

Presupuesto General 2012

Honorable Consejo Universitario

Sesión del 28 de febrero de 2012

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*

Contenido

- Definiciones preliminares
- Fundamento legal
- Proceso de elaboración del presupuesto
- Presupuesto 2012
- 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
 - Exámenes
- **Servicios**
 - Laboratorios
 - Técnicos
 - Otros
- **Productos y aprovechamientos**
 - 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.

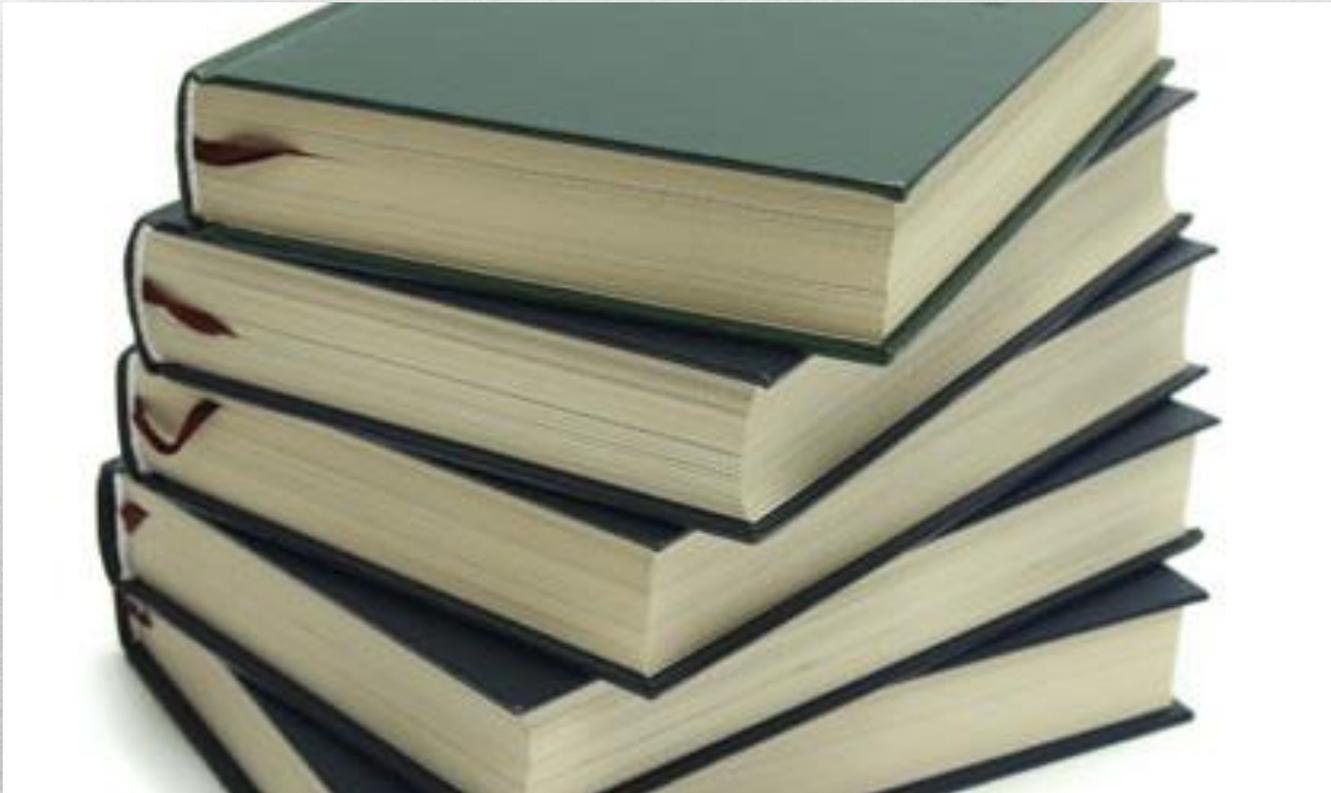
La UACJ gasta principalmente en:

- 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 items like "Inicio UACJ", "IADA", "IIT", "ICSA", "ICB", "NGG", "SC", "CU", and "UEHS". The main content area includes a search bar, a "¿Cómo hago una solicitud de acceso a la información?" section with a question mark icon, and a "Web premiada con el premio Internacional Ox" badge. A prominent 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 is a "Informe de Actividades 2010 - 2011" button. The left sidebar contains a list of menu items, with "Presupuesto de Ingresos y Egresos" highlighted by a red box. Other items include "Información Pública de Oficio", "Estructura orgánica y normatividad", "Directorio de funcionarios", "Remuneración mensual", "Viáticos", "Declaraciones patrimoniales", "Gastos en materia de comunicación social", "Directorio del Comité y Unidad de Información", "Plan Institucional de Desarrollo", "Programas académicos y comités", "Presupuesto de Ingresos y Egresos", "Ingresos", "Enajenación de Mobiliario a Título Gratuito", "Informe de Auditoría", "Adquisición de bienes", "Información relativa a solicitud de uso de instalaciones universitarias", and "Padrón de proveedores y". The bottom right corner features a "Módulo Virtual de Asesoría" chat window with the message "Transparencia is offline leave a message" and a "get meeep" logo.

Publicación en la página de transparencia



Proceso de elaboración del presupuesto



2011

2012

Oct-Dic

Enero

Febrero

Poder Legislativo Federal

Dirección General de Servicios Administrativos (DGSA)

