



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 Zambrano
Oscar Meléndez

Departamento de Presupuesto

Mary Isabel Álvarez
Indira Anchieta

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.

Este informe presenta en la parte I La Evaluación de los Resultados de la Ejecución Física y Financiera del Plan Operativo Anual Institucional por proyectos presupuestarios y acciones centralizadas y en la parte II muestra el Análisis de los Resultados y Limitaciones de la Ejecución Física y Financiera del Presupuesto Institucional, correspondiente al I y II trimestre 2019

PARTE I
EVALUACIÓN DE LOS RESULTADOS DE LA EJECUCIÓN FÍSICA Y FINANCIERA
DEL PLAN OPERATIVO ANUAL INSTITUCIONAL
I y II TRIMESTRE 2019

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 y II trimestre del año 2019. 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 en un mes en particular, debido a que en ese mes cedió recursos no utilizados en meses anteriores, mediante traspasos de créditos presupuestarios, se considera para el análisis el programado disponible el cual presenta tanto el programado modificado, como las economías o excedentes de la ejecución de meses anteriores (saldo final no ejecutado), 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, 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 las 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, (MPPEU), 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.

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

PROYECTOS Y ACCIONES	METAS EJECUTADAS I TRIMESTRE		METAS EJECUTADAS II TRIMESTRE		LOGROS
	BOLÍVARES	METAS EJECUTADAS	BOLÍVARES	METAS EJECUTADAS	
PR1 INGRESO, PROSECUCCIÓN Y EGRESO	0,00	Matrícula: 14.308	4.946.663,37	Matrícula: 13.943	La Universidad para el I trimestre atendió una matrícula a nivel de pregrado de 14.308 estudiantes en los diferentes programas de formación, mientras que a nivel de estudios de postgrado se atendieron 1.079 estudiantes lo cual totaliza 15.387 . Para el II trimestre en pregrado la matrícula fue de 13.943 y 993 en postgrado lo que totaliza una matrícula de 14.936. 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, para el I trimestre se encuentran 243 estudiantes prestando el servicio comunitario mientras que para el II trimestre hay 436 estudiantes prestando el servicio.
PR2 FORMACIÓN DE POSTGRADO O ESTUDIOS AVANZADOS	0,00	Matrícula: 1.079	663.997,59	Matrícula: 993	
PR3 INVESTIGACIÓN Y CREACIÓN INTELECTUAL	0,00	Aplicaciones: 0	1.499.021,61	Aplicaciones: 0	La Universidad se encuentra ejecutando 14 Proyectos para el I trimestre y 30 para el II trimestre de Investigación científica, tecnológica y humanística bajo las modalidades Básica, Aplicada y Desarrollo Tecnológico. Así mismo para el I trimestre se realizaron 3 proyectos de Acompañamiento Profesional y Técnico y 13 para el II trimestre. 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	0,00	Usuarios Atendidos: 1.231	206.200,00	Usuarios Atendidos: 1.155	A través de este proyecto para el I trimestre se atendieron 1.231 usuarios y para el II trimestre 1.155 usuarios en las diferentes bibliotecas, 506 estudiantes para el I trimestre y 294 estudiantes para el II trimestre a través de los bioterios y estaciones experimentales de la institución; así como también se dio atención en el I trimestre a 25 solicitudes y para el II trimestre de 41 solicitudes de servicios de tecnología de información y 27 Programas de Educación Continua y Permanente para el I trimestre y 15 programas para el II trimestre.
PR5 SERVICIO DE SOPORTE Y APOYO A LA PROSECUCCIÓN ESTUDIANTIL	10.082.777,42	Estudiantes Beneficiados: 3.025	47.760.085,62	Estudiantes Beneficiados: 2.017	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 para el I trimestre a 2.075 alumnos en apoyo socioeconómico, 245 alumno en apoyo al sistema de salud, 3.025 alumnos en Servicios de Alimentación, 4 actividades deportivas, 128 actividades culturales, 7.154 alumnos en Servicio de Transporte y atendió a un estudiante con discapacidad. Mientras que para el II trimestre se atendió a 2.080 alumnos en apoyo socioeconómico, 199 alumno en apoyo al sistema de salud, 2.017 alumnos en Servicios de Alimentación, 106 actividades culturales y 6.972 alumnos en Servicio de Transporte.
PR6 MANTENIMIENTO DE LA INFRAESTRUCTURA Y DOTACIÓN DE INSUMOS DE LAS INSTITUCIONES DE EDUCACIÓN UNIVERSITARIA	4.348.541,38	Obra: 0 mts2	5.959.973,93	Obra: 50 mts2	Con respecto al mantenimiento de la infraestructura física de la institución, para el I trimestre no hubo ejecución de obras mientras que para el II trimestre se ejecutaron obras de mantenimiento correctivo (50 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. Para el I trimestre se realizaron 2 servicios conexos al mantenimiento de la infraestructura.
AC1 DIRECCIÓN Y COORDINACIÓN GASTOS DE LOS TRABAJADORES	382.620.433,40		1.158.278.028,22		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	0,00		16.948.529,11		
AC3 PREVISIÓN Y PROTECCIÓN SOCIAL	375.948.501,06		1.386.279.336,13		
TOTAL	773.000.253,26		2.622.541.835,58		

