



UNIVERSIDAD CENTROCCIDENTAL
"LISANDRO ALVARADO"
DIRECCIÓN DE PLANIFICACIÓN UNIVERSITARIA



Informe de Rendición de Cuentas

Evaluación del Desempeño Institucional
III Trimestre 2012

Barquisimeto, noviembre 2012

Autoridades Universitarias

Francesco Leone
Rector

Nelly Velásquez
Vice-Rectora Académica

Edgar Alvarado
Vice-Rector Administrativo

Francisco Ugel
Secretario General



Dirección de Planificación Universitaria

Rosalinda Martínez
Directora

Erika Delgado
Administradora

Rosa García
Estadística

Dagyi González
Gisela León
Luisana D' Lucca
Marysabel Mejías

Departamento de Planificación Institucional

Egdalina Salazar
Beatriz Durán
Ruth Dudamel

Departamento de Evaluación Institucional

Comisiones

Hugo Padrón
Imagen Institucional

Ivonne Briceño
Desarrollo Institucional

Hugo Bianco
Evaluación Institucional

PRESENTACIÓN

A la Universidad Centroccidental “Lisandro Alvarado” UCLA, como institución de educación universitaria, le corresponde el cumplimiento de un compromiso social como es la formación de recursos humanos (técnico superior universitario, licenciados, médicos e ingenieros, especialistas, magíster y doctores), la generación de conocimientos y su transferencia a la sociedad, con base a la calidad de su gestión, la cual es transparente y observable por los órganos de control del Estado y de la Sociedad.

Una de las estrategias de la UCLA para rendir cuentas es el seguimiento y evaluación del Plan Operativo Anual Institucional (POAI) el cual se fundamenta en las iniciativas adelantadas por el Ejecutivo Nacional para desarrollar, en el seno de las organizaciones públicas, toda una cultura de gestión por resultados. En este aspecto, la estrategia de evaluación aquí adoptada expresa la voluntad política de la UCLA de incorporar los valores e instrumentos que lleven a la ejecución de una verdadera gestión por resultados, y además permita el desarrollo de las capacidades en materia de formulación y evaluación de proyectos, vista en su conjunto.

En consecuencia, el seguimiento y evaluación del POAI parte de la medición y registro sistemático de los avances de la ejecución física y financiera de los proyectos y acciones centralizadas que lo integran, y de la valoración del cumplimiento de las acciones, productos y metas presupuestarias correspondientes a cada uno de ellos, en un horizonte temporal de un trimestre, de conformidad con lo programado por sus respectivas unidades ejecutoras, de manera de mejorar la capacidad institucional en materia de formulación y gestión de proyectos, para lo cual se ha avanzado hacia formas más complejas de evaluación a través de indicadores, que permiten medir el impacto generado por la ejecución de dichos proyectos en las comunidades en las cuales se insertan.

Asimismo, para dar respuesta a lineamientos del CNU a través de la OPSU, respecto la rendición de cuentas de la ejecución de las Variables Académicas que conforman los diferentes proyectos presupuestarios, la institución diseñó un sistema que agiliza el proceso de recolección de las mismas, y permite en forma oportuna suministrar la información requerida por los organismos externos.

El informe está estructurado en dos partes, Parte I: Evaluación de los resultados de la Ejecución Física y Financiera del Plan Operativo Anual Institucional, y Parte II: Evaluación de las Variables Académicas que conforman los Proyectos Presupuestarios, correspondientes al III trimestre 2012.

PARTE I

**EVALUACIÓN DE LOS RESULTADOS DE LA EJECUCIÓN FÍSICA Y FINANCIERA
DEL PLAN OPERATIVO ANUAL INSTITUCIONAL
III TRIMESTRE 2012**

El análisis efectuado contiene elementos cualitativos y cuantitativos referidos a la estructura presupuestaria por Proyectos y Acciones Centralizadas. El mismo consiste en la medición y registro sistemático de la ejecución física y financiera de los Proyectos y Acciones Centralizadas que integran el Plan Operativo Anual de la Institución, y a la valoración del grado de cumplimiento de las metas físicas y financieras correspondiente de cada uno, de conformidad con lo programado. Así como de las variables académicas para los diversos proyectos presupuestarios.

En definitiva, la evaluación realizada consistió en comparar lo programado con lo ejecutado física y financieramente, para el III trimestre del año 2012. Se precisa señalar que fue utilizado para el análisis, como criterio de evaluación, la eficacia, entendida como el grado de cumplimiento de los objetivos y metas, en concordancia con lo establecido en la Ley Orgánica de la Administración Financiera del Sector Público (artículo 59), Gaceta Oficial N° 39.741, de fecha 23-08-2011.

Se empleó para el análisis el indicador “**porcentaje de logro**” con la finalidad de medir el equilibrio existente entre lo ejecutado y lo programado tanto a nivel de proyectos y acciones centralizadas como a nivel de partidas presupuestarias para el periodo evaluado. Los rangos de desempeño de “eficacia” empleados para la evaluación fueron: superior a la máxima > 100%, máxima 90% - 100%, sobresaliente 80% - 89%, satisfactoria 70% - 79%, aceptable 60% - 69%, mínima 50% - 59% e inferior a la mínima < 50%.