Dirección General de Planeación y Desarrollo Institucional y DGSA

Autoriza PEF:
Fondos Ordinarios
Fondos Extraordinarios

Recibe notificación de recursos ordinarios y extraordinarios

DGSA

Estimaciones del gasto

Integran anteproyecto de presupuesto

UACJ Unidades Responsables

Realizan el Programa Operativo Anual

DGSA

Realiza la asignación inicial de techos financieros

Rector

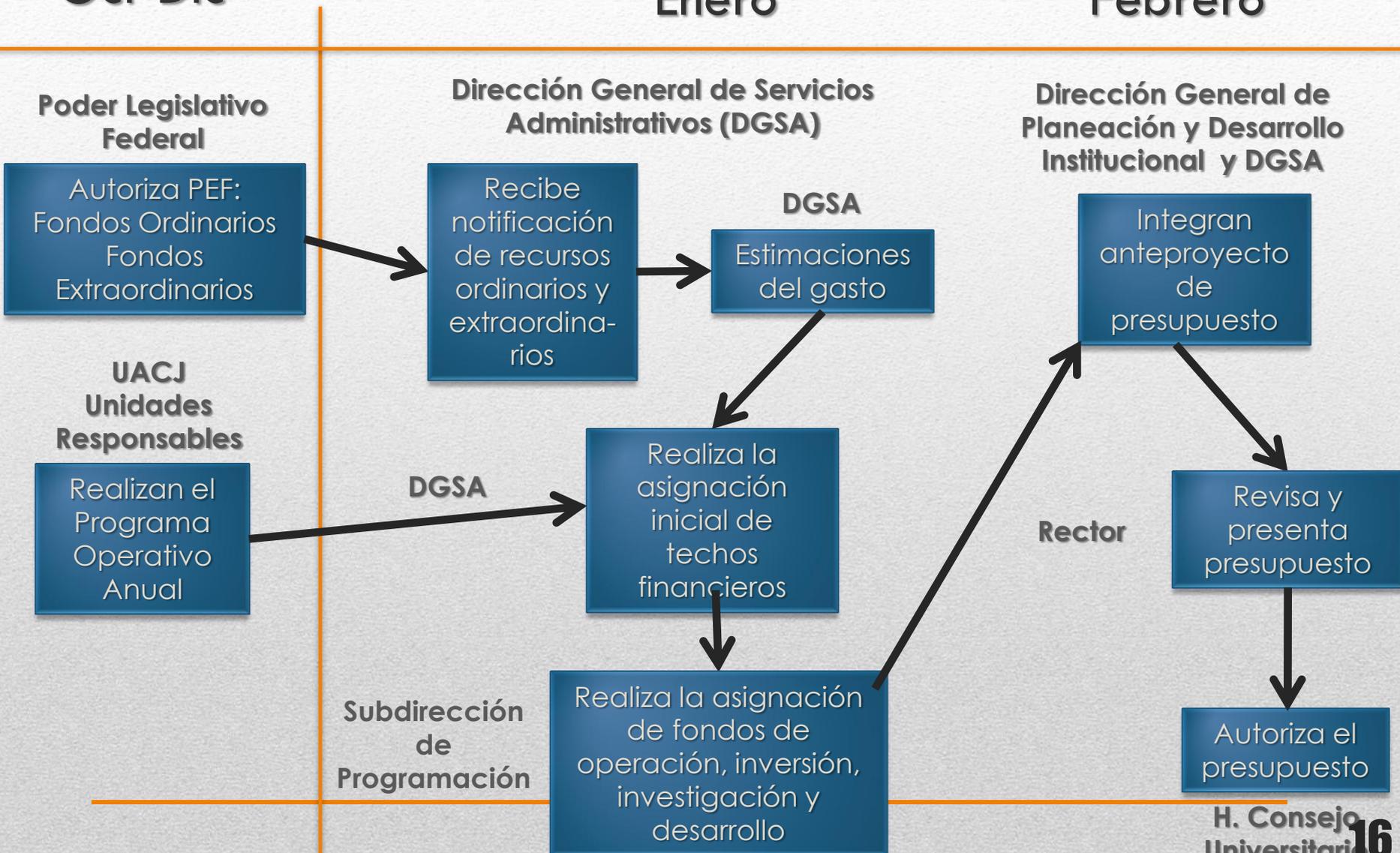
Revisa y presenta presupuesto

Subdirección de Programación

Realiza la asignación de fondos de operación, inversión, investigación y desarrollo

Autoriza el presupuesto

H. Consejo Universitario 16



Presupuesto 2012



Presupuesto General por aplicarse en 2012 Universidad Autónoma de Ciudad Juárez

	Financiamiento Ordinario	Financiamiento Extraordinario	Total
--	--------------------------	-------------------------------	-------

Ingresos según origen

	1,276,980,036	302,630,882	1,579,610,918
Total			
Subsidio Federal	719,887,178	231,938,753	951,825,931
Subsidio Estatal	290,746,132	70,692,130	361,438,262
Ingresos Propios	266,346,726	-	266,346,726

Distribución de los egresos según objeto del gasto

	1,276,980,036	302,630,882	1,579,610,918
Total			
Suma Servicios Personales	1,006,694,764	-	1,006,694,764
Sueldos	492,760,684	-	492,760,684
Prestaciones	513,934,080	-	513,934,080
Suma Gasto de Operación	211,947,272	33,649,347	245,596,619
Materiales	37,900,314	506,395	38,406,709
Servicios	174,046,958	30,889,161	204,936,119
Honorarios	-	2,253,791	2,253,791
Suma Becas	58,338,000	-	58,338,000
Becas	58,338,000	-	58,338,000
Suma Gasto de Inversión	-	222,101,131	222,101,131
Mobiliario y Equipo	-	84,574,217	84,574,217
Acervos	-	6,219,338	6,219,338
Inmuebles	-	131,307,576	131,307,576
Recursos no distribuidos	-	-	-
Recursos no distribuidos	-	46,880,405	46,880,405
Recursos no distribuidos	-	46,880,405	46,880,405

Presupuesto General 2012

Origen y aplicación de los recursos

Ingresos	Financiamiento Ordinario	Financiamiento Extraordinario	Total
Total de Ingresos	1,276,980,036 80.8%	302,630,882 19.2%	1,579,610,918 100.0%
Subsidio Federal	719,887,178	231,938,753	951,825,931
Subsidio Estatal	290,746,132	70,692,130	361,438,262
Ingresos Propios	266,346,726	-	266,346,726

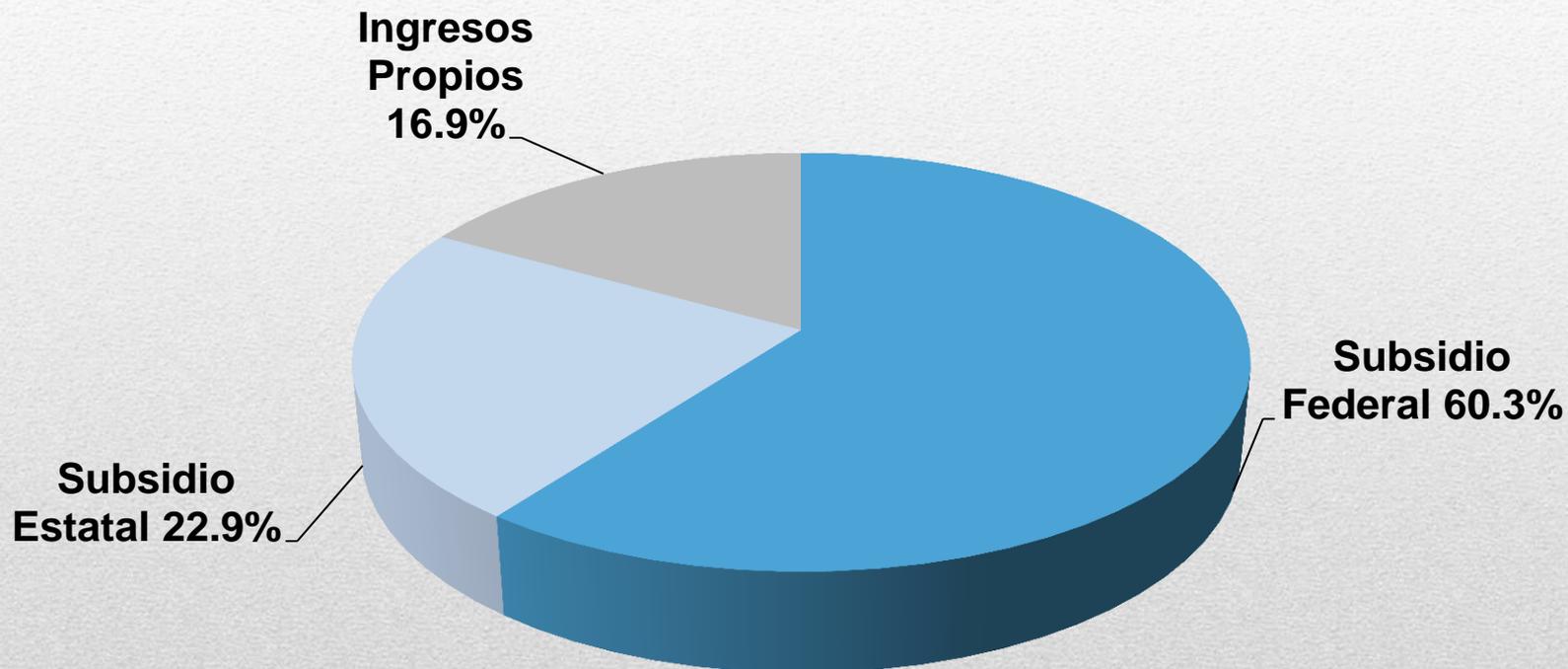
Egresos			
Total de Egresos	100.0%	100.0%	100.0%
Suma Servicios Personales	78.8%	0.0%	63.7%
Sueldos	38.6%	0.0%	31.2%
Prestaciones	40.2%	0.0%	32.5%
Suma Gasto de Operación	16.6%	11.1%	15.5%
Materiales	3.0%	0.2%	2.4%
Servicios	13.6%	10.2%	13.0%
Honorarios	0.0%	0.7%	0.1%
Suma Becas	4.6%	0.0%	3.7%
Becas	4.6%	0.0%	3.7%
Suma Gasto de Inversión	0.0%	73.4%	14.1%
Mobiliario y Equipo	0.0%	27.9%	5.4%
Inmuebles	0.0%	2.1%	0.4%
Acervos	0.0%	43.4%	8.3%
Recursos no distribuidos	0.0%	0.0%	0.0%
Recursos no distribuidos	0.0%	15.5%	3.0%
Recursos no distribuidos	0.0%	15.5%	3.0%