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° 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 de ellos, 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)

PROYECTOS Y ACCIONES		UNIDAD DE MEDIDA	I TRIMESTRE						II TRIMESTRE						
			PROGRAMADO		EJECUTADO		PORCENTAJE DE LOGRO		UNIDAD DE MEDIDA	PROGRAMADO		EJECUTADO		PORCENTAJE DE LOGRO	
			Vol.*	Bs.*	Vol.*	Bs.**	Vol.	Bs.		Vol.*	Bs.*	Vol.*	Bs.**	Vol.	Bs.
PR1	INGRESO, PROSECUCCIÓN Y EGRESO	Matrícula	18.450	866.292,00	14.330	0,00	77,67	0,00	Matrícula	14.308	13.898.336,37	13.943	4.946.663,37	97,45	35,59
PR2	FORMACIÓN DE POSTGRADO O ESTUDIOS AVANZADOS	Matrícula	1.242	240.125,00	1.079	0,00	86,88	0,00	Matrícula	1.235	754.515,59	993	663.997,59	80,40	88,00
PR3	INVESTIGACIÓN Y CREACIÓN INTELECTUAL	Aplicaciones	11	1.705.939,00	0	0,00	0,00	0,00	Aplicaciones	11	4.764.531,52	0	1.499.021,61	0,00	31,46
PR4	SERVICIO, ASISTENCIA Y APOYO ACADÉMICO	Usuarios Atendidos	7.044	1.786.894,00	1.231	0,00	17,48	0,00	Usuarios Atendidos	7.350	8.173.171,00	1.155	206.200,00	15,71	2,52
PR5	SERVICIO DE SOPORTE Y APOYO A LA PROSECUCCIÓN ESTUDIANTILES	Estudiante Beneficiado	14.982	14.389.154,42	3.025	10.082.777,42	20,19	70,07	Estudiante Beneficiado	15.320	47.754.804,52	2.017	47.760.085,62	13,17	100,01
PR6	MANTENIMIENTO DE LA INFRAESTRUCTURA Y DOTACIÓN DE INSUMOS DE LAS INSTITUCIONES DE EDUCACIÓN UNIVERSITARIA	Obra	250	4.348.541,38	0	4.348.541,38	0,00	100,00	Obra	850	5.959.974,33	50	5.959.973,93	5,88	100,00
AC1	DIRECCIÓN Y COORDINACIÓN GASTOS DE LOS TRABAJADORES			250.839.484,82		382.620.433,40		152,54			697.957.114,63		1.158.278.028,22		165,95
AC2	GESTIÓN ADMINISTRATIVA			11.739.516,00		0,00		0,00			12.709.242,05		16.948.529,11		133,36
AC3	PREVISIÓN Y PROTECCIÓN SOCIAL			146.227.740,91		375.948.501,06		257,10			241.231.915,19		1.386.279.336,13		574,67
TOTAL				432.143.687,53		773.000.253,26		178,88			1.033.203.605,20	18.158,00	2.622.541.835,58		253,83

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 superior a la máxima para el I trimestre de 178,88% y para el II trimestre de 253,83%.