El presente informe de evaluación correspondiente al tercer trimestre del año 2012, además de la Rendición de Cuentas al estado venezolano, permitirá dar apoyo a la alta y media gerencia, en las acciones a emprender para solventar las desviaciones encontradas en la ejecución de los Proyectos y Acciones Centralizadas del Presupuesto Institucional, a fin de lograr el mejoramiento continuo de las funciones docencia, investigación y extensión; así como fortalecer los procesos de toma de decisiones y rendición de cuentas.

La Universidad, gracias al esfuerzo del cuerpo gerencial así como de su personal y al apoyo financiero del Ministerio del Poder Popular para la Educación Universitaria (MPPEU), ha logrado cumplir con el desarrollo de sus proyectos presupuestarios y acciones centralizadas, así como obtener resultados que generan impacto al entorno local, los cuales se presentan en el **Cuadro 1**.

CUADRO 1
IMPACTO DE LA EJECUCIÓN DEL PRESUPUESTO INSTITUCIONAL
POR PROYECTOS PRESUPUESTARIOS Y ACCIONES CENTRALIZADAS
III TRIMESTRE 2012

PROYECTOS Y ACCIONES		METAS EJECUTADAS		LOGROS
		BOLÍVARES	METAS EJECUTADAS	
PR2	FORMACIÓN EN CARRERAS	36.524.938,98	Matrícula: 24.146	La Universidad en este trimestre atendió una matrícula a nivel de pregrado de 24.146 estudiantes en los diferentes programas de formación, mientras que a nivel de estudios de postgrado se atendieron 1.693 estudiantes lo cual totaliza 25.839 estudiantes atendidos. En referencia a los proyectos de vinculación comunitaria, se atendieron 42.970 personas de diferentes comunidades de la localidad.
PR3	FORMACIÓN DE POSTGRADO O ESTUDIOS AVANZADOS	280.798,17	Matrícula: 1.693	
PR4	INVESTIGACIÓN, INNOVACIÓN Y GESTIÓN DEL CONOCIMIENTO	2.981.830,41	Proyectos de Investigación: 238	La Universidad se encuentra ejecutando 124 Proyectos de Investigación científica, tecnológica y humanística bajo las modalidades Básica, Aplicada y Desarrollo Tecnológico, y 114 Proyectos financiados por otros entes (75 LOCTI y 39 FONACIT).
PR5	SISTEMAS DE RECURSOS PARA LA FORMACION E INTERCAMBIO ACADÉMICO	4.259.958,68	6.653.112 Usuarios	A través de este proyecto se atendieron 6.653.112 usuarios mediante las diferentes bibliotecas, los bioterios y las estaciones experimentales de la institución; así como se prestaron 152 servicios de tecnología de información. Cabe destacar, que los usuarios atendidos en las bibliotecas, son tantos presenciales como virtuales.
PR6	SISTEMAS DE APOYO AL DESARROLLO ESTUDIANTIL	15.352.395,76	1.021.591 Servicios Estudiantiles	Con el fin de satisfacer las necesidades y elevar la calidad de vida y rendimiento académico de la población estudiantil, la Universidad a través de este proyecto, en este trimestre prestó 1.021.591 servicios estudiantiles, específicamente: 234 en Orientación y Asesoría Académica, 4.247 en Apoyo Socioeconómico, 6.640 en Servicios de Salud, 209.203 bandejas servidas en Servicios de Alimentación y 801.267 en Servicios de Transporte.
PR7	INTERCAMBIO Y GESTION DEL CONOCIMIENTO CON LA SOCIEDAD	3.383.775,21	Proyectos: 749	Se encuentran en ejecución 6 proyectos sociocomunitarios, 68 Proyectos de Asesoría Profesional y Técnica y 185 Proyectos de Educación Continua y Permanente. Asimismo, se llevaron a cabo 20 eventos deportivos y 96 eventos culturales.
PR8	DESARROLLO Y MANTENIMIENTO DE LA INFRAESTRUCTURA FÍSICA	11.032,00	980 Mts2	Se cumplió el mantenimiento y conservación de 900 Mts2, y con 80 Mts2 de Remodelación y Adecuaciones de la Infraestructura física de la institución.
PR9	TERRITORIALIZACIÓN Y MUNICIPALIZACIÓN DE LA EDUCACIÓN UNIVERSITARIA	0,00	1 Proyecto	Se encuentra en ejecución el proyecto "Nutrición base del desarrollo sustentable: Creando cultura para vivir en salud".
AC1	DIRECCIÓN Y COORDINACIÓN GASTOS DE LOS TRABAJADORES	34.537.217,05		La ejecución de las acciones centralizadas permitió dar apoyo al desarrollo de los diferentes proyectos que conforman la estructura presupuestaria de la institución.
AC2	GESTIÓN ADMINISTRATIVA	10.638.510,98		
AC3	PREVISIÓN Y PROTECCIÓN SOCIAL	44.272.584,03		
TOTAL		152.243.041,27		

Fuente: Departamento de Control y Ejecución Presupuestaria. Dirección de Finanzas (Bs. Ejecutados)
Unidades Ejecutoras del Presupuesto (Metas Ejecutadas).