Presupuesto General de ingresos según origen de los recursos

Gran Total Público y Propio	1,579,610,918	100.0%
------------------------------------	----------------------	---------------

Total de Financiamiento Público		1,313,264,192	83.1%
Subsidio Federal		<u>951,825,931</u>	<u>60.3%</u>
Subsidio Federal Ordinario	719,887,178		
Subsidio Federal Extraordinario	231,938,753		
Subsidio Estatal		<u>361,438,262</u>	<u>22.9%</u>
Subsidio Estatal Ordinario	290,746,132		
Subsidio Estatal Extraordinario	70,692,130		
Total de financiamiento propio		266,346,726	16.9%
Ingresos Propios	266,346,726		

Presupuesto de ingresos según origen de los recursos



Presupuesto General de ingresos según origen de los recursos 2012

		%
Gran Total Público y Propio	1,579,610,918	100.0%
Total de Financiamiento Público	1,313,264,192	83.1%
Subsidio Federal	951,825,931	60.3%
Subsidio Federal Ordinario	719,887,178	
Subsidio Federal Extraordinario	<u>231,938,753</u>	
Fondo para <u>ampliar y diversificar</u> la oferta educativa en educación superior	44,628,134	
Fondo para <u>eleva la Calidad</u> de la Educación superior de las universidades públicas estatales	25,446,088	
Fondo de apoyo para <u>saneamiento</u> financiero de las UPES	22,823,628	
Programa Integral de Fortalecimiento Institucional	41,044,289	
Fondo de Aportaciones Múltiples <u>FAM</u>	55,179,610	
Fondo para la atención de problemas estructurales de las universidades públicas estatales (UPE)	21,382,687	
Programa de Mejoramiento del Profesorado ProMeP	21,434,317	
Subsidio Estatal	361,438,262	22.9%
Subsidio Estatal Ordinario	290,746,132	
Subsidio Estatal Extraordinario	<u>70,692,130</u>	
Impuesto Predial	26,063,996	
Fondo para <u>ampliar y diversificar</u> la oferta educativa en educación superior. Aportación Gobierno del Estado	44,628,134	
Total de financiamiento propio	266,346,726	16.9%
Ingresos propios	266,346,726	

Origen del Subsidio Público 2012

Total de Financiamiento Público **1,313,264,192 100.0%**

Total de subsidio federal **951,825,931 72.5%**

Subsidio Federal Ordinario	719,887,178
Subsidio Federal Extraordinario	231,938,753

Fondo para <u>ampliar y diversificar</u> la oferta educativa en educación superior	44,628,134
------------------------------------------------------------------------------------	------------

Fondo para <u>eleva</u> r la <u>Calidad</u> de la educación superior de las universidades públicas estatales	25,446,088
--------------------------------------------------------------------------------------------------------------	------------

Fondo de apoyo para <u>saneamiento</u> financiero de las UPES	22,823,628
---------------------------------------------------------------	------------

Programa Integral de Fortalecimiento Institucional	41,044,289
----------------------------------------------------	------------

Fondo de Aportaciones Múltiples <u>FAM</u>	55,179,610
--------------------------------------------	------------

Fondo para la atención de <u>problemas estructurales</u> de las universidades públicas estatales (UPE)	21,382,687
--------------------------------------------------------------------------------------------------------	------------

Programa de Mejoramiento del Profesorado <u>ProMeP</u>	21,434,317
--------------------------------------------------------	------------

Total de subsidio estatal **361,438,262 27.5%**

Subsidio Estatal Ordinario	290,746,132
Subsidio Estatal Extraordinario	70,692,130

Impuesto Predial	26,063,996
------------------	------------

Fondo para <u>ampliar y diversificar</u> la oferta educativa en educación superior. Aportación Gobierno del Estado	44,628,134
-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------	------------

Por disposición de la LXI Legislatura del Honorable Congreso de la Unión, desde 2011 se reestructuraron los fondos extraordinarios 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", se fusionaron los fondos 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 "Fondo para ampliar y diversificar la oferta educativa en educación superior", se fusionaron los fondos 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	266,346,726	16.9%
Suma	266,346,726	16.9%
Ingresos Académicos		
Cuotas y colegiaturas	201,230,482	
Exámenes	13,918,364	
Expedición y certificación de documentos	8,454,853	
Registro e incorporaciones	1,385,936	
Servicios		
Servicios de clínica y laboratorios	7,646,630	
Servicios a estudiantes	5,280,900	
Productos y provechamientos		
Venta de libros y publicaciones	6,952,030	
Beneficios por eventos	938,767	
Productos financieros	4,932,000	
Recuperaciones	8,903,400	
Otros		
Aportaciones y donativos	3,501,664	
Convenios	3,201,700	

Origen de los Ingresos Ordinarios

			%
Total Financiamiento Público y Propio		1,276,980,036	100%
Financiamiento público		1,010,633,310	79.1%
Subsidio Federal	719,887,178	71.2%	
Subsidio Estatal	290,746,132	28.8%	
Ingresos propios		266,346,726	20.9%
Ingresos Propios	266,346,726	100.0%	

Ingresos Ordinarios 2012

¿Cómo se financia cada concepto?