CUADRO 3
EJECUCIÓN FINANCIERA DEL PRESUPUESTO INSTITUCIONAL
(POR PARTIDAS)

PARTIDAS	I TRIMESTRE			II TRIMESTRE			COMENTARIOS
	PROGRAMADO (Bs.)	EJECUTADO (Bs.)	PORCENTAJE DE LOGRO	PROGRAMADO (Bs.)	EJECUTADO (Bs.)	PORCENTAJE DE LOGRO	
401 Gastos de Personal	248.383.305,82	382.584.656,26	154,03	697.004.983,10	1.155.840.600,52	165,83	El desempeño de esta partida para el I y II trimestre se ubicó en el escenario superior a la máxima, 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, complemento Especial de Estabilización Económica Temporal. Esta variación obedece a que para el I trimestre hubo un excedente generado por transferencia del MPPPEU.
402 Materiales, Suministros y Mercancías	644.653,00	0,00	0,00	17.372.725,70	7.618.430,89	43,85	Esta partida para el I trimestre no presenta ejecución debido a la baja asignación de recursos. Para el II trimestre esta partida se ubicó en el escenario inferior al mínimo debido a los altos costos y escasez de bienes y servicios que imposibilita la compra de los mismos.
403 Servicios no Personales	27.750.164,80	14.387.095,94	51,85	57.934.064,69	55.228.695,91	95,33	La ejecución de esta partida para el I trimestre evidencia una ejecución mínima y para el II trimestre se ubico en el escenario sobresaliente. Entre los gastos que fueron causados en estos trimestre están los relacionados con providencias estudiantiles y vigilancia e impuesto al valor agregado, entre otros.
404 Activos Reales	2.578.390,00	0,00	0,00	1.544.390,00	0,00	0,00	Esta partida no presenta ejecución debido a que la mínima asignación inicial recibida y a los altos costos de bienes y servicios imposibilita tanto la adquisición, re-potenciación, como el mantenimiento preventivo y correctivo a la infraestructura institucional, tanto física, como tecnológica, de sistemas y vehicular, conservación y mantenimiento de equipos y mobiliario y dotación de las diversas bibliotecas, decanatos, laboratorios académicos y unidades de apoyo a la gestión, que garanticen las actividades académico-administrativas, los servicios básicos y sanitarios, así como requerimientos de resguardo de los bienes de la institución.
407 Transferencias y Donaciones	152.787.173,91	376.028.501,06	246,11	259.347.441,71	1.403.854.108,26	541,30	El desempeño de esta partida fue superior a la máxima, ya que la institución cumplió con la cancelación de compromisos con el personal jubilado y pensionado que para este semestre tuvo ajustes a las tablas salariales así como incremento de los beneficios de las providencias estudiantiles.
Total	432.143.687,53	773.000.253,26	178,88	1.033.203.605,20	2.622.541.835,58	253,83	

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” “Egreso de Estudiantes” y “Desarrollo de Proyectos Socio-Comunitarios” para el I y II trimestre obtuvieron logros inferior al mínimo y mínimo debido a que hubo un gran apagón inicial y apagones sucesivos en el país, que ocasionaron la reprogramación de los procesos de inscripción y actos de grado. Los estudiantes no formalizaron la inscripción por dificultad para trasladarse hasta la Universidad. En lo referente al aspecto financiero el proyecto en general para el I trimestre no presenta ejecución financiera y para el II trimestre se ubicó en el nivel inferior a la mínima (35,59%), ya que la mínima asignación no permitió cumplir con lo programado debido a los altos costos y escasez de bienes y servicios, 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

ACCION	Unidad de Medida	I TRIMESTRE						II TRIMESTRE					
		PROGRAMADO		EJECUTADO		% LOGRO		PROGRAMADO		EJECUTADO		% LOGRO	
		Vol	BS.	Vol	BS.	FISICO	FINANC.	Vol	BS.	Vol	BS.	FISICO	FINANC.
1	Ingreso de Estudiantes CU-Formación Tsu y Licenciados	2.242	120.000,00	903	0,00	40,28	0,00	1.470	0,00	200	0,00	13,61	0,00
2	Prosecución de Estudiantes en Formación de Tsu y Licenciados o su equivalente, tanto en PNF como en Carreras	18.450	541.514,00	13.957	0,00	75,65	0,00	18.924	13.898.336,37	14.080	4.946.663,37	74,40	35,59
3	Egreso de Estudiantes en Formación de Tsu y de Lcdos o su equivalente PNF-Carreras	437	120.000,00	106	0,00	24,26	0,00	657	0,00	152	0,00	23,14	0,00
4	Desarrollo de Proyectos Socio-Integradores y Socio-Productivos	698	84.778,00	243	0,00	34,81	0,00	837	0,00	436	0,00	52,09	0,00
TOTAL			866.292,00		0,00		0,00		13.898.336,37		4.946.663,37		35,59

