



## **Autoridades Universitarias**

**Nelly Velásquez**

**Rectora (e)**

**Vice-Rectora Académica**

**Edgar Alvarado**

**Vice-Rector Administrativo**

**Edgar Rodríguez**

**Secretario General**

# UNA VOZ DEL PENSAMIENTO

## Dirección de Planificación Universitaria

Rosalinda Martínez  
**Directora**

### Departamento de Planificación

Erika Delgado  
Andrea Urdaneta  
María Eugenia Pérez  
Oscar Meléndez

### Departamento de Presupuesto

Edgar Saavedra  
Mary Isabel Álvarez  
  
Indira Anchieta

### Apoyo Técnico

Ruth Dudamel  
Yosmelis Torres

### Comisión de Evaluación Institucional

Rosalinda Martínez

## PRESENTACIÓN

La Universidad Centroccidental “Lisandro Alvarado” UCLA, por ser una institución de educación universitaria con pertinencia socio-ambiental tiene como misión la formación de profesionales, la difusión y generación de conocimientos y su transferencia a la sociedad, basada en la calidad de su gestión, la cual es transparente y observable por los órganos de control del Estado y de la Sociedad.

Con el fin de dar respuesta al Estado y cumplir con lo establecido en las leyes respectivas, la UCLA estableció como una de sus estrategias, el seguimiento y evaluación del Plan Operativo Anual Institucional (POAI). Dicho seguimiento 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 este informe se presenta la Evaluación de los resultados de la Ejecución Física y Financiera del Plan Operativo Anual Institucional por proyectos presupuestarios y acciones centralizadas correspondiente al I trimestre 2018.

**PARTE I**  
**EVALUACIÓN DE LOS RESULTADOS DE LA EJECUCIÓN FÍSICA Y FINANCIERA**  
**DEL PLAN OPERATIVO ANUAL INSTITUCIONAL**  
**I TRIMESTRE 2018**

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.

La evaluación realizada consistió en comparar lo programado con lo ejecutado física y financieramente, para el I trimestre del año 2018. 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 Extraordinaria N° 6.154, de fecha 18-11-2014. La columna del programado refleja el presupuesto asignado inicial más las modificaciones por incremento, más o menos las modificaciones por traspaso, las cuales pueden generar programados negativos en el caso que alguna unidad ejecutora realice un traspaso a otra unidad ejecutora que se encuentre bajo su administración, de los recursos totales o parciales asignados a ella. También es importante señalar que el sistema SIAD, está concebido considerando las reprogramaciones, las cuales permiten a las unidades ejecutoras trasladar los recursos no utilizados en un mes (excedentes o economías) al mes siguiente.

En síntesis, cuando alguna unidad ejecutora presente un programado negativo por haber cedido más recursos de los recibidos mediante traspasos de créditos presupuestarios, se va a considerar para el análisis el programado disponible el cual presenta tanto el programado modificado, como las economías o excedentes de la ejecución de meses anteriores, por lo tanto, el porcentaje de logro va a estar incidido con estas economías, difiriendo del porcentaje considerado para aquellas unidades ejecutoras o acciones donde no se presenten programados negativos en el trimestre.

Se empleó para el análisis el indicador **“porcentaje de logro”** con la finalidad de medir el equilibrio existente entre lo ejecutado y lo programado en cuanto a metas físicas y financieras, tanto a nivel de proyectos y acciones centralizadas, como a nivel de partidas presupuestarias, para el periodo evaluado.

La obtención del porcentaje de logro ubica el desempeño en rangos, según la siguiente escala: Superior a la Máxima  $\geq 120\%$ , Máxima  $100\% - 119\%$ , Sobresaliente  $80\% - 99\%$ , Aceptable  $60\% - 79\%$ , Mínima  $50\% - 59\%$  e Inferior al mínimo  $< 50\%$ . Tomando en cuenta estos

rangos, se realizan observaciones sólo de las desviaciones significativas, considerados como significativos los rangos Inferior al Mínimo y Superior a la Máxima.

El presente informe de evaluación, además de fortalecer los procesos de toma de decisiones y 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 la funciones docencia, investigación, extensión y gestión.

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, Ciencia y Tecnología (MPPEUCT), ha logrado cumplir con el desarrollo de sus proyectos presupuestarios y acciones centralizadas, así como obtener resultados que generan impacto al entorno estatal y nacional, los cuales se presentan en el Cuadro 1.