(1) Para el reporte de la matrícula estudiantil del trimestre se tomó como criterio presentar la cantidad de alumnos atendidos en el último mes del trimestre en estudio, así como se decidió en Sesión del Consejo Universitario N° 1878 de fecha 02-07-08

Del análisis exhaustivo de la ejecución física y financiera de los proyectos presupuestarios y de las acciones centralizadas, se determinaron los porcentajes de logro de los mismos, ubicándolos en los diferentes rangos de desempeño de manera de poder evaluar la eficacia en la ejecución del presupuesto asignado, su impacto y los obstáculos presentados. A continuación se observa el comportamiento de cada proyecto.

PR2 “FORMACIÓN EN CARRERAS”

Con respecto al PR2 “Formación en Carreras” (**Cuadro 2**), a nivel general se observa que las acciones referentes a la Formación en las diferentes áreas del conocimiento, no tuvieron desviación significativa logrando atender la matrícula programada.

En lo referente al aspecto financiero, a nivel general este proyecto obtuvo un porcentaje de logro de 100,20%, a pesar de este resultado las acciones “Formación de TSU en el Área de la Salud”, “Formación de Profesionales en Cs. Básicas” “Desarrollo de Proyectos de Vinculación Comunitaria” presentaron desviaciones significativas, ubicándose en el escenario Inferior al Mínimo, debido a que a pesar de estar comprometidos los recursos, aún los proveedores no han hecho entrega de los bienes, por lo tanto los recursos no han sido causados.

Así mismo, las acciones “Formación TSU en Ingeniería”, “Formación de Profesionales en el Área de la Salud”, “Formación de Profesionales en Área de Cs. del Agro y Mar”, y “Formación de Profesionales en Ingeniería”, tuvieron una ejecución por encima de la máxima, siendo la principal causa que en este trimestre fueron aprobados por la Dirección de Finanzas gastos que se encontraban en tránsito de trimestres anteriores.

Con respecto a la prestación del servicio comunitario se puede decir que se cumplió con la programación física, dando atención a las personas a través de los diferentes proyectos de vinculación comunitaria.

CUADRO 2
EJECUCIÓN FÍSICA Y FINANCIERA
PR2 FORMACIÓN EN CARRERAS
III TRIMESTRE 2012

ACCION		Unidad de Medida	PROGRAMADO		EJECUTADO		LOGROS EN %	
			Vol	BS.	Vol	BS.	FISICO	FINANC.
1	Gestión y Coordinación de la enseñanza en Carreras	Plan	1	2.310.539,39	1	1.641.464,59	100,00	71,04
2	Formación de TSU en el Area de la Salud	Matrícula	704	930.387,03	746	238.285,91	105,97	25,61
2	Formación de TSU Área de Ciencias del Agro y del Mar		1.070	994.282,83	1.040	902.278,00	97,20	90,75
2	Formación de TSU en Ingeniería		1.500	158.698,00	1.220	179.978,56	81,33	113,41
2	Formación de Profesionales en el Area de la Salud		2.220	6.833.798,74	2.113	7.784.638,91	95,18	113,91
3	Formación de Profesionales en el Área de Ciencias del Agro y del Mar		3.798	8.796.842,01	3.848	9.529.186,95	101,32	108,33
4	Formación de Profesionales en Cs. Económicas y Sociales		7.035	5.335.220,39	7.143	5.412.619,72	101,54	101,45
5	Formación de Profesionales en Cs. Básicas		720	487.298,00	508	28.303,02	70,56	5,81
6	Formación de Profesionales en Ingeniería		5.811	7.587.776,20	5.197	8.757.208,88	89,43	115,41
7	Formación de Profesionales en Humanidades y Artes	2.115	2.825.407,29	2.331	2.010.010,66	110,21	71,14	
8	Desarrollo de Proyectos de Vinculación Comunitaria	Personas Atendidas	46.775	191.039,68	42.970	40.963,78	91,87	21,44
TOTAL				36.451.289,56		36.524.938,98		100,20

Fuente: Unidades Ejecutoras de Presupuesto SIAD, Dirección de Finanzas

PR3 “FORMACIÓN EN POSTGRADO O ESTUDIOS AVANZADOS”

La ejecución del PR3 “Formación en Postgrado o Estudios Avanzados” (**Cuadro 3**), demuestra a través de sus porcentajes de logro, que el desempeño físico todas las acciones de Formación, presentaron leves desviaciones por encima de la máxima; esta situación se originó debido al incremento de matrícula en los diferentes programas de postgrado ofertados. En el aspecto financiero, se observa un desempeño inferior al mínimo (41.11%) en la mayoría de sus acciones, debido principalmente a que los gastos ejecutados se encuentran en tránsito en espera de la aprobación por parte de la Dirección de Finanzas.

CUADRO 3
EJECUCIÓN FÍSICA Y FINANCIERA
PR3 FORMACIÓN EN POSTGRADO O ESTUDIOS AVANZADOS
III TRIMESTRE 2012

ACCION		Unidad de Medida	PROGRAMADO		EJECUTADO		LOGROS EN %	
			Vol.	BS.	Vol.	BS.	FISICO	FINANC.
1	Gerencia y Coordinación del Postgrado	Plan	1	235.006,55	1	205.332,64	100,00	87,37
2	Formación de Especialistas Técnicos	Matrícula	18	1.000,00	15	0,00	83,33	0,00
2	Formación de Especialistas		995	180.495,80	1.083	4.975,60	108,84	2,76
3	Formación de Magíster		551	258.234,03	570	70.489,93	103,45	27,30
4	Formación de Doctores		21	8.303,00	25	0,00	119,05	0,00
5	Estudios no Conducentes a Grado Académico		17	0,00	0	0,00	0,00	0,00
TOTAL				683.039,38		280.798,17		41,11

Fuente: Unidades Ejecutoras de Presupuesto SIAD, Dirección de Finanzas

PR4 “GENERACIÓN, DIVULGACIÓN Y APLICACIÓN DEL CONOCIMIENTO”

En el **Cuadro 4**, referido a la ejecución del PR4 Generación, Divulgación y Aplicación del Conocimiento”, se observa que a nivel físico, la acción que presentó desviación significativa fué “Investigaciones en el Área de Cs. del Agro y el Mar”, específicamente las investigaciones de la Coordinación de Agronomía, ya que hubo un incremento de investigaciones ejecutadas sin financiamiento.