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 para el I trimestre no tuvo desviación significativa, en cuanto el II trimestre la acción “Estudios No Conducentes a Grado Académico” fue la única que presentó variación, la misma se ubicó en el escenario inferior a la mínima debido a la disminución de los nuevos ingresos. En lo referente al aspecto financiero, a nivel general este proyecto para el I trimestre no tuvo ejecución financiera ya que este proyecto tuvo escasa asignación de recursos por presupuesto ordinario y los recursos generados por aranceles de la matrícula y otros, que conforman los llamados ingresos propios, los cuales también forman parte del presupuesto anual basado en estimados y presentados en el POA, solo se hacen disponibles financieramente de forma escalonada según los llamados a inscripción; y estas fracciones se alargan en cuanto a disponibilidad por los procedimientos normados para su incorporación contable. Para el II trimestre el aspecto financiero se ubicó en el escenario sobresaliente, las acciones “Formación de Doctores” y “Estudios No Conducentes a Grado Académico” no tuvieron ejecución debido a que las compras programadas fueron postergadas, se estaba a la espera de los lineamientos y autorizaciones por parte de la Dirección de Compras.

**CUADRO 5
EJECUCIÓN FÍSICA Y FINANCIERA
PR2 FORMACIÓN DE POSTGRADO O ESTUDIOS AVANZADOS**

ACCION	Unidad de Medida	I TRIMESTRE						II TRIMESTRE					
		PROGRAMADO		EJECUTADO		% LOGRO		PROGRAMADO		EJECUTADO		% LOGRO	
		Vol	BS.	Vol	BS.	FISICO	FINANC.	Vol	BS.	Vol	BS.	FISICO	FINANC.
1 Formación de Especialistas	Matrícula	816	6.127,00	755	0,00	92,52	0,00	821	510.155,75	692	419.637,75	84,29	82,26
2 Formación de Magíster		371	233.998,00	279	0,00	75,20	0,00	355	244.360	257	244.359,84	72,39	100,00
3 Formación de Doctores		50	0,00	42	0,00	84,00	0,00	47	0,00	39	0,00	82,98	0,00
4 Estudios no Conducentes a Grado Académico		5	0,00	3	0,00	60,00	0,00	12	0,00	5	0,00	41,67	0,00
TOTAL		240.125,00		0,00		0,00		754.515,59		663.997,59		88,00	

Fuente: Unidades Ejecutoras de Presupuesto SIAD, Dirección de Finanzas

PR3 “INVESTIGACIÓN Y CREACIÓN INTELECTUAL”

El proyecto **PR3** “INVESTIGACIÓN Y CREACIÓN INTELECTUAL”, a nivel físico para el I y II trimestre en la acción “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. El proyecto 3 para el I trimestre no presentó ejecución financiera debido a la baja asignación y a los altos costos que no permitieron cumplir con lo programado y para el II trimestre a nivel general presenta una ejecución financiera inferior al mínimo (31,46%), las acciones “Publicación del Conocimiento” e “Implementación, Aplicación y Desarrollo de Proyectos Socio-Comunitarios y Socio-Productivos” 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