	Federación	Estado	UACJ	Totales
Total de financiamiento ordinario	719,887,178	290,746,132	266,346,726	1,276,980,036
	56.4%	22.8%	20.9%	100.0%
Servicios personales: Sueldos, Prestaciones	59.5%	23.1%	17.4%	949,494,764 100.0%
Estímulos	36.2%	14.1%	49.8%	57,200,000 100.0%
Becas	0.0%	0.0%	100.0%	58,338,000 100.0%
Gasto de operación	63.4%	29.7%	6.9%	211,947,272 100.0%
Gasto de inversión	0.0%	0.0%	0.0%	- 0.0%

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

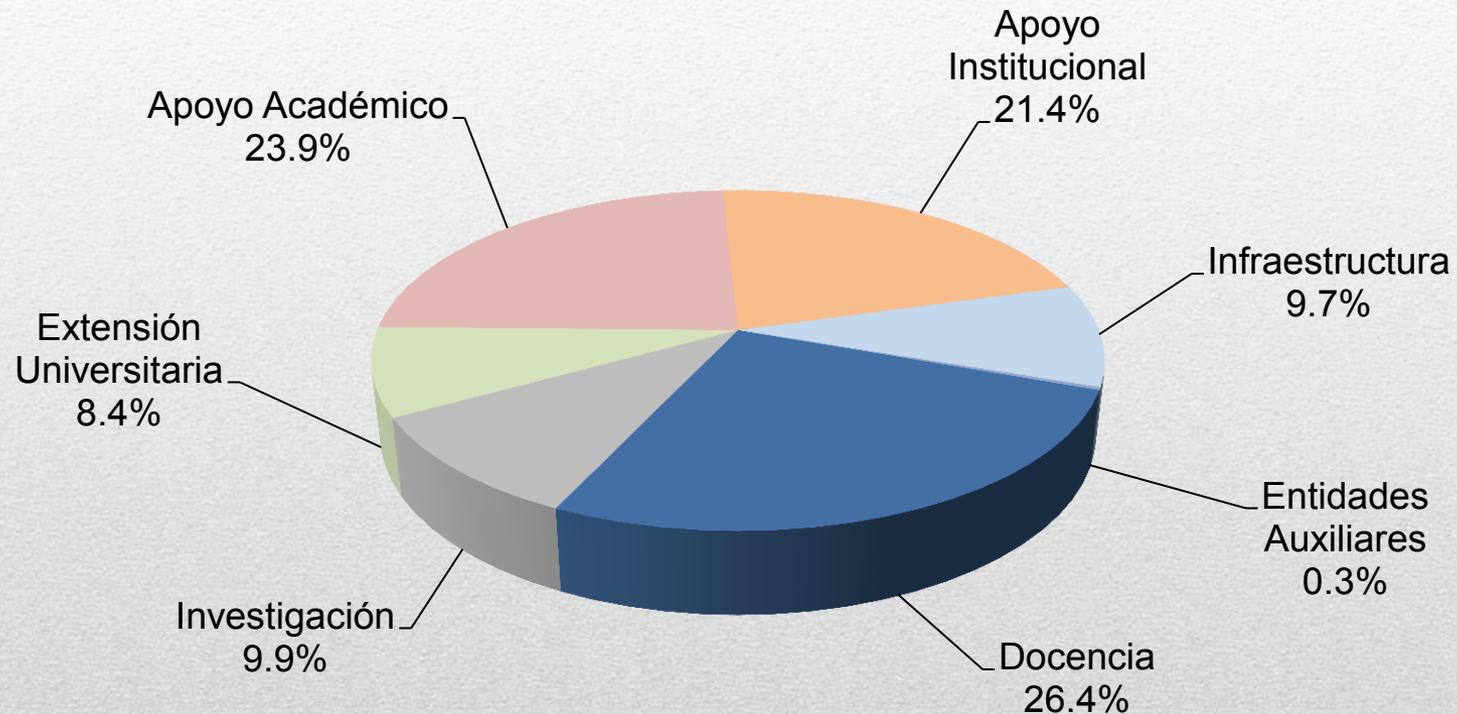
¿Cómo se aplican los recursos recibidos?

	Federación	Estado	UACJ	Total financiamiento ordinario
Totales	719,887,178	290,746,132	266,346,726	1,276,980,036
% de financiamiento	100.0%	100.0%	100.0%	100.00%
Servicios personales: Sueldos, Prestaciones	78.5%	75.6%	61.9%	949,494,764.00 74.4%
Estímulos	2.9%	2.8%	10.7%	57,200,000.00 4.5%
Becas	0.0%	0.0%	21.9%	58,338,000.00 4.6%
Gasto de operación	18.7%	21.7%	5.5%	211,947,272.00 16.6%
Gasto de inversión	0.0%	0.0%	0.0%	- 0.0%

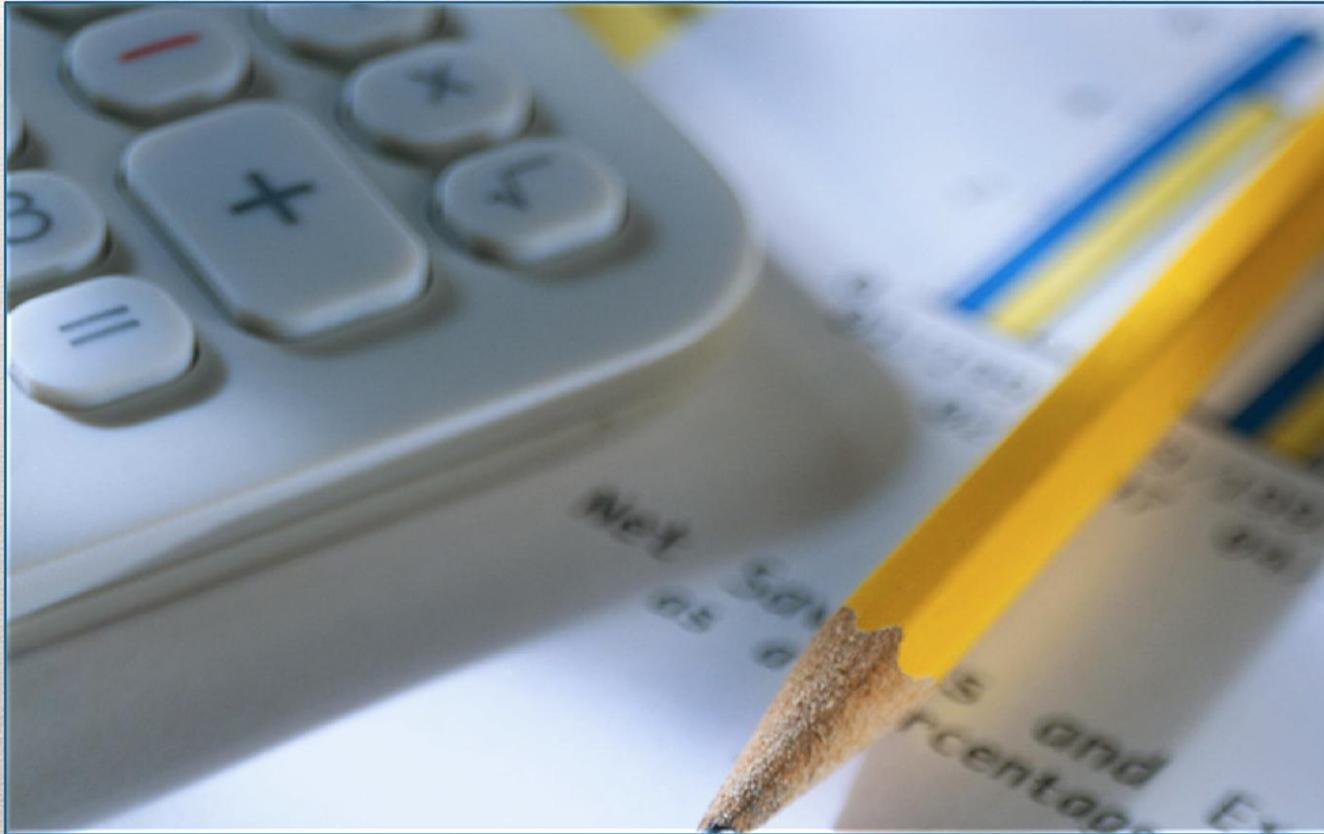
Presupuesto de egresos ordinario por siete funciones según objeto del gasto 2012