Es preciso señalar que la matrícula institucional a nivel de pregrado se calcula considerando diversas variables como lo son alumnos activos, alumnos sancionados, alumnos con cancelación de lapso académico, alumnos en espera de acto de grado, alumnos inactivos, alumnos nuevo ingreso y alumnos egresados, lo cual significa que no todos los alumnos están siendo atendidos en aula.

**CUADRO 1**  
**IMPACTO DE LA EJECUCIÓN DEL PRESUPUESTO INSTITUCIONAL**  
**POR PROYECTOS PRESUPUESTARIOS Y ACCIONES CENTRALIZADAS**  
**I TRIMESTRE 2018**

PROYECTOS Y ACCIONES	METAS EJECUTADAS		LOGROS
	BOLÍVARES	METAS EJECUTADAS	
PR1 INGRESO, PROSECUCIÓN Y EGRESO	189.594.256,42	<b>Matrícula:</b> <b>17.954</b>	La Universidad en este trimestre atendió una matrícula a nivel de pregrado de 17.954 estudiantes en los diferentes programas de formación, mientras que a nivel de estudios de postgrado se atendieron 1.362 estudiantes lo cual totaliza 19.316. Es preciso señalar que la matrícula institucional a nivel de pregrado se calcula considerando diversas variables como lo son alumnos activos, alumnos sancionados, alumnos con cancelación de lapso académico, alumnos en espera de acto de grado, alumnos inactivos, alumnos nuevo ingreso y alumnos egresados, lo cual significa que no todos están siendo atendidos en aula. En referencia a los proyectos socio-integradores y socio-productivos, se encuentran 452 estudiantes prestando el servicio comunitario.
PR2 FORMACIÓN DE POSTGRADO O ESTUDIOS AVANZADOS	47.085.091,71	<b>Matrícula:</b> <b>1.362</b>	
PR3 INVESTIGACIÓN Y CREACIÓN INTELECTUAL	16.300.886,04	<b>Aplicaciones:</b> <b>0</b>	La Universidad se encuentra ejecutando 34 Proyectos de Investigación científica, tecnológica y humanística bajo las modalidades Básica, Aplicada y Desarrollo Tecnológico, y 21 Proyectos financiados por otros entes (14 LOCTI y 7 FONACIT). Así mismo se realizaron 18 proyectos de Acompañamiento Profesional y Técnico. Con respecto a los proyectos de Implementación, Aplicación y Desarrollo de Proyectos Socio-Comunitarios y Socio-Productivos que es la meta principal del proyecto, no presenta ejecución física ya que aún no han emitido credenciales para comenzar a ejecutar dichos proyectos, debido a la espera de la modificación del reglamento de extensión y normativas que lo rigen.
PR4 SERVICIO, ASISTENCIA Y APOYO ACADÉMICO	49.434.760,00	<b>Usuarios Atendidos:</b> <b>8.156</b>	A través de este proyecto se atendieron 8.156 usuarios en las diferentes bibliotecas, 762 estudiantes a través de los bioterios y estaciones experimentales de la institución; así como también se dio atención a 29 solicitudes de servicios de tecnología de información.
PR5 SERVICIO DE SOPORTE Y APOYO A LA PROSECUCIÓN ESTUDIANTILES	4.648.318.531,00	<b>Estudiantes Beneficiados:</b> <b>7.331</b>	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 sus diferentes áreas de servicio, dió atención a 2.547 alumnos en apoyo socioeconómico, 1 alumno en apoyo al sistema de salud, 7.331 alumnos en Servicios de Alimentación, 17 actividades deportivas, 233 actividades culturales, 13.925 alumnos en Servicio de Transporte y atendió a un estudiante con discapacidad.
PR6 MANTENIMIENTO DE LA INFRAESTRUCTURA Y DOTACIÓN DE INSUMOS DE LAS INSTITUCIONES DE EDUCACIÓN UNIVERSITARIA	1.087.804.395,66	<b>Obra:</b> <b>250 mts2</b>	Con respecto al mantenimiento de la infraestructura física de la institución, se ejecutaron obras de mantenimiento correctivo (250 mts2) según requerimientos institucionales, dándole prioridad a los casos más urgentes, ya que la asignación presupuestaria no permite atender todos los requerimientos, ni el mantenimiento preventivo.
AC1 DIRECCIÓN Y COORDINACIÓN GASTOS DE LOS TRABAJADORES	22.347.631.648,41		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	1.775.151.480,80		
AC3 PREVISIÓN Y PROTECCIÓN SOCIAL	20.687.867.621,20		
<b>TOTAL</b>	<b>50.849.188.671,24</b>		