Con respecto a lo financiero se observa un desempeño general del proyecto de 241,02% ubicándose en el escenario superior a la máxima, a pesar de esta sobre ejecución se observa que fueron las acciones “Investigaciones Financiadas por otros Entes” y “Mecanismos de Socialización del Conocimiento” quienes tuvieron este comportamiento, debido principalmente al registro de gastos de trimestres anteriores. Por otro lado, se observa que las acciones de Investigación en las diferentes áreas no presentaron ejecución, ya que los gastos de este trimestre, se encuentran en tránsito en espera de la aprobación por parte de la Dirección de Finanzas.

Es importante recalcar que aunado a la situación expuesta anteriormente, continúan presentándose obstáculos para adquisición de rubros centralizados, importación de reactivos requeridos para las investigaciones y existencia de pocos proveedores que cumplan con los requisitos exigidos por las normativas vigentes.

CUADRO 4
EJECUCIÓN FÍSICA Y FINANCIERA
PR4 INVESTIGACIÓN, INNOVACIÓN Y GESTIÓN DEL CONOCIMIENTO
III TRIMESTRE 2012

ACCION		Unidad de Medida	PROGRAMADO		EJECUTADO		LOGROS EN %	
			Vol	BS.	Vol	BS.	FISICO	FINANC.
1	Gerencia y Coordinación Académica de la Investigación	Plan	1	0,00	1	3.925,21	100,00	--
2	Investigación en el Área de la Salud	Proyecto	15	0,00	15	0,00	100,00	--
3	Investigación en Ciencias Básicas		18	0,00	9	0,00	50,00	--
3	Investigación en el Área de Ingeniería y Arquitectura		13	4.585,00	13	0,00	100,00	0,00
4	Investigación en el Área de Ciencias del Agro y del Mar		56	58.387,00	66	0,00	117,86	0,00
5	Investigación en el Área de la Ciencias Sociales y Humanidades		22	19.050,00	22	0,00	100,00	0,00
6	Investigaciones Financiadas por otros Entes		114	678.274,01	114	864.573,04	100,00	127,47
7	Mecanismos de Socialización del Conocimiento	Publicaciones	418	476.870,61	410	2.113.332,16	98,09	443,17
TOTAL				1.237.166,62		2.981.830,41		241,02

Fuente: Unidades Ejecutoras de Presupuesto SIAD, Dirección de Finanzas

PR5 “SISTEMAS DE RECURSOS PARA LA FORMACION E INTERCAMBIO ACADÉMICO”

Analizando la ejecución de este proyecto (**Cuadro 5**), en el desempeño físico se observa que a través de las diferentes acciones que lo integran, se dio atención a mayor cantidad de usuarios, debido al incremento en la demanda de sus productos (bienes y servicios); de igual manera se prestó mayor cantidad de servicios tecnología, como producción de videos, material instruccional y servicios de apoyo académico. A pesar de este nivel de desempeño máximo, en lo que va de año se ha presentado una problemática, específicamente con la atención a usuarios presenciales a través de las Bibliotecas, ya que continúa la inoperatividad de las sedes de Administración y Contaduría (Biblioteca) y Cs. de la Salud (Hemeroteca), las cuales no están aptas para prestar el servicio presencial. Por otro lado, los servidores de las bibliotecas de Agronomía y Cs. Veterinarias no han podido ser reemplazados, por lo tanto no hubo atención de usuarios virtuales.

En el aspecto financiero, a nivel general se observa una ejecución del 100.53%, evidenciándose una ejecución acorde a la programación.

CUADRO 5
EJECUCIÓN FÍSICA Y FINANCIERA
PR5 SISTEMAS DE RECURSOS PARA LA FORMACION E INTERCAMBIO ACADÉMICO
III TRIMESTRE 2012

ACCION	Unidad de Medida	PROGRAMADO		EJECUTADO		LOGROS EN %	
		Vol	BS.	Vol	BS.	FISICO	FINANC.
1 Gestión y Coordinación del Sistema de Recursos para la Formación	Plan	1	25.804,00	1	4.795,84	100,00	18,59
2 Servicios Bibliotecarios	Usuarios	5.299.796	2.026.882,43	6.601.136	1.932.758,32	124,55	95,36
3 Laboratorios	Usuarios	47.582	221.012,44	42.468	279.671,01	89,25	126,54
4 Bioterios	Usuarios	7.846	209.075,60	8.034	191.064,51	102,40	91,39
5 Estaciones Experimentales	Usuarios	1.234	1.479.635,92	1.474	1.609.575,98	119,45	108,78
6 Servicios de Tecnología de Información	Servicios	35	274.911,23	152	242.093,02	434,29	88,06
TOTAL			4.237.321,62		4.259.958,68		100,53

Fuente: Unidades Ejecutoras de Presupuesto SIAD, Dirección de Finanzas

PR6 “SISTEMAS DE APOYO AL DESARROLLO ESTUDIANTIL”

El comportamiento a nivel general del PR6 “Sistemas de Apoyo al Desarrollo Estudiantil” (**Cuadro 6**), demuestra a nivel físico que sólo la acción “Servicios de Orientación, Asesoría Académica y Desempeño Estudiantil” presentó desviación significativa ya que se ubicó en el escenario inferior al mínimo, situación originada por la baja demanda de consultas de orientación por parte de la población estudiantil.