	Funciones							Total
	Docencia	Investigación	Extensión Universitaria	Apoyo Académico	Apoyo Institucional	Infraestructura	Entidades Auxiliares	
Gran total	337,048,381	127,024,509	107,466,118	305,112,090	272,859,184	124,074,816	3,394,938	1,276,980,036
Servicios Personales	306,284,086	124,251,312	57,271,277	228,810,149	213,351,727	74,316,272	2,409,941	1,006,694,764
Sueldos	186,169,921	73,749,492	29,121,971	99,145,941	66,073,306	37,267,136	1,232,917	492,760,684
Prestaciones Ligadas	95,757,709	41,463,190	23,505,759	70,634,588	124,421,713	29,761,448	988,203	386,532,610
Prestaciones No ligadas	24,356,456	9,038,630	4,643,547	14,339,318	10,347,010	7,287,688	188,821	70,201,470
Estímulos	-	-	-	44,690,302	12,509,698	-	-	57,200,000
Gasto de Operacion	25,392,514	2,164,619	37,903,687	40,935,642	54,921,856	49,758,544	870,410	211,947,272
Materiales	10,302,500	465,534	4,748,577	7,831,433	6,641,997	7,854,025	56,248	37,900,314
Servicios	15,090,014	1,699,085	33,155,110	33,104,209	48,279,859	41,904,519	814,162	174,046,958
Becas	5,371,781	608,578	12,291,154	35,366,299	4,585,601	-	114,587	58,338,000
Becas y ayudantías	5,371,781	608,578	12,291,154	35,366,299	4,585,601	-	114,587	58,338,000
Gasto de Inversion	-	-	-	-	-	-	-	-
Mobiliario y equipo	-	-	-	-	-	-	-	-
Dist %	26.4%	9.9%	8.4%	23.9%	21.4%	9.7%	0.3%	100.0%
Suma de Funciones Sustantivas		44.8%						
Suma de Funciones Sustantivas más Apoyo Académico				68.7%				