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

<sup>(1)</sup> 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° 2819 de fecha 11-04-18

A fin de tener una visión global, a continuación se presenta el cuadro del resumen de la ejecución física y financiera de proyectos presupuestarios y acciones centralizadas (**Cuadro 2**), donde se muestran los respectivos porcentajes de logro de la ejecución, lo cual permite visualizar el comportamiento y avance en el período evaluado para cada proyecto y acción centralizada, el cual será comentado para cada uno a partir del cuadro 4 y hasta el número 9.

**CUADRO 2**  
**RESUMEN DE LA EJECUCIÓN FÍSICA Y FINANCIERA DEL PRESUPUESTO INSTITUCIONAL**  
**(POR PROYECTOS Y ACCIONES)**  
**I TRIMESTRE 2018**

PROYECTOS Y ACCIONES		UNIDAD DE MEDIDA	PROGRAMADO		EJECUTADO		PORCENTAJE DE LOGRO	
			Vol.*	Bs.*	Vol.*	Bs.**	Vol.	Bs.
PR1	INGRESO, PROSECUCIÓN Y EGRESO	Matrícula	24.363	406.623.022,77	17.954	189.594.256,42	73,69	46,63
PR2	FORMACIÓN DE POSTGRADO O ESTUDIOS AVANZADOS	Matrícula	1.525	100.476.560,07	1.362	47.085.091,71	89,31	46,86
PR3	INVESTIGACIÓN Y CREACIÓN INTELECTUAL	Aplicaciones	6	120.577.049,00	0	16.300.886,04	0,00	13,52
PR4	SERVICIO, ASISTENCIA Y APOYO ACADÉMICO	Usuarios Atendidos	11.733	289.382.810,00	8.156	49.434.760,00	69,51	17,08
PR5	SERVICIO DE SOPORTE Y APOYO A LA PROSECUCIÓN ESTUDIANTILES	Estudiante Beneficiado	14.692	4.943.674.628,00	7.331	4.648.318.531,00	49,90	94,03
PR6	MANTENIMIENTO DE LA INFRAESTRUCTURA Y DOTACIÓN DE INSUMOS DE LAS INSTITUCIONES DE EDUCACIÓN UNIVERSITARIA	Obra	250	1.087.804.396,36	250	1.087.804.395,66	100,00	100,00
AC1	DIRECCIÓN Y COORDINACIÓN GASTOS DE LOS TRABAJADORES			22.622.269.178,62			22.347.631.648,41	98,79
AC2	GESTIÓN ADMINISTRATIVA			3.080.605.693,09			1.775.151.480,80	57,62
AC3	PREVISIÓN Y PROTECCIÓN SOCIAL			20.687.867.621,40			20.687.867.621,20	100,00
<b>TOTAL</b>				<b>53.339.280.959,31</b>		<b>50.849.188.671,24</b>		<b>95,33</b>

Fuente: \*UNIDADES EJECUTORAS SIAD

\*\*DIRECCION DE FINANZAS

Con respecto a la ejecución financiera por partidas del presupuesto institucional (**cuadro 3**), se observa a nivel general un desempeño sobresaliente de 95,33%.