En lo que respecta a lo financiero, se ubicó en el escenario superior al máximo con una sobre ejecución del 3,24% logrando cumplir con la programación, las desviaciones que se observan se originaron por la cancelación de compromisos pendientes de otros trimestres. Cabe destacar que el servicio de comedor y transporte estudiantil pudo continuar funcionando debido a modificación presupuestaria por incremento de recursos, por parte de OPSU, con el fin de cubrir insuficiencias de ambos servicios.

CUADRO 6
EJECUCIÓN FÍSICA Y FINANCIERA
PR6 SISTEMAS DE APOYO AL DESARROLLO ESTUDIANTIL
III TRIMESTRE 2012

ACCION	Unidad de Medida	PROGRAMADO		EJECUTADO		LOGROS EN %		
		Vol	BS.	Vol	BS.	FISICO	FINANC.	
1	Gestión y Coordinación del Sistema de Apoyo al Desarrollo Estudiantil	Plan	1	35.502,48	1	35.502,48	100,00	100,00
2	Servicios de Orientación, Asesoría Académica y Desempeño Estudiantil	Servicios Prestado	553	14.968,95	234	15.954,80	42,31	106,59
3	Apoyo Socioeconómico	Servicios Prestado	4.688	6.391.949,08	4.247	5.140.679,00	90,59	80,42
4	Apoyo al Sistema de Salud Integral al Estudiante	Servicios Prestado	9.740	112.594,56	6.640	147.586,34	68,17	131,08
5	Comedores Integrales y Otros Servicios de Alimentación	Servicios Prestado	227.329	3.823.788,00	209.203	6.536.210,14	92,03	170,94
6	Sistema de Transporte Estudiantil	Servicios Prestado	761.050	4.492.121,80	801.267	3.476.463,00	105,28	77,39
TOTAL				14.870.924,87		15.352.395,76		103,24

Fuente: Unidades Ejecutoras de Presupuesto SIAD, Dirección de Finanzas

PR7 "INTERCAMBIO Y GESTION DEL CONOCIMIENTO CON LA SOCIEDAD"

Al observar el **Cuadro 7**, referido a la ejecución del PR7 "Intercambio y Gestión del Conocimiento con la Sociedad", se observa que a nivel físico, la mayoría de las acciones que lo integran presentaron porcentajes de logro por encima de la máxima, siendo las acciones "Desarrollo de Actividades Deportivas" y "Desarrollo de Actividades Culturales" quienes presentaron las mayores desviaciones.

En lo financiero, a nivel general se observa una ejecución aceptable (65,34%), situación originada ya que para el cierre del trimestre los gastos se encuentran en tránsito en espera de la aprobación por parte de la Dirección de Finanzas, dichos gastos aparecerán registrados para el último trimestre del año. La acción "Proyección Social Comunitaria" presentó una sobre ejecución del 411.17% debido a una subestimación en la programación.

CUADRO 7
EJECUCIÓN FÍSICA Y FINANCIERA
PR7 "INTERCAMBIO Y GESTION DEL CONOCIMIENTO CON LA SOCIEDAD"
III TRIMESTRE 2012

ACCION	Unidad de Medida	PROGRAMADO		EJECUTADO		LOGROS EN %		
		Vol	BS.	Vol	BS.	FISICO	FINANC.	
1	Gestión y Coordinación Académica de la Vinculación Socio-Comunitaria	Planes	1	0,00	1	88.593,94	100,00	--
2	Proyección Social Comunitaria	Proyectos Sociocomunitarios	219	32.194,26	218	164.566,26	99,54	511,17
3	Acompañamiento Profesional y Técnico	Proyectos de Asistencia Técnica	66	632.541,26	68	452.556,45	103,03	71,55
4	Programa de Educación Continúa y Permanente	Programas de Educación Continúa	107	2.652.131,97	116	853.123,09	108,41	32,17
5	Desarrollo de Actividades Deportivas	Eventos	7	1.022.076,27	20	1.036.203,09	285,71	101,38
6	Desarrollo de Actividades Culturales	Eventos	77	840.069,89	96	788.732,38	124,68	93,89
TOTAL				5.179.013,65		3.383.775,21		65,34

Fuente: Unidades Ejecutoras de Presupuesto SIAD, Dirección de Finanzas

PR8 “DESARROLLO Y MANTENIMIENTO DE LA INFRAESTRUCTURA”

En cuanto a la ejecución del PR8 “Desarrollo y Mantenimiento de la Infraestructura”, se observa en el **Cuadro 8**, que el mismo obtuvo un desempeño financiero de 226,44%, ubicándose en el escenario superior a la máxima, ya que en este trimestre se registraron gastos que quedaron pendientes del trimestre anterior. Se realizó mantenimiento correctivo únicamente a 900 mts2 de áreas prioritarias de diferentes instalaciones de la institución.