ACCION		Unidad de Medida	I TRIMESTRE						II TRIMESTRE					
			PROGRAMADO		EJECUTADO		% LOGRO		PROGRAMADO		EJECUTADO		% LOGRO	
			Vol	BS.	Vol	BS.	FISICO	FINANC.	Vol	BS.	Vol	BS.	FISICO	FINANC.
1	Desarrollo de Proyectos de Investigación	Investigación	14	0,00	14	0,00	100,00	0,00	35	45.500,00	35	45.500,00	100,00	100,00
2	Publicación del Conocimiento	Publicación	30	106.560,00	20	0,00	66,67	0,00	10	0,00	10	0,00	100,00	0,00
3	Implementación, Aplicación y Desarrollo de Proyectos Socio-Comunitarios y Socio-Productivos	Aplicación	11	0,00	0	0,00	0,00	0,00	11	0,00	0	0,00	0,00	0,00
4	Acompañamiento Profesional y Técnico	Asistencia Técnica	67	1.599.379,00	3	0,00	4,48	0,00	93	4.719.031,52	13	1.453.521,61	13,98	30,80
TOTAL			1.705.939,00		0,00		0,00		4.764.531,52		1.499.021,61		31,46	

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 para el I y II trimestre es inferior al mínimo debido a la poca demanda que hubo por parte de los estudiantes de estos servicios a excepción de la acción “Laboratorios” que para el I y II trimestre no tiene desviación ya que la misma se refiere al número de laboratorios con los que actualmente cuenta nuestra institución y la acción “Bioterios” que para el I trimestre se ubicó en el escenario sobresaliente. Este proyecto para el I trimestre no presenta ejecución financiera, ya que los recursos fueron reprogramados para el II trimestre. Para el II trimestre a nivel general el proyecto se ubicó 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 inició de forma tardía lo que no permitió la ejecución financiera.

CUADRO 7
EJECUCIÓN FÍSICA Y FINANCIERA
PR4 SERVICIO, ASISTENCIA Y APOYO ACADÉMICO

ACCION	Unidad de Medida	I TRIMESTRE						II TRIMESTRE						
		PROGRAMADO		EJECUTADO		% LOGRO		PROGRAMADO		EJECUTADO		% LOGRO		
		Vol	BS.	Vol	BS.	FISICO	FINANC.	Vol	BS.	Vol	BS.	FISICO	FINANC.	
1	Servicio de Orientación, Asesoría Académica y Desempeño Estudiantil	Servicio	823	0,00	86	0,00	10,45	0,00	1.233	3.570,00	56	0,00	4,54	0,00
2	Servicio Bibliotecario	Usuarios	7.044	0,00	1.231	0,00	17,48	0,00	7.350	200.000,00	1.155	0,00	15,71	0,00
3	Laboratorios	Servicio	175	0,00	175	0,00	100,00	0,00	175	0,00	175	0,00	100,00	0,00
4	Bioterios	Estudiante Atendido	362	0,00	358	0,00	98,90	0,00	391	80.000,00	126	0,00	32,23	0,00
5	Estaciones Experimentales		469	0,00	148	0,00	31,56	0,00	469	140.000,00	168	0,00	35,82	0,00
6	Servicios de Tecnología de Información	Servicio	473	0,00	25	0,00	5,29	0,00	631	0,00	41	0,00	6,50	0,00
7	Programas de Educación Continua y Permanente	Actividad	150	1.786.894,00	27	0,00	18,00	0,00	254	7.749.601,00	15	206.200,00	5,91	2,66
TOTAL			1.786.894,00		0,00		0,00		8.173.171,00		206.200,00		2,52	

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 para el I y II trimestre la mayoría de las acciones presentaron desviaciones significativas. Las acciones “Apoyo Socioeconómico”, “Apoyo al Sistema de Salud Integral al Estudiante”, “Comedores Integrales y Otros Servicios de Alimentación”, “Desarrollo de Actividades Deportivas”, “Desarrollo de Actividades Socio-Culturales”, “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 para el I trimestre de Aceptable (70,07%) y Máxima (100,01%) para el II trimestre. Así mismo las acciones “Apoyo al Sistema de Salud Integral al Estudiante”, “Desarrollo de Actividades Deportivas”, “Desarrollo de Actividades Socio-Culturales”, “Atención a Estudiantes con Discapacidad” y “Cooperación y Solidaridad Estudiantil” para el I y II trimestre no presentaron ejecución debido a que el presupuesto destinado a estas acciones es bajo para afrontar los altos costos de los insumos necesarios. Para el I y II trimestre solo se recibieron recursos para cubrir algunas providencias estudiantiles como son becas, ayudantías, comedor y transporte.