**CUADRO 3**  
**EJECUCIÓN FINANCIERA DEL PRESUPUESTO INSTITUCIONAL**  
**(POR PARTIDAS)**  
**I TRIMESTRE 2018**

PARTIDAS		PROGRAMADO (Bs.)	EJECUTADO (Bs.)	PORCENTAJE DE LOGRO	COMENTARIOS
401	Gastos de Personal	22.827.415.350,74	22.540.003.983,84	98,74	El desempeño de esta partida se ubicó en el escenario máximo, evidenciándose que la Universidad canceló los compromisos con el personal de la institución, de sueldos y salarios homologados, incremento salarial, prima familiar, bono de alimentación (cesta ticket), prima por hijo, prima por hijos excepcionales, retroactivo por concepto de aplicación de los beneficios socio-económicos acordados en la III Convención Colectiva.
402	Materiales, Suministros y Mercancías	968.765.834,00	269.754.461,49	27,85	La ejecución de esta partida se ubicó en el escenario inferior al mínimo debido a que los contratos marco fueron firmados para ser ejecutados a partir del segundo trimestre. Se evidencia que de los recursos asignados sólo fueron ejecutados una mínima cantidad motivado también a la escasez de bienes e insumos en el mercado nacional, entre otros, dicha ejecución se vio afectada.
403	Servicios no Personales	7.194.889.723,77	6.138.481.350,01	85,32	La ejecución de esta partida evidencia una ejecución sobresaliente. Entre los gastos que fueron causados en este trimestre están los relacionados con comedor y transporte estudiantil, servicios básicos y vigilancia e impuesto al valor agregado, entre otros.
404	Activos Reales	305.962.722,40	258.560.673,70	84,51	Esta partida se ubicó en el escenario sobresaliente ya que a través de la misma fueron ejecutadas las obras adjudicadas en este trimestre.
407	Transferencias y Donaciones	21.622.084.328,40	21.222.225.202,20	98,15	El desempeño de esta partida fue sobresaliente, ya que la institución cumplió con la cancelación de compromisos con el personal jubilado y pensionado, así como otros gastos relacionados a providencias estudiantiles, tales como el incremento en las becas, ayudantías y preparadurías.
411	Servicio de la Deuda Pública y Disminución de Otros Pasivos	420.163.000,00	420.163.000,00	100,00	El desempeño de esta partida se ubicó en el escenario máximo, evidenciándose que la Universidad canceló compromiso correspondiente a beneficios estudiantiles por diferencias en homologación de becas, ayudantías y preparaduría de los meses noviembre y diciembre 2017, decretado por el Presidente de la República.
<b>Total</b>		<b>53.339.280.959,31</b>	<b>50.849.188.671,24</b>	<b>95,33</b>	

Fuente: Unidades Ejecutoras. SIAD (Programado)

Dirección de Finanzas (Ejecutado)



Con el fin de permitir un análisis exhaustivo de la ejecución física y financiera, a continuación se presentan los cuadros del 4 al 9, que muestran el comportamiento de las acciones específicas que forman parte de los proyectos presupuestarios según la estructura presupuestaria aprobada por OPSU.

### PR1 “INGRESO, PROSECUCIÓN Y EGRESO”

Con respecto al PR1 “INGRESO, PROSECUCIÓN Y EGRESO”, a nivel físico en cuanto a la acción “Ingreso de Estudiantes” obtuvo un logro inferior a la mínima debido a que se presentaron pocos estudiantes al proceso de inscripción, a pesar del llamado a través de las redes sociales donde se presentó la oferta de disponibilidad de cupos en diferentes carreras ofrecidas por esta Casa de Estudios. Los estudiantes no formalizaron la inscripción por dificultad para trasladarse hasta la Universidad, el resto de las acciones no presentaron desviaciones significativas. En lo referente al aspecto financiero el proyecto en general se ubicó en el nivel inferior a la mínima (46,63%). Las acciones “Ingreso de Estudiantes” y “Egreso de Estudiantes” no presentan ejecución financiera debido a la escasez y altos costos de bienes y servicios, por otro lado las acciones “Prosecución de Estudiantes” y “Desarrollo de Proyectos Socio-Comunitarios” se ubican en el escenario inferior a la mínima, evidenciando que no se pudo adquirir la totalidad de insumos requeridos, lo que ocasiona que las unidades no puedan realizar la ejecución del gasto, otro aspecto importante que afecta la ejecución del presupuesto es la variación e incremento desmedido de precios en el mercado nacional, que traen como consecuencia que los recursos asignados se hagan insuficientes para las adquisiciones respectivas de bienes y servicios.

**CUADRO 4**  
**EJECUCIÓN FÍSICA Y FINANCIERA**  
**PR1 INGRESO, PROSECUCIÓN Y EGRESO**  
**I TRIMESTRE 2018**

ACCION		Unidad de Medida	PROGRAMADO		EJECUTADO		% LOGRO	
			Vol	BS.	Vol	BS.	FISICO	FINANC.
1	Ingreso de Estudiantes CU-Formación Tsu y Licenciados	Matrícula	2.222	150.000,00	802	0,00	36,09	0,00
2	Prosecución de Estudiantes en Formación de Tsu y Licenciados o su equivalente, tanto en PNF como en Carreras		24.363	385.956.948,21	16.758	182.881.551,86	68,78	47,38
3	Egreso de Estudiantes en Formación de Tsu y de Lcdos o su equivalente PNF-Carreras		409	150.000,00	394	0,00	96,33	0,00
4	Desarrollo de Proyectos Socio-Integradores y Socio-Productivos	Estudiantes	776	20.366.074,56	452	6.712.704,56	58,25	32,96
TOTAL				406.623.022,77		189.594.256,42		46,63