**CUADRO 8
EJECUCIÓN FÍSICA Y FINANCIERA
PR8 DESARROLLO Y MANTENIMIENTO DE LA INFRAESTRUCTURA
III TRIMESTRE 2012**

ACCION		Unidad de Medida	PROGRAMADO		EJECUTADO		LOGROS EN %	
			Vol	BS.	Vol	BS.	FISICO	FINANC.
1	Gerencia y Coordinación para el Mantenimiento de la Infraestructra Física	Plan	1	0	1	0	100,00	0,00
2	Mantenimiento y Conservación	M2 Mantenimiento	1.500	3.192	900	3.192,00	60,00	100,00
3	Diseño y Elaboración de Proyectos	Proyectos de Infraestructura	0	0	1	0	0,00	0,00
4	Remodelaciones y Adecuaciones	M2 Remodelaciones	300	1.680	80	7.840,00	26,67	466,67
TOTAL				4.872,00		11.032,00		226,44

Fuente: Unidades Ejecutoras de Presupuesto SIAD, Dirección de Finanzas

PR9 "TERRITORIALIZACIÓN Y MUNICIPALIZACIÓN DE LA EDUCACIÓN UNIVERSITARIA"

En cuanto a la ejecución del PR9 "Territorialización y Municipalización de la Educación Universitaria", se observa en el **Cuadro 9**, que a pesar de no tener programación de recursos, se continúa ejecutando el proyecto "Nutrición base del desarrollo sustentable: Creando cultura para vivir en salud".

CUADRO 9
EJECUCIÓN FÍSICA Y FINANCIERA
PR9 TERRITORIALIZACIÓN Y MUNICIPALIZACIÓN DE LA EDUCACIÓN UNIVERSITARIA
III TRIMESTRE 2012

ACCION		Unidad de Medida	PROGRAMADO		EJECUTADO		LOGROS EN %	
			Vol	BS.	Vol	BS.	FISICO	FINANC.
1	Gerencia de territorialización y municipalización	Plan	1	0	1	0	100,00	0,00
2	Proyectos Sociocomunitarios y socioproductivos	Proyecto	1	0	1	0	100,00	0,00
TOTAL				0,00		0,00		0,00

Fuente: Unidades Ejecutoras de Presupuesto SIAD, Dirección de Finanzas

RESUMEN DE LA EJECUCIÓN FÍSICA Y FINANCIERA DEL PRESUPUESTO INSTITUCIONAL

A fin de tener una visión global de la ejecución física y financiera del presupuesto institucional se presenta el Cuadro 10, en el cual se observa que en el trimestre, el presupuesto ejecutado para el desarrollo de las actividades de docencia, investigación, extensión y gestión fue **Bs. 152.243.041,27**. Es de hacer resaltar que para el cálculo del porcentaje de logro físico de cada uno de los proyectos presupuestarios en lo que se refiere a los datos presentados en este cuadro, se tomó como referencia la meta principal de cada proyecto.

Al analizar el logro alcanzado en la ejecución de los proyectos presupuestarios y acciones centralizadas se observa que en el aspecto físico, PR3, PR5, PR6 y PR7 se ubicaron en el escenario superior a la máxima; PR2, PR4 y PR9, en el escenario máximo. En el aspecto financiero, los resultados demuestran que los proyectos obtuvieron diferentes porcentajes de logro, ubicándose en los siguientes escenarios: Inferior al Mínimo PR3 y PR9; Aceptable PR7; Máximo PR5; y Superior a la Máxima PR2, PR4, PR6, PR8, AC1, AC2 y AC3.

La Universidad en el trimestre atendió una matrícula a nivel de pregrado de 24.146 estudiantes en los diferentes programas de formación, mientras que a nivel de estudios de postgrado se atendieron 1.693 estudiantes lo cual totaliza 25.839 estudiantes atendidos. En referencia a la prestación del servicio comunitario a través de las carreras cortas y largas, se atendieron 42.970 personas de diferentes comunidades de la localidad.

Asimismo, se ejecutaron a través del PR4, 124 proyectos de Investigación científica, tecnológica y humanística bajo las modalidades Básica, Aplicada y Desarrollo Tecnológico, 114 proyectos financiados por otros entes (75 LOCTI y 39 FONACIT).

A través del PR5 se atendieron 6.653.112 usuarios: específicamente 6.601.136 en Servicios Bibliotecarios (6.556.085 virtuales y 45.041 presenciales), 42.648 en Laboratorios, 8.034 en Bioterios y 1.474 en Estaciones Experimentales; dichos usuarios pertenecen tanto a la comunidad universitaria como al entorno institucional. De igual manera se prestaron 152 servicios de tecnología de información.

Con el fin de satisfacer las necesidades y elevar la calidad de vida y rendimiento académico de la población estudiantil, la Universidad a través del PR6, prestó 1.021.591 servicios estudiantiles, específicamente: 234 en Orientación y Asesoría Académica, 4.247 en Apoyo Socioeconómico, 6.640 en Servicios de Salud, 209.203 bandejas servidas en Servicios de Alimentación y 801.267 en Servicios de Transporte.

