



INFORME PRESUPUESTAL **A DICIEMBRE 31 DE 2009**

El presupuesto de funcionamiento aprobado mediante la Ley 1260 de 2008, Decreto de liquidación 4841 de 2008 fue de \$2.842 millones, de los cuales \$2.110.7 millones de pesos, son con recursos nación y \$731 con recursos propios.

Mediante la Resolución 3219 de noviembre 17 de 2009, fueron adicionados al presupuesto de funcionamiento, en Gastos de Personal \$85.millones (recursos nación), por interministerial de Hacienda, y

Por proyectos con en Ministerio de Educación Nacional se adicionaron a Gastos de Personal \$77'000.000. (con recursos propios).



PRESUPUESTO DE GASTOS

PRESUPUESTO TOTAL

El total de presupuesto definitivo aprobado para esta vigencia fiscal es de \$3.004 millones de pesos, de los cuales se ejecutaron \$2.966 millones de pesos distribuidos así: 99.3% en Gastos de Personal, el 97.05% en Gastos Generales, el 96.2% en Transferencias, el 98.91% en Operaciones Comerciales y 97.07% en inversión.

En el presupuesto ejecutado, los recursos propios participan con un 26.44% y los recursos de la nación con un 73.56%.

De los Gastos de Personal el 95.31% se ejecutaron con recursos Nación y el 4.69% con recursos propios. En los Gastos Generales el 84.56% se ejecutaron con recursos propios y el 15.44% con recurso Nación, las transferencias se ejecutaron en un 88.18% con recursos propios y el 11.82% con recursos nación, las operaciones comerciales el 100% se ejecutaron con recursos propios.

La inversión se ejecuto con el 100% con recursos propios.

Teniendo en cuenta las políticas Nacionales de eficiencia y eficacia de la gestión pública, la Institución esta dando cumplimiento, con los recursos propios ha contribuido en un 26.44% en la financiación de los gastos. De este 26.44%, el 95.91% se distribuyo en gastos de funcionamiento y el 4% en inversión.



RECURSOS NACION

El presupuesto de funcionamiento aprobado mediante la Ley 1260 de 2008, y distribuido mediante Decreto de liquidación 4841 de 2008, fue de \$2.110 millones de pesos. Mediante la Resolución 3219 de noviembre de 2009, fueron adicionados al presupuesto de funcionamiento, en Gastos de Personal \$85'010 miles de pesos para un total de presupuesto aprobado por \$2.195 millones de pesos.

Del presupuesto aprobado se ejecutaron \$2.182 millones de pesos que equivalen al 99.36%.

En los recursos de la Nación los Gastos de Personal participan en un 95.31%, los Gastos Generales en el 15.44% y las transferencias en el 11.82%.

RECURSOS PROPIOS

El presupuesto inicial aprobado fue de \$731 millones de pesos (Ley 1260 de 2008, Decreto de liquidación 4841 de 2008).

Por proyectos con el Ministerio de Educación Nacional, se adicionaron al presupuesto \$77 millones de pesos, de los cuales \$28 millones quedaron obligados en cuentas por pagar.

Se ejecutaron \$663 millones de pesos que equivalen al 97.02%.

Los Gastos de Personal se ejecutaron en un 98.05%, los Gastos Generales se ejecutaron en un 96.64%, las Transferencias en un 95.71%, las Operaciones Comerciales en un 98.92%.

En los recursos propios la participación de los Gastos de Personal fue del 4.69%, el 84.56% en Gastos Generales, el 88.18% en Transferencias, el 100% en Operaciones Comerciales y en inversión 100%.



PRESUPUESTO DE INGRESOS

El presupuesto de ingresos aprobado inicialmente fue de \$2.842 millones de pesos, de los cuales \$2.110 millones de pesos corresponden a recursos Nación y \$732 a recursos propios. Con la gestión realizada se logró una adición presupuestal por \$162 millones de pesos, para un presupuesto total de \$3.004 millones de pesos.

Del total de ingresos recaudados el 33.89% corresponden a Recursos propios y el 66.11% a recursos Nación. De los recursos propios el 67% se obtuvo con la venta de bienes y servicios, el 0.78% con operaciones comerciales (ventas de productos de la granja), el 11% con otros ingresos (devoluciones de IVA, arrendamientos, rendimientos de TES, etc.) y el 13.87% con excedentes financieros liquidados a diciembre 31 de 2007 (incorporados al presupuesto en el 2009).

La meta de recaudo para la vigencia 2009 fue de \$732 millones de pesos aproximadamente y se recaudaron \$1.119 millones de pesos, recursos que equivalen a un 138.49%.

De los recursos de la nación aprobados, fueron girados \$2.157 millones de pesos que equivalen al 99.44%. Los recursos restantes (\$38 millones) \$26 millones, quedaron obligados para ser ejecutados en el 2010 en cuentas por pagar y 12 millones que corresponden a salarios y prestaciones de un funcionario de planta.

La ejecución total de ingresos a diciembre 31 de 2009 fue del 109.95%.



COMPARATIVO PRESUPUESTO DE INGRESOS (2008 - 2009)

Con la gestión realizada durante la vigencia 2009, la administración logró incrementar los ingresos propios a diciembre 31, comparados con el 2008 sin excedentes financieros y sin aportes otras entidades, en \$163 millones de pesos que equivalen a un 22.60%.

