



PONTIFICIA UNIVERSIDAD CATÓLICA DEL ECUADOR SEDE AMBATO

PRESUPUESTO INSTITUCIONAL ENERO - DICIEMBRE 2017

La PUCE Sede Ambato dentro de sus competencias propias incluye elaborar, aprobar, gestionar y ejecutar su presupuesto institucional como una herramienta de control para una buena gestión de los recursos económicos.

El presupuesto permite una optimización de los recursos disponibles, estableciendo un marco de referencia para tomar decisiones de consumo acorde a una planificación previa, es decir, determina cómo se va a utilizar los recursos, cuánto se necesita y de qué manera se deben distribuir los ingresos para llevar a cabo todas las actividades planeadas por la Institución.

El presente presupuesto fue elaborado acorde a la situación económica actual, las partidas presupuestarias tienen ajustes necesarios para garantizar la operatividad de la Sede.

El Presupuesto se ha elaborado para el periodo enero - diciembre 2017, mismo que se presenta ante Consejo Directivo para su aprobación.

MEMORIA GENERAL

Los aspectos básicos que explican el financiamiento y distribución del presupuesto, se detalla a continuación:

INGRESOS

Los ingresos institucionales más representativos dentro del presupuesto son los siguientes:

TABLA 1

INGRESOS ENERO - DICIEMBRE 2017		
PARTIDA	MONTO	% PARTICIPACIÓN
Aranceles	3,343,830.84	59.21%
SALDO INICIAL DE CAJA	1,171,102.88	20.74%
Matrículas Ordinarias	434,476.69	7.69%
Aranceles Titulación Pregrado	166,545.60	2.95%
Aranceles Titulación Posgrado	114,704.63	2.03%
Inscripción Congresos, Seminarios, Cursos	105,000.00	1.86%
Aranceles Curso Abierto	100,000.00	1.77%
Intereses en Inversiones	45,000.00	0.80%
Especie Valorada Hoja	41,000.00	0.73%

Los ingresos pertenecen principalmente a las cuentas por concepto de aranceles y matrículas de pregrado, rubros que se generan por la actividad principal de la Universidad, es decir educación superior.

Otro rubro principal es el Saldo Inicial de Caja, valor que financiará los gastos operativos del primer trimestre del año 2017, debido que recién a fines de marzo 2017 tendremos ingresos por concepto de matrículas.

Los ingresos se han clasificado de la siguiente forma:

TABLA 2

PARTIDAS	TOTAL	PARTICIP %
SALDO INICIAL DE CAJA	1,171,102.88	20.74%
A. INGRESOS ORDINARIOS	4,243,772.13	75.15%
B. INGRESOS EXTRAORDINARIOS	127,350.12	2.26%
C. INGRESOS POR AUTOGESTIÓN	105,000.00	1.86%
TOTAL INGRESOS	5,647,225.13	100.00%

El total de ingresos ascienden a USD \$5'647,225.13 (CINCO MILLONES SEISCIENTOS CUARENTA Y SIETE MIL DOSCIENTOS VEINTE Y CINCO DÓLARES CON 13/100).

EGRESOS

El desarrollo de las diversas actividades de la Organización implica que debemos incurrir en varios gastos operativos e inversión, mismos que se detallan a continuación:

TABLA 3

PARTIDAS	TOTAL	PARTICIP %
A. GASTOS ORDINARIOS	4,306,756.76	76.26%
B. GASTOS EXTRAORDINARIOS	1,336,808.37	23.67%
C. INVERSIÓN	3,660.00	0.06%
TOTAL EGRESOS	5,647,225.13	100.00%

Gastos Ordinarios

Corresponde a todos los gastos por concepto de sueldos y salarios del personal Administrativo y Docente de la Institución, Beneficios Sociales, Planes Operativos, Seguridad y Vigilancia, Comisión Tarjeta de Crédito, Servicios Básicos, entre los principales.

Gastos Extraordinarios



Es un grupo de gastos que son vinculantes a una disposición legal y se refleja principalmente en la partida destinada para Becas y Ayudas Económicas, así como para proyectos de Investigación y Vinculación con la comunidad.

Inversión

Son los rubros destinados a incrementar los Activos de la Organización durante el periodo enero – diciembre 2017.