**Fuente:** Unidades Ejecutoras de Presupuesto SIAD, Dirección de Finanzas

## PR2 “FORMACIÓN DE POSTGRADO O ESTUDIOS AVANZADOS”

La ejecución del PR2 “FORMACIÓN DE POSTGRADO O ESTUDIOS AVANZADOS” a nivel físico la acción “Estudios No Conducentes a Grado Académico” presentó desviación significativa en su ejecución superior a la máxima, debido al incremento de los cursos no conducentes que no estaban previstos en la programación inicial. En lo referente al aspecto financiero, a nivel general este proyecto obtuvo en la mayoría de sus acciones un logro inferior al mínimo, debido a los altos costos y escasez de los bienes y servicios en el mercado, a excepción de la acción “Estudios No Conducentes a Grado Académico” que no tuvo ejecución debido a que las compras programadas para el trimestre fueron postergadas, se estaba a la espera de los lineamientos y autorizaciones por parte de la Dirección de Compras. Además, es importante señalar que los ingresos propios son ejecutados una vez se recaudan y son incorporados al presupuesto institucional.

### EJECUCIÓN FÍSICA Y FINANCIERA PR2 FORMACIÓN DE POSTGRADO O ESTUDIOS AVANZADOS I TRIMESTRE 2018

ACCION		Unidad de Medida	PROGRAMADO		EJECUTADO		% LOGRO	
			Vol	BS.	Vol	BS.	FISICO	FINANC.
1	Formación de Especialistas	Matrícula	1034	50.968.917,81	989	37.545.208,45	95,65	73,66
2	Formación de Magíster		407	36.053.009,00	312	8.490.204,00	76,66	23,55
3	Formación de Doctores		82	13.454.633,26	56	1.049.679,26	68,29	7,80
4	Estudios no Conducentes a Grado Académico		2	0,00	5	0,00	250,00	0,00
<b>TOTAL</b>			100.476.560,07		47.085.091,71		46,86	

**Fuente:** Unidades Ejecutoras de Presupuesto SIAD, Dirección de Finanzas

### PR3 “INVESTIGACIÓN Y CREACIÓN INTELECTUAL”

El proyecto PR3 “INVESTIGACIÓN Y CREACIÓN INTELECTUAL”, a nivel físico las acciones “Implementación, Aplicación y Desarrollo de Proyectos Socio-Comunitarios y Socio-Productivos” no tuvo ejecución física ya que aún no han emitido credenciales para comenzar a ejecutar dichos proyectos, debido a la espera de la modificación del reglamento de extensión y normativas que lo rigen, mientras que la acción “Acompañamiento Profesional y Técnico” se ubicó en el escenario inferior al mínimo debido a que los proyectos no tienen una periodicidad uniforme para su ejecución. La realización de un proyecto depende de la motivación de los responsables. Otro elemento a destacar tiene que ver con la migración de algunos proyectistas, por los bajos salarios además de lentitud en los trámites administrativos, lo cual afecta el desarrollo de los proyectos de Fomento. Este proyecto presentó a nivel general una ejecución financiera inferior al mínimo (13,52%), las acciones “Publicación del Conocimiento” y “Acompañamiento Profesional y Técnico” no presentan ejecución financiera debido a que en este trimestre no se realizaron solicitudes de compras motivado a la escasez de los productos y a la variación e incrementos significativos de precios, que traen como consecuencia que los recursos asignados se hagan insuficientes para las adquisiciones respectivas de bienes y servicios.