Egresos por siete funciones según objeto del gasto

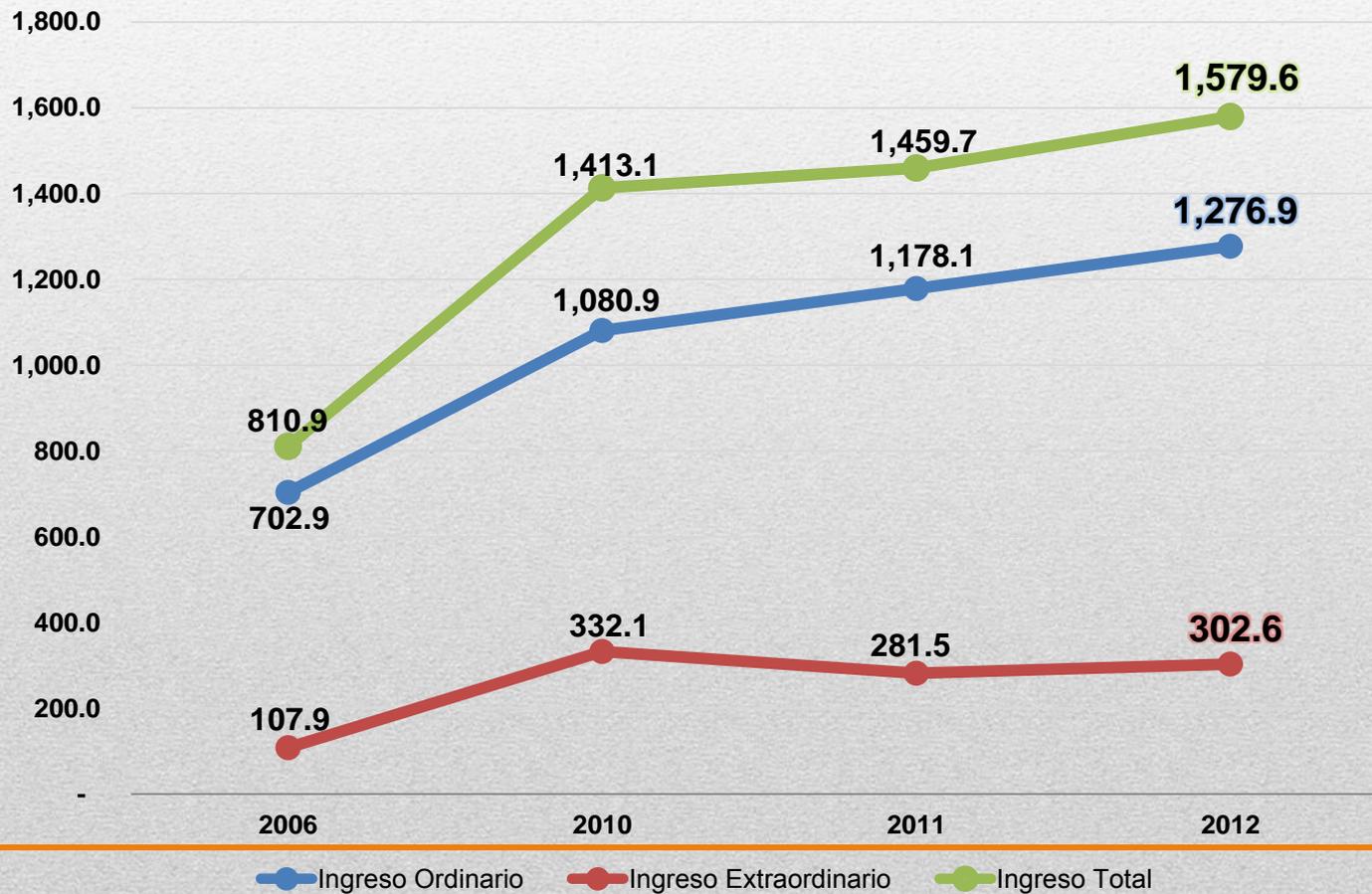


Evolución reciente de los ingresos y egresos



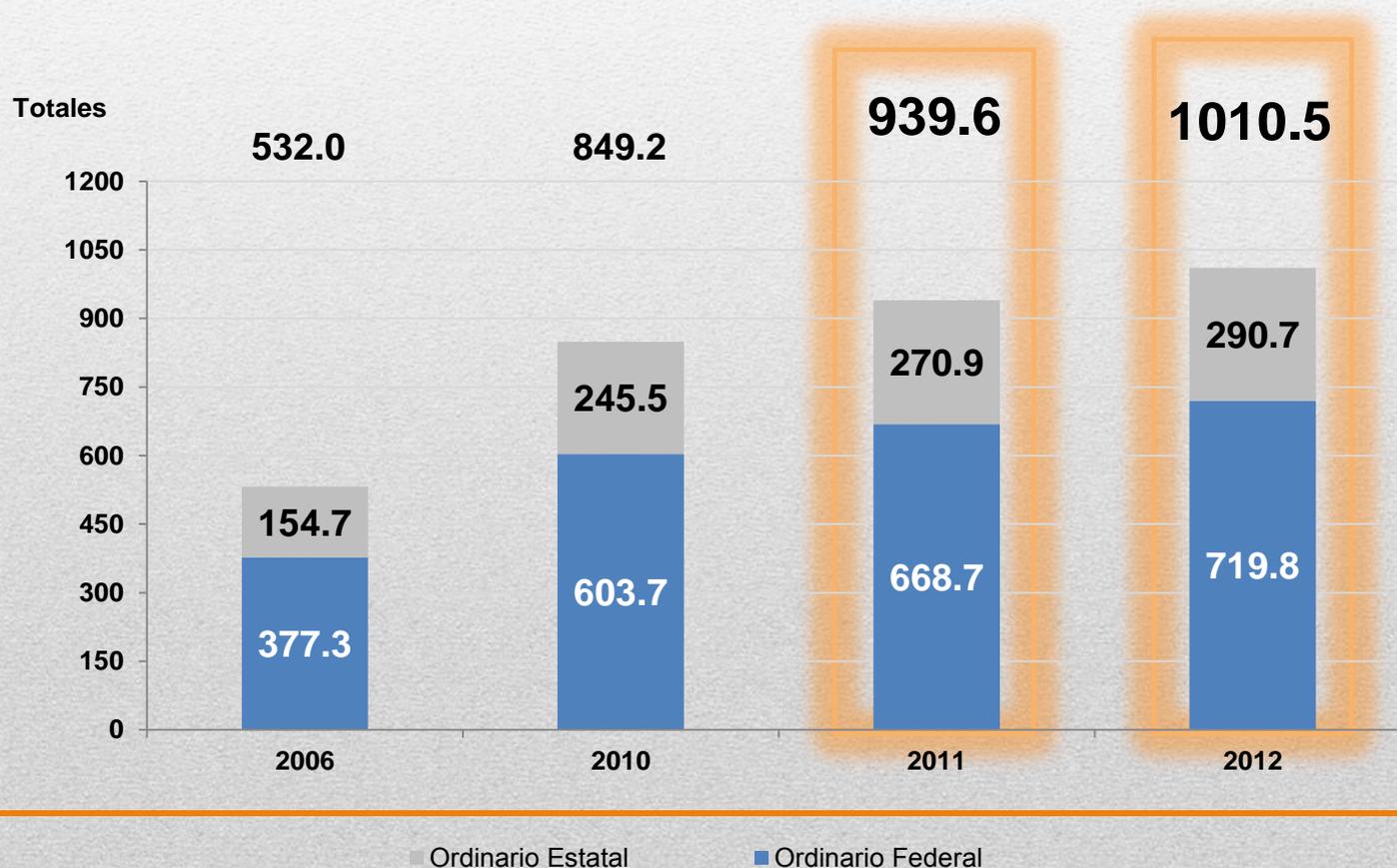
Registro Histórico de Ingresos

2006, 2010, 2011 y 2012 (millones de pesos)



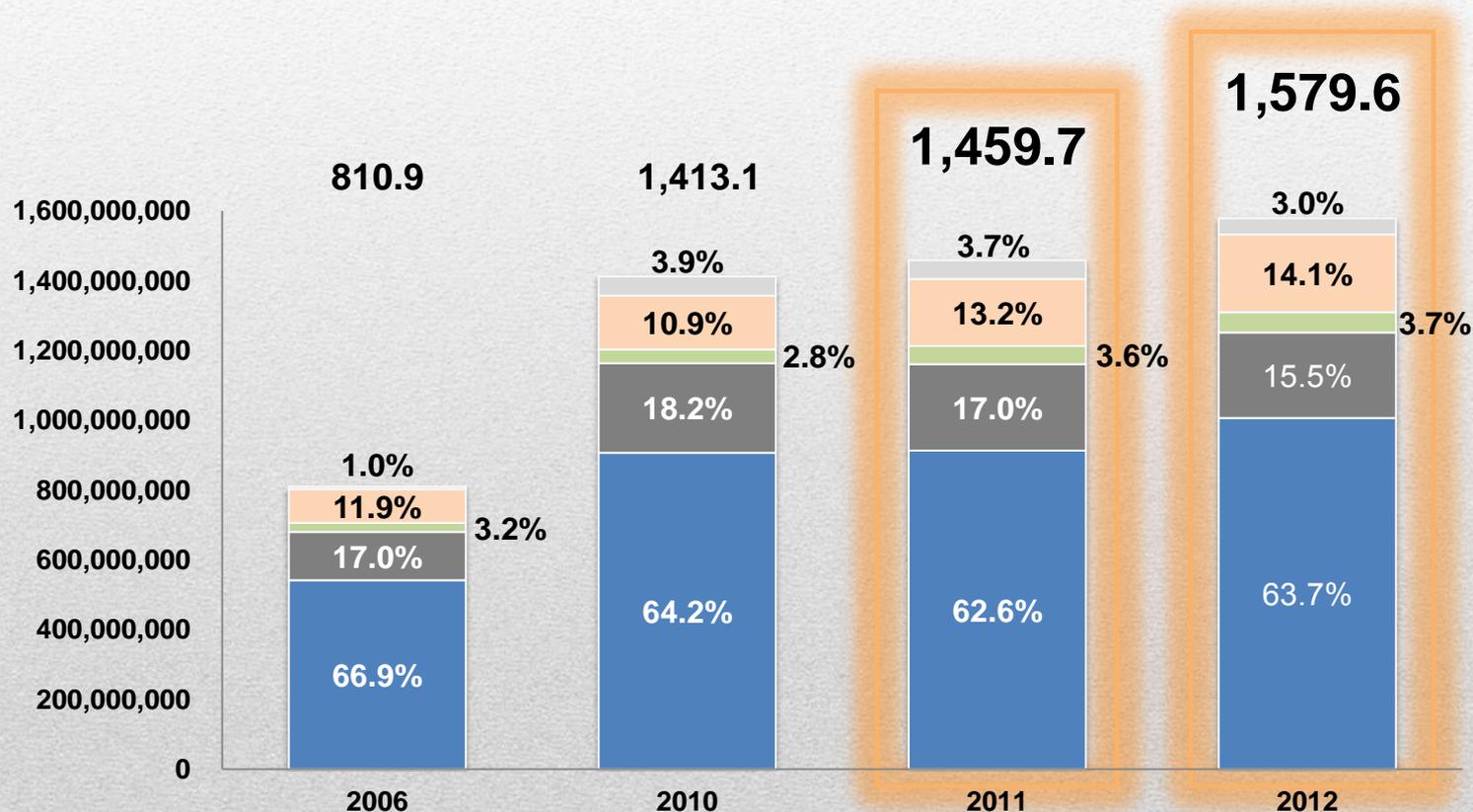
Subsidio Público según origen

2006, 2010, 2011 y 2012 (millones de pesos)



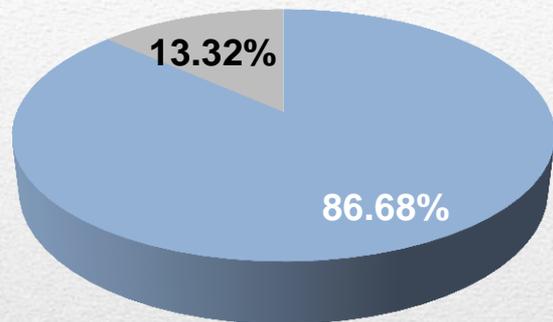
Presupuesto de egresos totales por concepto de gasto

2006,2010,2011 y 2012 (millones de pesos)