El total de egresos ascienden a USD \$5'647,225.13 (CINCO MILLONES SEISCIENTOS CUARENTA Y SIETE MIL DOSCIENTOS VEINTE Y CINCO DÓLARES CON 13/100).

Cabe señalar que las asignaciones aprobadas en el presente presupuesto podrán ser modificadas y reajustadas, acorde a las necesidades prioritarias de la Institución, lo cual será aprobado y autorizado por Consejo Directivo.

RESUMEN DE ANEXOS

ANEXO 1

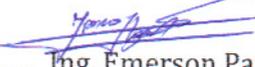
Se detalla todas las partidas de ingresos y egresos que intervendrán en el Presupuesto Institucional enero – diciembre 2017.

ANEXO 2

Se presenta un resumen del Presupuesto Institucional.

OTROS ANEXOS

Son gráficos que reflejan las cuentas más relevantes dentro del Presupuesto Institucional.


Ing. Emerson Pazmiño V.
DIRECTOR FINANCIERO

ANEXO 1				
PONTIFICIA UNIVERSIDAD CATÓLICA DEL ECUADOR SEDE AMBATO				
PRESUPUESTO ENERO - DICIEMBRE 2017				
CÓDIGO	PARTIDAS	PRESUPUESTO	TOTAL GRUPO	% PARTICIP.
	SALDO INICIAL DE CAJA	1,171,102.88	1,171,102.88	20.74%
4.	INGRESOS			
4.1.	INGRESOS ORDINARIOS		4,227,772.13	74.86%
4.1.1.	ARANCELES, MATRÍCULAS Y DERECHOS			
4.1.1.01.	ARANCELES Y MATRÍCULAS			
4.1.1.01.01	Inscripciones	4,620.00		
4.1.1.01.02	Matriculas Ordinarias	434,476.69		
4.1.1.01.03	Matriculas Extraordinarias	11,000.00		
4.1.1.01.04	Aranceles	3,343,830.84		
4.1.1.01.05	Matricula Ordinaria Maestria	0.00		
4.1.1.01.06	Examen de Ubicación Curso Abierto	600.00		
4.1.1.01.07	Matricula Ordinaria Curso Abierto	23,369.60		
4.1.1.01.08	Matricula Extraordinaria C. Abierto	500.00		
4.1.1.01.09	Aranceles Curso Abierto	100,000.00		
4.1.1.01.10	Inscripción Maestria	0.00		
4.1.1.01.11	Aranceles Maestria	0.00		
4.1.1.01.12	Matricula Extraordinaria Maestria	0.00		
4.1.1.01.18	Matricula Titulación Pregrado	16,654.40		
4.1.1.01.19	Aranceles Titulación Pregrado	166,545.60		
4.1.1.01.20	Matricula Titulación Posgrado	11,470.37		
4.1.1.01.21	Aranceles Titulación Posgrado	114,704.63		
4.1.1.02.	DERECHOS		16,000.00	0.28%
4.1.1.02.02	Certificaciones y/o Autenticaciones	2,600.00		
4.1.1.02.07	Carné Universitario	200.00		
4.1.1.02.09	Derecho Exoneracion Nivel de Ingles	2,800.00		
4.1.1.02.11	Derecho de Traducción	400.00		
4.1.1.02.13	Certificacion de Contenidos Programáticos	10,000.00		
4.1.1.03.	CAPACITACIÓN CONTINUA		105,000.00	1.86%
4.1.1.03.01	Inscripción Congresos, Seminarios, Cursos	105,000.00		
4.2.	INGRESOS EXTRAORDINARIOS		127,350.12	2.26%
4.2.2.	VENTA DE ESPECIES VALORADAS			
4.2.2.01.	VENTA DE ESPECIES VALORADAS			
4.2.2.01.01	Especie Valorada Hoja	41,000.00		
4.2.3.	DONACIONES			
4.2.3.01.	DONACIONES EN EFECTIVO			
4.2.3.01.01	Donaciones en efectivo	0.00		
4.2.3.02.	DONACIONES EN BIENES			
4.2.3.02.01	Donaciones en Bienes	0.00		
4.2.4.	INGRESOS FINANCIEROS			
4.2.4.01.	INTERESES EN INVERSIONES			
4.2.4.01.01	Intereses en Inversiones	45,000.00		
4.2.5.02.	OTROS INGRESOS			
4.2.5.02.01	Otros Ingresos	500.00		
4.2.5.02.02	Multas por atraso en entrega de libros	2,000.00		
4.2.5.02.03	Alquiler Instalaciones	4,135.20		
4.2.5.02.05	Arriendo del Bar	8,920.20		
4.2.5.02.08	Concesión Parquaderos	25,794.72		
4.2.6.	ASIGNACIONES DEL ESTADO			
4.2.6.01.	ASIGNACIONES DEL ESTADO			
4.2.6.01.01	Asignación del Estado por Becas	0.00		
	TOTAL INGRESOS	5,647,225.13		
CÓDIGO	PARTIDAS	PRESUPUESTO	TOTAL GRUPO	% PARTICIP.
5	EGRESOS			
5.1.	GASTOS ORDINARIOS		4,306,756.76	76.26%
5.1.1.	GASTOS DE PERSONAL			
5.1.1.01.	REMUNERACION UNIFICADA			
5.1.1.01.01	Sueldos Pagados	2,608,694.17		
5.1.1.01.02	Remuneraciones Adicionales	85,064.95		
5.1.1.02.	BENEFICIOS SOCIALES			
5.1.1.02.01	less Aporte Patronal Pagado	373,463.29		
5.1.1.02.02	XIII Pagado	256,250.40		
5.1.1.02.03	XIV Pagado	57,417.05		