CUADRO 8
EJECUCIÓN FÍSICA Y FINANCIERA
PR5 SERVICIO DE SOPORTE Y APOYO A LA PROSECUCIÓN ESTUDIANTIL

ACCION	Unidad de Medida	I TRIMESTRE						II TRIMESTRE					
		PROGRAMADO		EJECUTADO		% LOGRO		PROGRAMADO		EJECUTADO		% LOGRO	
		Vol	BS.	Vol	BS.	FISICO	FINANC.	Vol	BS.	Vol	BS.	FISICO	FINANC.
1	Apoyo Socioeconómico	4.828	80.000,00	2.075	80.000,00	42,98	100,00	4.981	1.621.800,00	2.080	1.621.800,00	41,76	100,00
2	Apoyo al Sistema de Salud Integral al Estudiante	1.591	1.259.400,00	245	0,00	15,40	0,00	1.589	0,00	199	5.281,10	12,52	0,00
3	Comedores Integrales y otros Servicios de Alimentación	14.982	3.082.384,00	3.025	85.407,00	20,19	2,77	15.320	2.996.977,00	2.017	2.996.977,00	13,17	100,00
4	Desarrollo de Actividades Deportivas	38	50.000,00	4	0,00	10,53	0,00	166	0,00	0	0,00	0,00	0,00
5	Desarrollo de Actividades Socio-Culturales	351	0,00	128	0,00	36,47	0,00	360	0,00	106	0,00	29,44	0,00
6	Sistema de Transporte Estudiantil	13.925	9.917.370,42	15.391	9.917.370,42	110,53	100,00	14.591	43.136.027,52	7.500	43.136.027,52	51,40	100,00
7	Atención a Estudiantes con Discapacidad	6	0,00	1	0,00	16,67	0,00	6	0,00	0	0,00	0,00	0,00
8	Cooperación y Solidaridad Estudiantil	4	0,00	0	0,00	0,00	0,00	3	0,00	0	0,00	0,00	0,00
TOTAL		14.389.154,42		10.082.777,42		70,07		47.754.804,52		47.760.085,62		100,01	

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”, para el I y II trimestre en el volumen físico, a nivel general este proyecto se ubica en el escenario inferior al mínimo esto debido a que para el I trimestre no se ejecutaron obras de mantenimiento ni se prestaron servicios para la seguridad y vigilancia debido a que la infraestructura física de la institución se encuentra colapsada y los recursos asignados son insuficientes para realizar las actividades necesarias para su mantenimiento preventivo y correctivo, imposibilitando cumplir con las metas establecidas para tal fin. 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

ACCION	Unidad de Medida	I TRIMESTRE						II TRIMESTRE						
		PROGRAMADO		EJECUTADO		% LOGRO		PROGRAMADO		EJECUTADO		% LOGRO		
		Vol	BS.	Vol	BS.	FISICO	FINANC.	Vol	BS.	Vol	BS.	FISICO	FINANC.	
1	Mantenimiento, Conservación, Remodelaciones y Adecuaciones	Obra	250	0,00	0	0,00	0,00	0,00	850	313.154,00	50	313.153,60	5,88	100,00
2	Servicios Conexos al Mantenimiento de la Infraestructura	Servicio	6	4.348.541,38	2	4.348.541,38	33,33	100,00	6	284.339,11	0	284.339,11	0,00	100,00
3	Servicios para la Seguridad y Vigilancia de la Infraestructura		3	0,00	0	0,00	0,00	0,00	3	5.362.481,22	0	5.362.481,22	0,00	100,00
TOTAL				4.348.541,38		4.348.541,38		100,00		5.959.974,33		5.959.973,93		100,00

Fuente: Unidades Ejecutoras de Presupuesto SIAD, Dirección de Finanzas

PARTE II
ANÁLISIS DE LOS RESULTADOS Y LIMITACIONES DE LA EJECUCIÓN FÍSICA
Y FINANCIERA DEL PRESUPUESTO INSTITUCIONAL

RESULTADOS

La Universidad para el I trimestre atendió una matrícula a nivel de pregrado de 14.308 estudiantes en los diferentes programas de formación, mientras que a nivel de estudios de postgrado se atendieron 1.079 estudiantes lo cual totaliza 15.387. Para el II trimestre en pregrado la matrícula fue de 13.943 y 993 en postgrado lo que totaliza una matrícula de 14.936. 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, para el I trimestre se encuentran 243 estudiantes prestando el servicio comunitario mientras que para el II trimestre hay 436 estudiantes prestando el servicio.