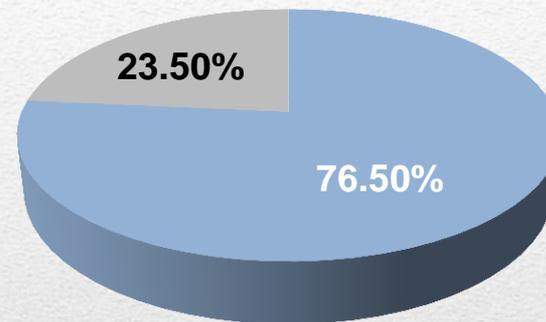
Evolución del Financiamiento Público 2006, 2010, 2011 y 2012

Ejercicio 2006



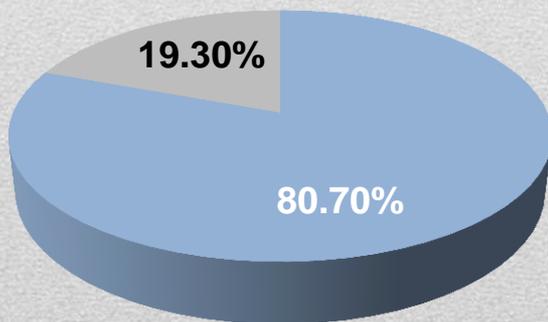
■ Financiamiento ordinario ■ Financiamiento extraordinario

Ejercicio 2010



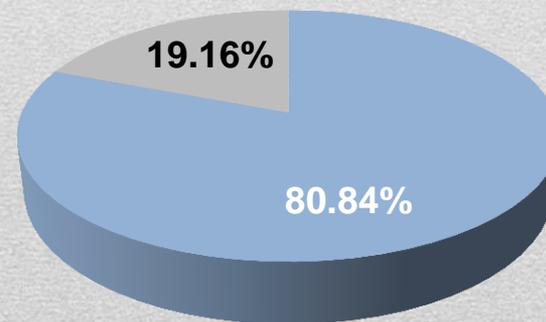
■ Financiamiento ordinario ■ Financiamiento extraordinario

Ejercicio 2011



■ Financiamiento ordinario ■ Financiamiento extraordinario

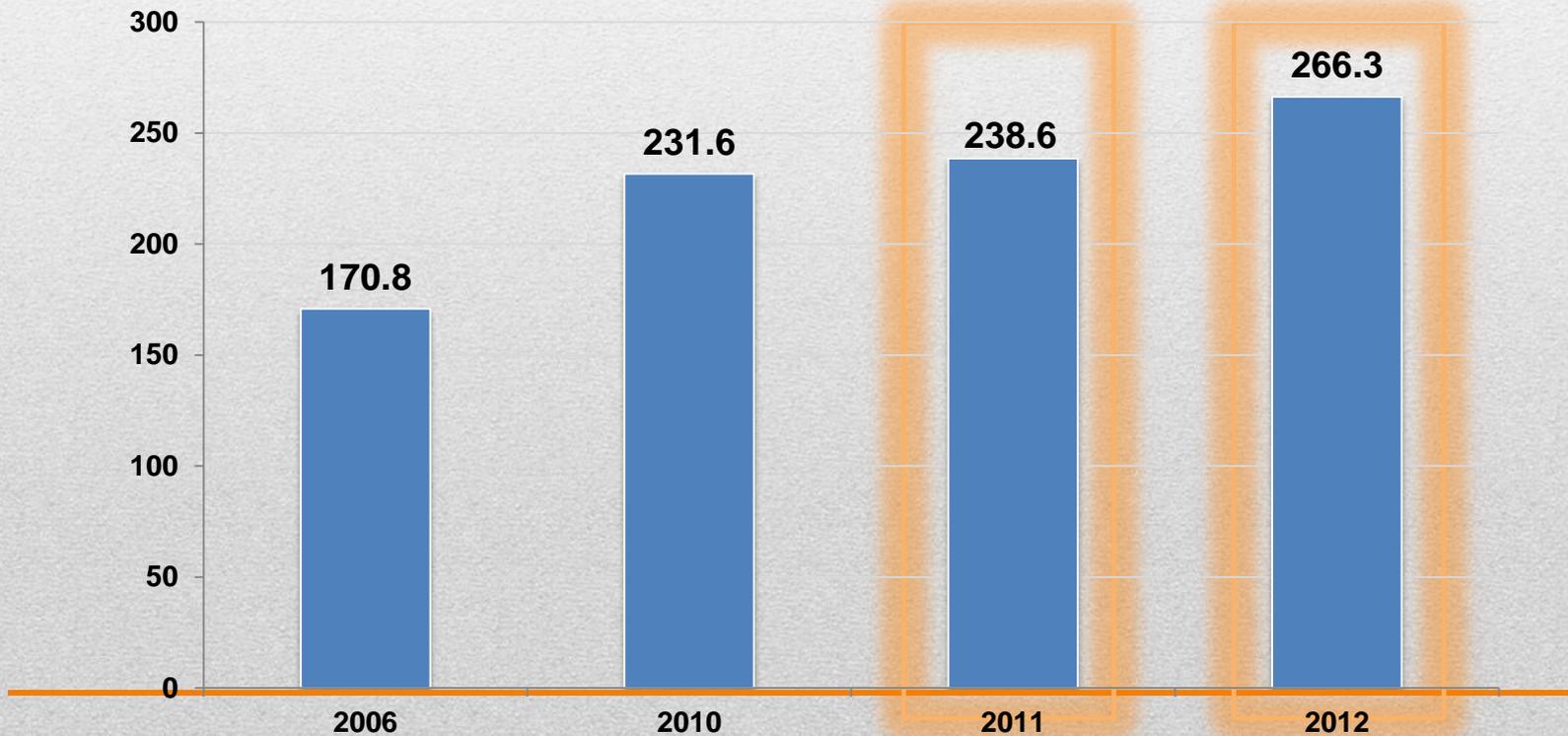
Ejercicio 2012



■ Financiamiento ordinario ■ Financiamiento extraordinario

Evolución de Ingresos Propios

2006, 2010, 2011 y 2012 (millones de pesos)



Estímulos al personal docente y directivo

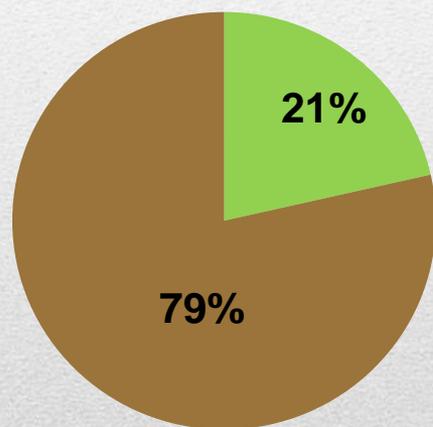
2011 y 2012 (millones de pesos)



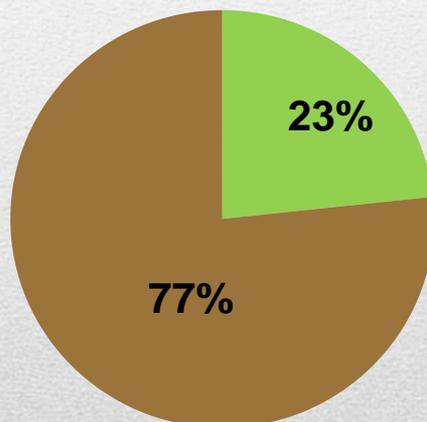
Costo de las becas respecto a los ingresos por cuotas y colegiaturas

2006, 2010, 2011 y 2012 (millones de pesos)