5.1.1.02.04	Fondo de Reserva	252,997.06
5.1.1.02.05	Vacaciones Pagadas	135,415.12
5.1.1.02.06	Jubilación Patronal	1,224.60
5.1.1.02.07	Desahucio	29,346.93
5.1.1.03	PLANES OPERATIVOS	
5.1.1.03.01	Capacitación Continua	45,000.00
5.1.1.03.02	Capacitación Docentes	15,000.00
5.1.1.03.03	Capacitación Administrativa	5,000.00
5.1.1.03.04	Vinculación Colectividad	500.00
5.1.1.03.05	Eje Estudiantes	3,256.42
5.1.1.03.06	Capacitación Estudiantil	1,761.88
5.1.1.03.07	Eje Investigación	1,880.79
5.1.1.03.08	Eje Finanzas	23.64
5.1.1.04	UNIFORMES	
5.1.1.04.01	Uniformes	0.00
5.1.1.04.02	Ropa de Trabajo	1,000.00
5.1.1.05	ACTOS SOCIALES	
5.1.1.05.01	Actos Sociales	1,000.00
5.1.1.06	SEGUROS Y LICENCIAS PAGADAS	
5.1.1.06.01	Seguros Pagados	15,000.00
5.1.1.06.02	Licencias Programas Pagadas	31,201.77
5.1.1.07	INDEMNIZACIONES	
5.1.1.07.01	Despido Intempestivo	50,000.00
5.1.1.08	REFRIGERIOS	
5.1.1.08.01	Refrigerios	2,500.00
5.1.1.09	HONORARIOS	
5.1.1.09.01	Honorarios Pregrado	23,712.78
5.1.1.09.02	Honorarios Posgrado	16,402.39
5.1.1.09.06	Honorarios Titulación Pregrado	2,000.00
5.1.1.09.07	Honorarios Titulación Posgrado	12,000.00
5.1.1.10	TRÁMITES	
5.1.1.10.01	Trámites Visa	1,500.00
5.1.1.10.02	Honorarios por Trámites	150.00
5.1.2	GASTOS FINANCIEROS	
5.1.2.01	INTERESES	
5.1.2.01.01	Intereses Pagados	500.00
5.1.2.02	IMPUESTOS	
5.1.2.02.01	Impuestos Municipales Pagados	7,000.00
5.1.2.02.02	Tasas y Contribuciones	100.00
5.1.2.02.03	Impuesto a la Salida de Divisas	100.00
5.1.2.03	GASTOS BANCARIOS	
5.1.2.03.01	Gastos y Servicios Bancarios	4,000.00
5.1.2.04	COMISION TARJETAS DE CREDITO	
5.1.2.04.01	Comisión Tarjetas de Crédito	46,236.06
5.1.3	GASTOS OPERATIVOS	
5.1.3.01	PUBLICACIONES Y PUBLICIDAD	
5.1.3.01.01	Publicaciones	1,000.00
5.1.3.01.02	Publicidad	6,000.00
5.1.3.02	SUSCRIPCIONES Y AFILIACIONES	
5.1.3.02.01	Suscripciones y Afiliaciones	600.00
5.1.3.03	SUMINISTROS Y MATERIALES	
5.1.3.03.01	Suministros de Aseo	6,000.00
5.1.3.03.02	Suministros de Oficina	15,000.00
5.1.3.03.03	Suministros de Informática	1,600.76
5.1.3.03.04	Bienes de Control	700.00
5.1.3.03.05	Medicamentos y Materiales de Botiquín	100.00
5.1.3.03.07	Materiales de Taller	214.08
5.1.3.03.08	Materiales de Jardinería	200.00
5.1.3.03.09	Repuestos y Accesorios	200.00
5.1.3.04	CONSERVACION Y MANTENIMIENTO	
5.1.3.04.02	Mantenimiento de Edificios	3,000.00
5.1.3.04.03	Mant. y Rep. Muebles y Enseres	200.00
5.1.3.04.04	Mantenimiento Equipo de Oficina	83.33
5.1.3.04.05	Mantenim Reparac. Equipo de Computo	7,000.00
5.1.3.04.07	Mantenim Reparac. e Instal. Otros Equipos	1,409.70
5.1.3.04.09	Mantenimiento Equipo Limpieza	300.00
5.1.3.04.10	Mantenim Reparac. Herram. Jardinería	100.00
5.1.3.04.11	Mantenim. Equipo Amplificac. y Audiovisuales	100.00
5.1.3.04.12	Mantenimiento Bibliográfico	1,000.00
5.1.3.04.13	Mantenimiento Equipo Médico	100.00
5.1.3.04.14	Mantenimiento Equipo de Taller	250.00