**CUADRO 6  
EJECUCIÓN FÍSICA Y FINANCIERA  
PR3 INVESTIGACIÓN Y CREACIÓN INTELECTUAL  
I TRIMESTRE 2018**

ACCION	Unidad de Medida	PROGRAMADO		EJECUTADO		% LOGRO		
		Vol	BS.	Vol	BS.	FISICO	FINANC.	
1	Desarrollo de Proyectos de Investigación	Investigación	56	4.911.829,00	55	4.216.086,04	98,21	85,84
2	Publicación del Conocimiento	Publicación	3	0,00	3	0,00	100,00	0,00
3	Implemetación, Aplicación y Desarrollo de Proyectos Socio-Comunitarios y Socio-Productivos	Aplicación	6	22.992.206,00	0	12.084.800,00	0,00	52,56
4	Acompañamiento Profesional y Técnico	Asistencia Técnica	162	92.673.014,00	18	0,00	11,11	0,00
<b>TOTAL</b>				<b>120.577.049,00</b>		<b>16.300.886,04</b>		<b>13,52</b>

**Fuente:** Unidades Ejecutoras de Presupuesto SIAD, Dirección de Finanzas

## PR4 “SERVICIO, ASISTENCIA Y APOYO ACADÉMICO”

Analizando la ejecución del PR4 “SERVICIO, ASISTENCIA Y APOYO ACADÉMICO”, se tiene que el desempeño físico de las acciones “Servicio de Orientación, Asesoría Académica y Desempeño Estudiantil”, “Estaciones Experimentales” y “Servicios de Tecnología de Información” se ubicaron en el escenario inferior al mínimo, debido a la poca demanda que hubo por parte de los estudiantes de estos servicios. En cuanto a la ejecución financiera, a nivel general se obtuvo un logro inferior al mínimo (17,08%), siendo las acciones “Servicio de Orientación, Asesoría Académica y Desempeño Estudiantil” y “Bioterios” las únicas que no presentan desviación significativa, el resto de las acciones se ubicaron en el escenario inferior al mínimo debido a los altos costos y escasez de los insumos necesarios, en el mercado nacional lo que ocasiona que se realicen pocos o ningún proceso de compra. Otro factor a destacar tiene que ver con la baja asignación de recursos lo cual dificulta los procesos de compra y con ello la ejecución financiera de los recursos disponibles para el trimestre. En el caso específico de las unidades de Fomento se debe destacar que la apertura de los fondos se hizo durante el mes de febrero, por lo que se inició de forma tardía la ejecución financiera.

### EJECUCIÓN FÍSICA Y FINANCIERA PR4 SERVICIO, ASISTENCIA Y APOYO ACADÉMICO I TRIMESTRE 2018

ACCION		Unidad de Medida	PROGRAMADO		EJECUTADO		% LOGRO	
			Vol	BS.	Vol	BS.	FISICO	FINANC.
1	Servicio de Orientación, Asesoría Académica y Desempeño Estudiantil	Servicio	937	9.933.929,00	392	5.936.000,00	41,84	59,75
2	Servicio Bibliotecario	Usuarios	11.733	17.656.435,00	8.156	1.237.600,00	69,51	7,01
3	Laboratorios	Servicio	175	1.366.884,00	175	421.120,00	100,00	30,81
4	Bioterios	Estudiante Atendido	325	19.395.170,00	320	19.395.170,00	98,46	100,00
5	Estaciones Experimentales		1.656	27.238.135,00	442	8.588.000,00	26,69	31,53
6	Servicios de Tecnología de Información	Servicio	726	0,00	29	0,00	3,99	0,00
7	Programas de Educación Continua y Permanente	Actividad	100	213.792.257,00	66	13.856.870,00	66,00	6,48
<b>TOTAL</b>				<b>289.382.810,00</b>		<b>49.434.760,00</b>		<b>17,08</b>

**Fuente:** Unidades Ejecutoras de Presupuesto SIAD, Dirección de Finanzas

## PR5 “SERVICIO DE SOPORTE Y APOYO A LA PROSECUCIÓN ESTUDIANTIL”

La ejecución física del PR5 “SERVICIO DE SOPORTE Y APOYO A LA PROSECUCIÓN ESTUDIANTIL” en el aspecto físico la mayoría de las acciones presentaron desviaciones significativas. Las acciones “Apoyo al Sistema de Salud Integral al Estudiante”, “Comedores Integrales y Otros Servicios de Alimentación”, “Desarrollo de Actividades Deportivas”, “Atención a Estudiantes con Discapacidad” y “Cooperación y Solidaridad Estudiantil” presentan desviación debido a la baja demanda de las solicitudes por parte de los estudiantes, así como fallas en el sistema eléctrico, problemas en la infraestructura que dificultan la prestación del servicio a los estudiantes. En cuanto a lo financiero, a nivel general se obtuvo un logro sobresaliente (94,03%). Así mismo las acciones “Desarrollo de Actividades Deportivas”, “Atención a Estudiantes con Discapacidad” y “Cooperación y Solidaridad Estudiantil” no presentaron ejecución debido a que el presupuesto destinado a estas acciones es bajo para afrontar los altos costos de los insumos necesarios.