Asimismo, se ejecutaron un total de 14 proyectos de investigación para el I trimestre y 30 para el II trimestre, dentro de los cuales 24 son proyectos de investigación científica, tecnológica y humanística bajo las modalidades Básica, Aplicada y Desarrollo Tecnológico y 6 son proyectos financiados por otros entes (3 LOCTI y 3 FONACIT). Así mismo se realizaron 16 proyectos de Acompañamiento Profesional y Técnico para el I semestre.

Mediante los diferentes servicios que se ofrecen para dar apoyo a la academia, se atendieron para el I semestre un total de 3.186 usuarios en las bibliotecas, bioterios y estaciones experimentales de la institución. De igual manera se prestaron 66 servicios de tecnología de información y 42 programas de educación continua y permanente.

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, dio atención para el I trimestre a 2.075 alumnos en apoyo socioeconómico, 245 alumnos en apoyo al sistema de salud, 3.025 alumnos en Servicios de Alimentación, 4 actividades deportivas, 128 actividades culturales, 7.154 alumnos en Servicio de Transporte y atendió a un estudiante con discapacidad. Mientras que para el II trimestre se atendió a 2.080 alumnos en apoyo socioeconómico, 199 alumnos en apoyo al sistema de salud, 2.017 alumnos en Servicios de Alimentación, 106 actividades culturales y 6.972 alumnos en Servicio de Transporte.

Con respecto al mantenimiento de la infraestructura física de la institución, se ejecutaron obras de mantenimiento correctivo (50 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.

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 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.
- La mayoría de nuestras instalaciones, COLAPSARON pues ya alcanzaron o rebasaron la fase que requiere de mantenimiento correctivo, las mismas han sido afectadas en los últimos años por carencias presupuestarias que no han permitido el desarrollo de nuestros proyectos de mantenimiento preventivo, así como la carencia de dotaciones e insumos que permitan la ejecución adecuada de la actividad educativa de los diferentes programas académicos de pregrado y postgrado, y las funciones y actividades de investigación, extensión, cultura y deporte, además de las netamente administrativas, que realiza nuestra comunidad académico-científica.
- El suministro eléctrico, es otro aspecto indispensable, pues la falta recurrente de este servicio resulta un obstáculo para el trabajo en el aula, laboratorios, bibliotecas, oficinas y la realización de las demás actividades académicas y administrativas; una solución en casos de emergencia podría ser abordar con plantas eléctricas muy puntuales; ejemplo suministro de electricidad al sistema de refrigeración de comedor y algunos laboratorios con almacén de reactivos. Aún podemos mencionar que esta situación se ha agravado con la inseguridad y el robo de cableado y conectores eléctricos.
- Problemática del servicio de vigilancia y seguridad, debido a renuncias por diversas razones, el personal encargado de estas funciones ha disminuido sensiblemente al punto de quedarse algunas dependencias prácticamente sin este servicio, lo cual incide en la tranquilidad necesaria para el mejor desempeño de las funciones académicas y administrativas, aumentándose el riesgo de robos y daños a los bienes y a las personas que conforman a comunidad o son usuarios de nuestros servicios.
- Cargos vacantes de recursos humanos que se han jubilado o incapacitado, o han renunciado.
- Infraestructura física 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 REDUCLA.
- 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 para el I semestre se aprobaron veintidós (22) modificaciones presupuestarias, por un monto total de Bs.3.172.996.062,00 provenientes de diferentes fuentes de financiamiento, específicamente de OPSU para cubrir las insuficiencias presupuestarias de los meses de enero, febrero, marzo, abril, mayo y junio por concepto de gastos de personal por aumento del ejecutivo nacional, prima por hijo, prima por hijos excepcionales, complemento especial de estabilización económica temporal, retroactivo por concepto de aplicación de los beneficios socio-económicos acordados en la III Convención Colectiva, Adicionalmente hubo modificaciones por incremento de créditos presupuestarios, provenientes de: ingresos propios generados por las Coordinaciones de Fomento y recursos generados por aranceles, tasas y derechos de postgrado.