5.1.3.04.15	Mantenim.Reparac. Electrodomésticos	41.64		
5.1.3.04.17	Mantenimiento y Mejoramiento de Redes	500.00		
5.1.3.04.18	Mantenimiento Herramientas de Taller	43.30		
5.1.3.05	SERVICIOS BASICOS			
5.1.3.05.01	Gasto Agua	14,000.00		
5.1.3.05.02	Gasto Luz	34,000.00		
5.1.3.05.03	Gasto Teléfono	4,151.55		
5.1.3.06	INTERNET Y CABLE			
5.1.3.06.01	Gasto Internet	39,378.06		
5.1.3.06.02	Gasto TV Cable y/o Satelital	981.24		
5.1.3.08	SERVICIOS			
5.1.3.08.02	Vigilancia Privada	49,054.80		
5.1.3.08.03	Arriendos Pagados	3,600.00		
5.1.3.08.04	Servicio de Copias Xerox	2,500.00		
5.1.3.08.05	Servicio de Cerrajería	183.60		
5.1.3.08.06	Servicios Prestados	3,509.40		
5.1.3.08.07	Fletes y Estibaje	100.00		
5.1.3.08.08	Seguridad Ocupacional	200.00		
5.1.3.08.09	Niif	5,000.00		
5.1.3.08.10	Auditoria Externa	11,450.00		
5.1.3.09	MOVILIZACION, SUBSISTENCIAS			
5.1.3.09.01	Movilización	1,000.00		
5.1.3.09.02	Hospedaje y Subsistencias	1,000.00		
5.1.3.10	CORREO Y COMUNICACION			
5.1.3.10.01	Correo y Comunicación	1,500.00		
5.1.3.12	ACTUALIZACION DE SISTEMAS			
5.1.8.12.01	Actualización Sistemas	2,706.00		
5.2.	GASTOS EXTRAORDINARIOS		1,336,808.37	23.67%
5.2.1.01.01	Becas y Ayuda económicas	1,000,954.89		
5.2.4	COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES			
5.2.4.01.01	Combustibles y Lubricantes	153.48		
5.2.4.01.4	COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES			
5.2.5	GASTO INVESTIGACION DE PROYECTOS			
5.2.5.01	GASTO INVESTIGACION DE PROYECTOS			
5.2.5.01.01	Proyecto Investigación	231,500.00		
5.2.5.01.02	Publicaciones de Investigación	51,100.00		
5.2.5.02	GASTO VINCULACIÓN DE PROYECTOS			
5.2.5.02.01	Proyecto de Vinculación	53,100.00		
	TOTAL GASTOS OPERATIVOS	5,643,565.13		
INVERSIONES			3,660.00	0.06%
1.2.1.03	BIBLIOTECA			
1.2.1.03.01	Bibliografía	1,000.00		
1.2.2.02	MUEBLES Y ENSERES			
1.2.2.02.01	Muebles y Enseres	1,000.00		
1.2.2.04	EQUIPO DE COMPUTO			
1.2.2.04.01	Equipo de Computo	160.00		
1.2.2.06	HERRAMIENTAS			
1.2.2.06.01	Herramientas de Jardinería	0.00		
1.2.2.06.03	Herramientas de Taller	200.00		
1.2.2.09	EQUIPO DE TALLER			
1.2.2.09.01	Equipo de Taller	300.00		
1.2.2.12	OTROS EQUIPOS			
1.2.2.12.01	Otros Equipos	1,000.00		
	TOTAL INVERSIONES	3,660.00		
	TOTAL EGRESOS	5,647,225.13		
RESULTADO		0.00		