En este trimestre en PR7, se ejecutaron 218 proyectos sociocomunitarios, 68 Proyectos de Asesoría Profesional y Técnica y 116 Proyectos de Educación Continua y Permanente. Asimismo, se llevaron a cabo 20 eventos deportivos y 96 eventos culturales.

CUADRO 10
RESUMEN DE LA EJECUCIÓN FÍSICA Y FINANCIERA DEL PRESUPUESTO INSTITUCIONAL
(POR PROYECTOS Y ACCIONES)
III TRIMESTRE 2012

PROYECTOS Y ACCIONES		UNIDAD DE MEDIDA	PROGRAMADO		EJECUTADO		PORCENTAJE DE LOGRO	
			Vol.*	BsF.*	Vol.*	BsF.**	Vol.	BsF.
PR2	FORMACIÓN EN CARRERAS	Matrícula	24.973	36.451.289,56	24.146	36.524.938,98	96,69	111,42
PR3	FORMACIÓN EN POSTGRADO O ESTUDIOS AVANZADOS	Matrícula	1.585	683.039,38	1.693	280.798,17	106,81	41,11
PR4	GENERACIÓN, DIVULGACIÓN Y APLICACIÓN DEL CONOCIMIENTO	Proyecto de Investigación	238	1.237.166,62	239	2.981.830,41	100,42	241,02
PR5	INVESTIGACIÓN, INNOVACIÓN Y GESTIÓN DEL CONOCIMIENTO	Usuario	5.356.458	4.237.321,62	6.653.112	4.259.958,68	124,21	100,53
PR6	SISTEMAS DE APOYO AL DESARROLLO ESTUDIANTIL	Servicios Estudiantiles	1.003.360	14.870.924,87	1.021.591	15.352.395,76	101,82	103,24
PR7	INTERCAMBIO Y GESTION DEL CONOCIMIENTO CON LA SOCIEDAD	Proyecto	392	5.179.013,65	402	3.383.775,21	102,55	65,34
PR8	DESARROLLO Y MANTENIMIENTO DE LA INFRAESTRUCTURA	M2	1.800	4.872,00	980	11.032,00	54,44	226,44
PR9	TERRITORIALIZACION Y MUNICIPALIZACIÓN DE LA EDUCACIÓN UNIVERSITARIA	Proyecto	2	0,00	2	0,00	100,00	0,00
AC1	DIRECCIÓN Y COORDINACIÓN GASTOS DE LOS TRABAJADORES			32.780.891,07		34.537.217,05		105,36
AC2	GESTIÓN ADMINISTRATIVA			4.258.124,62		10.638.510,98		249,84
AC3	PREVISIÓN Y PROTECCIÓN SOCIAL			41.784.068,51		44.272.584,03		105,96
TOTAL				141.486.711,90		152.243.041,27		107,60

Fuente: *UNIDADES EJECUTORAS SIAD

**DIRECCION DE FINANZAS

Entre las limitaciones más importantes para el cumplimiento de sus objetivos, que reflejan los responsables de las diferentes unidades ejecutoras de presupuesto que integran a los proyectos, se destacan:

- Apertura de Fondos en anticipo en el II semestre del año, debido a la incorporación de los recursos remanentes del año 2011 a finales del mes de junio.
- Necesidades de equipamiento de los decanatos en equipos de computación, laboratorio, infraestructura, etc,
- Falta de mantenimiento de instalaciones existentes, lo cual requiere de traslado a áreas inoperantes que obstaculiza el normal funcionamiento de las actividades.
- Falta de construcción de nuevas infraestructuras físicas, que permitan la iniciación de nuevos programas académicos ya aprobados.
- Incremento considerable de los costos de insumos, materiales y equipos.
- Falta de reposición de personal docente, administrativo y obrero, que se encuentra jubilado, incapacitado o ha renunciado, según lineamiento recibido de la OPSU.
- Aplicación de decreto presidencial N°6.649, Gaceta Oficial 38146, referido al gasto suntuario.
- Obsolescencia de equipos de computación y telecomunicaciones (red de voz, dato y video), por lo cual se requiere modernización de plataforma tecnológica.
- Insuficiencia en la asignación de recursos para cubrir las necesidades de las unidades que integran a los proyectos presupuestarios.
- La centralización de compras en algunos rubros, retrasa los procesos de compra.
- Los procesos de aprobación de divisas a través de CADIVI, para el otorgamiento de becas en el extranjero, se han retrasado, lo cual no permite el cumplimiento de la planificación.
- Existencia de pocos proveedores en el registro de la UCLA, por no cumplir con requisitos exigidos.

Con respecto a la ejecución financiera por partidas del presupuesto institucional (ver cuadro 11), se observa a nivel general un desempeño satisfactorio del 107.60%. La ejecución del presupuesto para este trimestre evidencia que la Universidad:

- Cumplió los compromisos con el personal docente, administrativo y obrero, tanto activo (401) como jubilado y pensionado (407).
- Respecto a los gastos de funcionamiento la partida 402 obtuvo un porcentaje de logro máximo y las partidas 403 y 404 presentan porcentaje de ejecución superior a la máxima, debido a que en este trimestre la Dirección de Finanzas aprobó en este trimestre gastos en tránsito, presentados en el trimestre anterior.
- Canceló oportunamente las providencias estudiantiles (407).
- Efectuó pago de deuda a terceros según la solicitud efectuada por cada beneficiario.