Comparando el total de ingresos recaudados (recursos propios y recurso nación) a diciembre 31 (2008 - 2009) se presenta un incremento del 1.80%.

La participación de los ingresos propios en los ingresos totales recaudados, pasó del 35.14% en el 2008 al 33.89% en el 2009, mientras que los recursos de la nación que participaron en el 2008 con el 64.85% pasaron al 66.11% en el 2009.



COMPARATIVO PRESUPUESTO DE GASTOS EJECUTADOS (2008 - 2009)

El presupuesto total ejecutado presenta una disminución de 1.49%

Los Gastos de Personal presentan una variación positiva de 13.60% debido a la adición presupuestal del proyecto del Ministerio de Educación Nacional de 77 millones en gastos de personal (Indirectos-Honorarios y Hora Cátedra).

Los Gastos Generales, presentan una variación negativa del 25.37%, las Transferencias en un -15.65% y Operaciones Comerciales en 15.68%. Inversión un -51.68%.

Como se observa en la comparación de los Gastos Generales con el año 2008 la ejecución presenta una disminución causada por los aportes del Ministerio de Educación Nacional que en el año 2008 aporto 201 millones para este rubro y en el 2009 aporto 77 millones solamente, presentando una variación de 103 millones de pesos menos.

En el rubro de inversión también se observa una disminución porque no hubo presupuesto de inversión con recurso 10 y el año 2008 fue de 104 millones de pesos.

En Gastos de Personal y Transferencias también se vieron afectados con las fuertes medidas de austeridad y razonamiento en el gasto publico por parte de la nación, pues el en 2009 la adición a Gastos de Personal fue de 85 millones, mientras que en el 2008 fue de 177 millones (un 52% menos). En Transferencias adicionaron 10 millones y en el 2009 no hubo adición.



PRESUPUESTO DE INVERSION

Se ejecutaron en un 97.07% dos proyectos de inversión que consistieron en:

Dotación de equipos, muebles y enseres y recursos	90.000.000
Capacitación de funcionarios en gestión de proyectos de investigación y bilingüismo	35.000.000

Con presupuesto de funcionamiento se logro destinar a:

Rubro	Rec. Nación	Rec. Propios
Compra de equipos	22.415.265	16.654.814
Enseres y equipos de of.		5.875.791

En total se invirtió \$135 millones con una disminución con respecto al año 2008 de 360.21%. El 83.4% de la inversión de este año se financió con recursos propios.



CONCLUSIONES

Durante este año se presentó un incremento en el recaudo de los ingresos con recursos propios, debido a:

* Aumento en el valor de la matrícula y demás derechos pecuniarios (19.55%), medidos en SMLMV para cada vigencia. También en la población atendida que paso en el 2008 de 1.280 estudiantes en promedio a 1.282 en el 2009 por el proyecto de articulación con la media técnica del Ministerio de Educación Nacional (Fondo FEN- 84 millones).

Así como también la apertura de los tres ciclos propedéuticos (Técnico Profesional – tecnología y profesional Universitario), y de nuevos programas en Ceres Dovio.

* Los rendimientos en los títulos de Tesorería TES aumentó en un 47.6%.

* El recaudo por la devolución del IVA incremento en 95.18%

* Por aportes de otras entidades este año ingreso 77 millones y en el 2008 de 201 millones de pesos, de los 77, 28 millones quedaron en cuentas por cobrar (Proyecto Mejorando competencias con el Ministerio de Educación Nacional).

Con los excedentes financieros del 2008 (\$243.2 millones), fueron aprobados cuatro proyectos de inversión por \$210 millones y 32.1 millones en gastos de personal y en transferencias 1.1 millones, los cuales deberán ser ejecutados en la vigencia fiscal 2010.

La Nación giro el 100% de los recursos necesarios para el funcionamiento de la Institución en Gastos de Personal y en Gastos Generales, de los cuales quedaron 26 millones de pesos en cuentas por pagar.

Con recursos Propios se constituyó en cuentas por pagar por \$45.2 millones de pesos.



Instituto de Educación Técnica Profesional de Roldanillo Valle - INTEP
INFORME DE EJECUCION PRESUPUESTAL
VIGENCIA FISCAL 2009

Código: P07-FT-38
Fecha: 2008-10-07
Versión: 01
Página 1 de 18

La administración realizó durante esta vigencia fiscal un buen manejo de los recursos financieros, dando cumplimiento a las metas y objetivos propuestos en la programación y ejecución presupuestal tanto en los ingresos como en los gastos de funcionamiento.

MARTHA ADIELA JARAMILLO PEÑA
Coordinadora G.I.T. financiero



Instituto de Educación Técnica Profesional de Roldanillo Valle - INTEP
INFORME DE EJECUCION PRESUPUESTAL
VIGENCIA FISCAL 2009

Código: P07-FT-38
Fecha: 2008-10-07
Versión: 01
Página 1 de 18

INFORME DE EJECUCION PRESUPUESTAL

VIGENCIA FISCAL 2009

Roldanillo - Valle

Febrero de 2010



Instituto de Educación Técnica Profesional de Roldanillo Valle - INTEP
INFORME DE EJECUCION PRESUPUESTAL
VIGENCIA FISCAL 2009

Código: P07-FT-38
Fecha: 2008-10-07
Versión: 01
Página 1 de 18