**CUADRO 8**  
**EJECUCIÓN FÍSICA Y FINANCIERA**  
**PR5 SERVICIO DE SOPORTE Y APOYO A LA PROSECUCIÓN ESTUDIANTIL**  
**I TRIMESTRE 2018**

ACCION		Unidad de Medida	PROGRAMADO		EJECUTADO		% LOGRO	
			Vol	BS.	Vol	BS.	FISICO	FINANC.
1	Apoyo Socioeconómico	Estudiante Atendido	4.827	774.532.000,00	2.547	717.230.111,00	52,77	92,60
2	Apoyo al Sistema de Salud Integral al Estudiante		3.305	235.000,00	1	235.000,00	0,03	100,00
3	Comedores Integrales y otros Servicios de Alimentación		14.692	3.030.799.165,00	7.331	2.795.709.820,00	49,90	92,24
4	Desarrollo de Actividades Deportivas	Actividad	48	0,00	17	0,00	35,42	0,00
5	Desarrollo de Actividades Socio-Culturales		417	9.004.463,00	233	6.039.600,00	55,88	67,07
6	Sistema de Transporte Estudiantil	Estudiante Atendido	13.925	1.129.104.000,00	13.925	1.129.104.000,00	100,00	100,00
7	Atención a Estudiantes con Discapacidad		6	0,00	1	0,00	16,67	0,00
8	Cooperación y Solidaridad Estudiantil		4	0,00	0	0,00	0,00	0,00
<b>TOTAL</b>				<b>4.943.674.628,00</b>		<b>4.648.318.531,00</b>		<b>94,03</b>

**Fuente:** Unidades Ejecutoras de Presupuesto SIAD, Dirección de Finanzas

**PR6 “MANTENIMIENTO DE LA INFRAESTRUCTURA Y DOTACIÓN DE INSUMOS DE LAS INSTITUCIONES DE EDUCACIÓN UNIVERSITARIA”**

La ejecución física del **PR6** “MANTENIMIENTO DE LA INFRAESTRUCTURA Y DOTACIÓN DE INSUMOS DE LAS INSTITUCIONES DE EDUCACIÓN UNIVERSITARIA”, a nivel físico las acciones de este proyecto no tuvieron desviación significativa. A nivel financiero obtuvo un porcentaje de logro máximo de 100%, sin presentar desviaciones significativas, debido a que los escasos recursos para el mantenimiento de la infraestructura física y dotación de insumos son causados en su totalidad.

**CUADRO 9  
EJECUCIÓN FÍSICA Y FINANCIERA  
PR6 MANTENIMIENTO DE LA INFRAESTRUCTURA Y DOTACIÓN DE INSUMOS DE LAS INSTITUCIONES DE EDUCACIÓN UNIVERSITARIA  
I TRIMESTRE 2018**

ACCION		Unidad de Medida	PROGRAMADO		EJECUTADO		% LOGRO	
			Vol	BS.	Vol	BS.	FISICO	FINANC.
1	Mantenimiento, Conservación, Remodelaciones y Adecuaciones	Obra	250	90.912.642,55	250	90.912.641,85	100,00	100,00
2	Servicios Conexos al Mantenimiento de la Infraestructura	Servicio	12	996.891.753,81	8	996.891.753,81	66,67	100,00
TOTAL				1.087.804.396,36		1.087.804.395,66		100,00

Fuente: Unidades Ejecutoras de Presupuesto SIAD, Dirección de Finanzas

## **ANÁLISIS DE LOS RESULTADOS Y LIMITACIONES DE LA EJECUCIÓN FÍSICA Y FINANCIERA DEL PRESUPUESTO INSTITUCIONAL**

### **RESULTADOS**

La Universidad en el trimestre atendió una matrícula a nivel de pregrado de 17.954 estudiantes en los diferentes programas de formación, mientras que a nivel de estudios de postgrado se atendieron 1.362 estudiantes, lo cual totaliza 19.316 estudiantes. Es preciso señalar que la matrícula institucional a nivel de pregrado se calcula considerando diversas variables como lo son alumnos activos, alumnos sancionados, alumnos con cancelación de lapso académico, alumnos en espera de acto de grado, alumnos inactivos, alumnos nuevo ingreso y alumnos egresados, lo cual significa que no todos están siendo atendidos en aula. En referencia a los proyectos socio-integradores y socio-productivos, se encuentran 452 estudiantes prestando el servicio comunitario.