**CUADRO 11
EJECUCIÓN FINANCIERA DEL PRESUPUESTO INSTITUCIONAL
(POR PARTIDAS)
III TRIMESTRE 2012**

PARTIDAS		PROGRAMADO (BsF.)	EJECUTADO (BsF.)	PORCENTAJE DE LOGRO	COMENTARIOS
401	Gastos de Personal	77.147.044,00	79.910.291,30	103,58	El desempeño de esta partida se ubicó levemente por encima de la máxima, evidenciándose que la universidad canceló los compromisos con el personal de la institución, de Sueldos y Salarios homologados, prima por hogar, bono de alimentación (cesta ticket), prima por hijo, prima por hijos excepcionales, prima de incentivo al estudio al personal obrero, antigüedad, grado académico y aportes federativos, 40% de homologación del Bono Vacacional. También se efectuaron pagos por concepto de ayudas, ayudantías y homologación de las preparadurías a la población estudiantil así como a monitores deportivos.
402	Materiales, Suministros y Mercancías	1.333.868,05	1.274.940,59	95,58	Esta partida obtuvo un desempeño Máxima.
403	Servicios no Personales	10.904.890,33	17.783.879,58	163,08	Estas dos partidas (403 y 404) presentan porcentaje de ejecución superior a la máxima, debido a que en este trimestre la Dirección de Finanzas aprobó gastos en tránsito, presentados en el trimestre anterior, apareciendo como un causado de este trimestre.
404	Activos Reales	1.824.417,52	3.142.812,95	172,26	
407	Transferencias y Donaciones	49.230.066,76	49.242.564,30	100,03	El desempeño de esta partida demuestra que no tuvo desviación significativa, ya que la institución cumplió con la cancelación de compromisos con el personal jubilado y pensionado de la institución, así como otros gastos relacionados a providencias estudiantiles, tales como becas y ayudas económicas.
408	Otros Gastos	0,00	0,00	0,00	No presentó ni programación ni ejecución en este trimestre, ya que el gasto de depreciación corresponde al IV trimestre.
411	Servicios de la Deuda Pública y Disminución de Otros Pasivos	1.046.425,24	888.552,55	84,91	Esta partida obtuvo un desempeño Sobresaliente.
Total		141.486.711,90	152.243.041,27	107,60	

Fuente: Unidades Ejecutoras. SIAD (Programado)
Dirección de Finanzas (Ejecutado)

Es preciso mencionar, que en este trimestre se aprobaron catorce (14) modificaciones presupuestarias, por un monto total de **Bs. 124.353.178** provenientes de diferentes fuentes de financiamiento públicas y privadas, específicamente de OPSU para cancelación de: homologación del 40% del salario del personal de la institución, así como el remanente del bono vacacional, homologación e insuficiencias de las providencias estudiantiles. Asimismo, están las provenientes de otras fuentes como aportes de la Gobernación del Estado Lara por los 50 años de aniversario de la UCLA, ingresos propios, entre otros.

PARTE II

EVALUACIÓN DE LAS VARIABLES ACADÉMICAS QUE CONFORMAN LOS PROYECTOS PRESUPUESTARIOS

Siguiendo lineamientos del Consejo Nacional de Universidades (CNU) por intermedio de la Oficina de Planificación del Sector Universitario (OPSU), la Universidad Centroccidental “Lisandro Alvarado” (UCLA) a través de la Dirección de Planificación Universitaria, como instancia responsable de coordinar el proceso de formulación del Plan Operativo Anual Institucional (POAI) y de efectuar el seguimiento, control y evaluación de la gestión institucional a través de la ejecución física y financiera del Plan-Presupuesto y de presentar la respectiva rendición de cuentas, ha instaurado dentro de sus sistemas administrativos, el subsistema de indicadores académicos compuesto por las variables solicitadas por OPSU.

En tal sentido, para los programas presupuestarios PR2, PR3, PR4 y PR5 se establecieron variables que permitirán la evaluación física de los mismos, de manera trimestral, en términos de eficacia, efectividad e impacto social. Para PR6 las variables consideradas por OPSU, forman parte de los recursos para la permanencia y formación integral al estudiante, como lo son los Sistemas Automatizados y No Automatizados de Inscripción y los Sistemas de Control de Estudios, las Unidades de Transportes Operativas y No Operativas, las Unidades de Comedores Estudiantiles y los Servicios Externos de Comedores Estudiantiles y PR7 comprende variables que permiten medir el fortalecimiento de la gestión científica, tecnológica y humanística, como lo son número de bibliotecas, números de sistemas automatizados de gestión presupuestaria, número de equipos de computación dedicados a la docencia, área administrativa y al uso de estudiantes, entre otras que se consideran relevantes mostrar en su conjunto al final del ejercicio fiscal y no trimestralmente.

En el presente informe se muestra la evaluación de la ejecución de las variables o indicadores académicos en términos de eficacia o cumplimiento de lo programado, con **base a los períodos establecidos por la OPSU para el reporte de las mismas. Con respecto al proyecto presupuestario PR4 su análisis corresponde al III trimestre** En los cuadros que se muestran a continuación, se observa la comparación del programado con el ejecutado y el porcentaje de logro así como los comentarios pertinentes a las razones que justifican la variación.