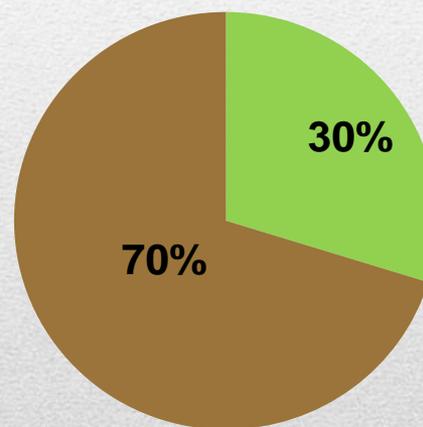
2006



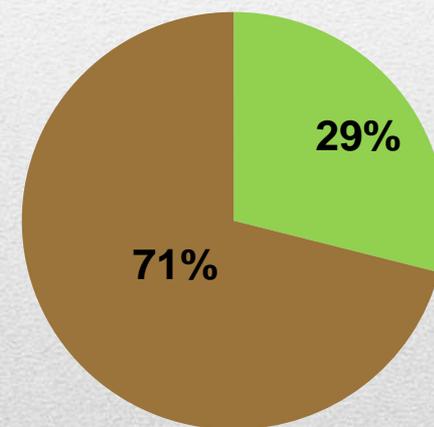
2010



2011



2012

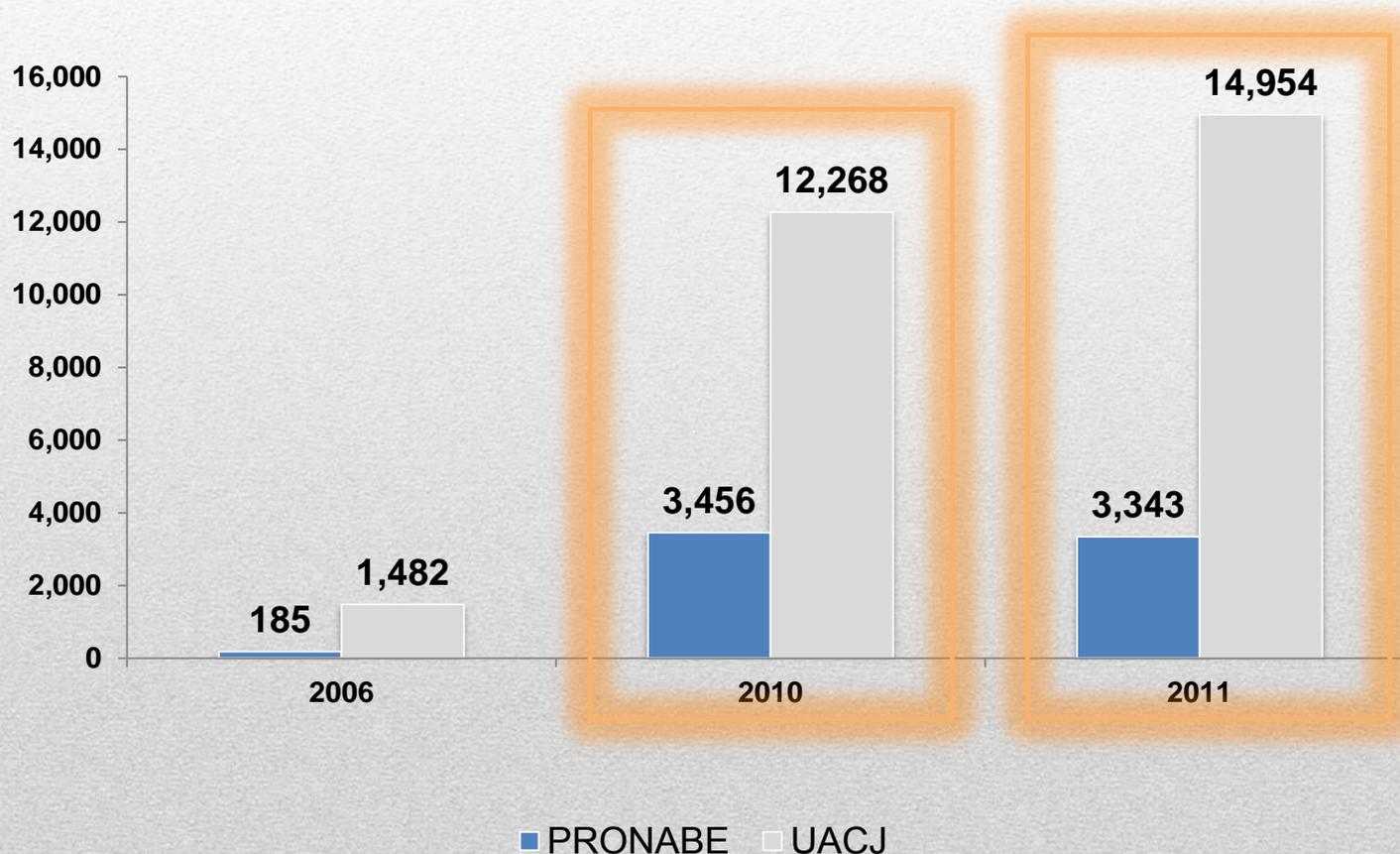


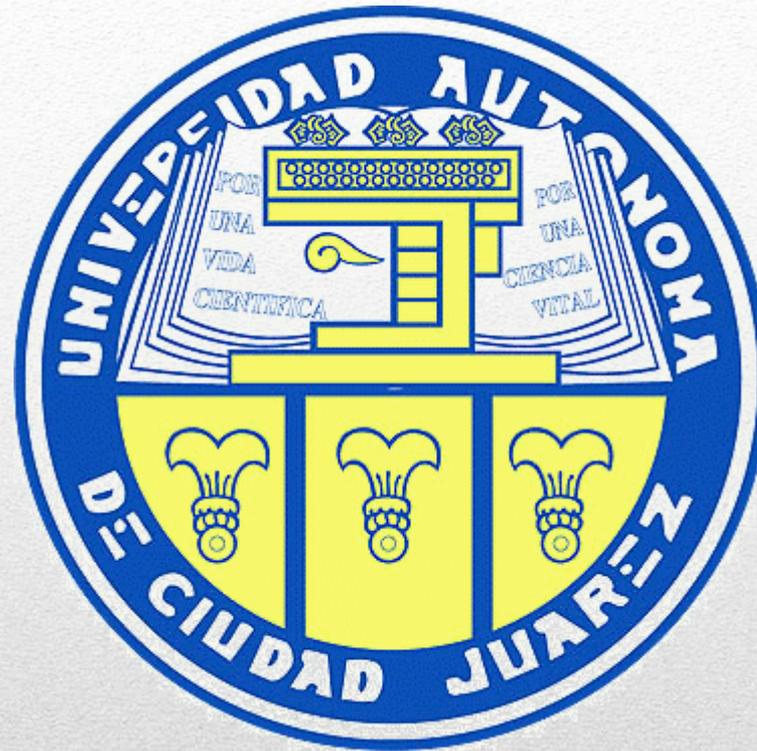
■ Becas ■ Total cuotas y colegiaturas

Año	2006	2010	2011	2012
Total cuotas y colegiaturas	\$ 122.10	\$ 163.00	\$ 174.70	\$ 201.20
Becas	\$ 26.20	\$ 38.00	\$ 52.00	\$ 58.30

Evolución de becas para estudiantes

2006, 2010 y 2011





Mensaje del Lic. Francisco Javier Sánchez Carlos

Rector

39

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!**