Asimismo, se ejecutaron un total de 55 proyectos de investigación, dentro de los cuales 34 son proyectos de investigación científica, tecnológica y humanística bajo las modalidades Básica, Aplicada y Desarrollo Tecnológico y 21 son proyectos financiados por otros entes (14 LOCTI y 7 FONACIT). Así mismo se realizaron 42 proyectos de Acompañamiento Profesional y Técnico.

Mediante los diferentes servicios que se ofrecen para dar apoyo a la academia, se atendieron un total de 8.156 usuarios en las bibliotecas, bioterios y estaciones experimentales de la institución. De igual manera se prestaron 29 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 en sus diferentes áreas de servicio, dio atención a 2.547 alumnos en apoyo socioeconómico, 1 alumno en apoyo al sistema de salud, 7.331 alumnos en servicios de alimentación, 17 actividades deportivas, 233 actividades culturales, 13.925 alumnos en servicio de transporte y 1 atención a estudiante con discapacidad.

Con respecto al mantenimiento de la infraestructura física de la institución, se ejecutaron obras de mantenimiento correctivo (250 mts<sup>2</sup>) según requerimientos institucionales, dándole prioridad a los casos más urgentes, ya que la asignación presupuestaria no permite atender todos los requerimientos, ni el mantenimiento preventivo.

## LIMITACIONES

Las limitaciones más importantes para el cumplimiento de sus objetivos, reflejadas por los responsables de las diferentes unidades ejecutoras de presupuesto, continúan siendo las siguientes:

- El Decreto 1.399 con Rango, Valor y Fuerza de Ley de Contrataciones Públicas promulgado en fecha 13-11-2014, limita a un gran número de empresas a nivel nacional en cuanto a la calificación del Registro Nacional de Contratistas (RNC) debido a la exigencia de diversos requisitos legales.
- Los montos en Unidades Tributarias establecidos en el decreto referido en el párrafo anterior, incide en la ejecución de los procesos de contratación para la adquisición de bienes, contratación de servicios y ejecución de obras, motivado al alto costo de los bienes, servicios y obras, lo que hizo difícil la ejecución de los recursos en este trimestre.
- Las empresas en su mayoría no cuentan con la solvencia laboral vigente, en algunos casos debido a problemas de conexión entre los sistemas de los entes vinculantes a la aprobación de la misma, requisito exigido por la Ley para participar en los procesos de contratación y contratar con el estado.
- El índice inflacionario conlleva al incremento excesivo de los costos de insumos, bienes y servicios, lo cual disminuye la capacidad de adquisición de los mismos.
- Plataforma tecnológica obsoleta, ya que la asignación para la partida 404, es insuficiente desde hace varios años.
- Cargos vacantes de recursos humanos que se han jubilado o incapacitado, o han renunciado.
- Infraestructura física en malas condiciones e insuficiente, en especial para los nuevos programas académicos aprobados.
- Falta de asignación para proyectos de telecomunicaciones, necesarios para el normal funcionamiento de la plataforma de la UCLA.
- Dificultades para la obtención de las divisas necesarias para la adquisición de programas de bases de datos, equipos y revistas científicas, lo que afecta la calidad de los servicios académicos ofrecidos por la institución.
- El parque automotor de la Universidad se encuentra obsoleto, y los pocos vehículos operativos no son suficientes para atender las demandas de las diferentes unidades ejecutoras.

Es preciso mencionar, que en este trimestre se aprobaron seis (06) modificaciones presupuestarias, por un monto total de Bs.**14.611.559.464,00** provenientes de diferentes fuentes de financiamiento, específicamente de OPSU para cubrir las insuficiencias presupuestarias de los meses de enero, febrero y marzo por concepto de gastos de personal por aumento del ejecutivo nacional, prima por hijo, prima por hijos excepcionales, retroactivo por concepto de aplicación de los beneficios socio-económicos acordados en la III Convención Colectiva, además de Gastos de funcionamiento y por incremento de becas, ayudantías y preparadurías, así como el aumento del costo del comedor.