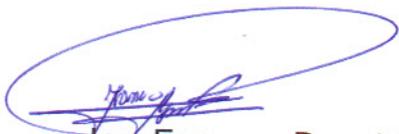
Ing. Emerson Pazmiño V.
DIRECTOR FINANCIERO



ANEXO 2

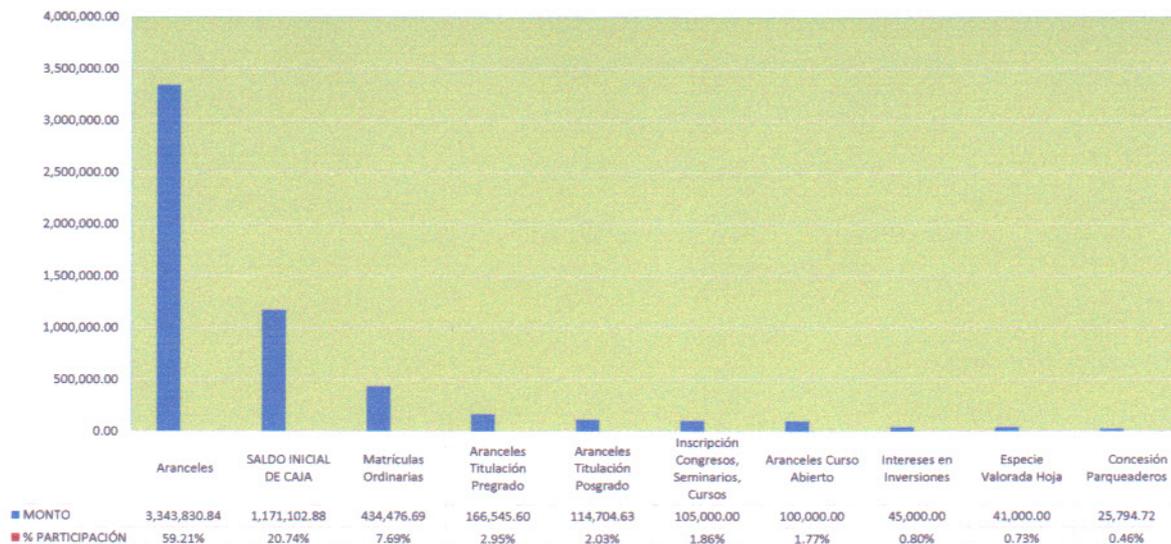
RESUMEN PRESUPUESTO ENERO - DICIEMBRE 2017

PARTIDAS	TOTAL	PARTICIP %
INGRESOS		
SALDO INICIAL DE CAJA	1,171,102.88	20.74%
A. INGRESOS ORDINARIOS	4,243,772.13	75.15%
B. INGRESOS EXTRAORDINARIOS	127,350.12	2.26%
C. INGRESOS POR AUTOGESTIÓN	105,000.00	1.86%
TOTAL INGRESOS	5,647,225.13	100.00%
EGRESOS		
A. GASTOS ORDINARIOS	4,306,756.76	76.26%
B. GASTOS EXTRAORDINARIOS	1,336,808.37	23.67%
C. INVERSIÓN	3,660.00	0.06%
TOTAL EGRESOS	5,647,225.13	100.00%
RESULTADO	0.00	

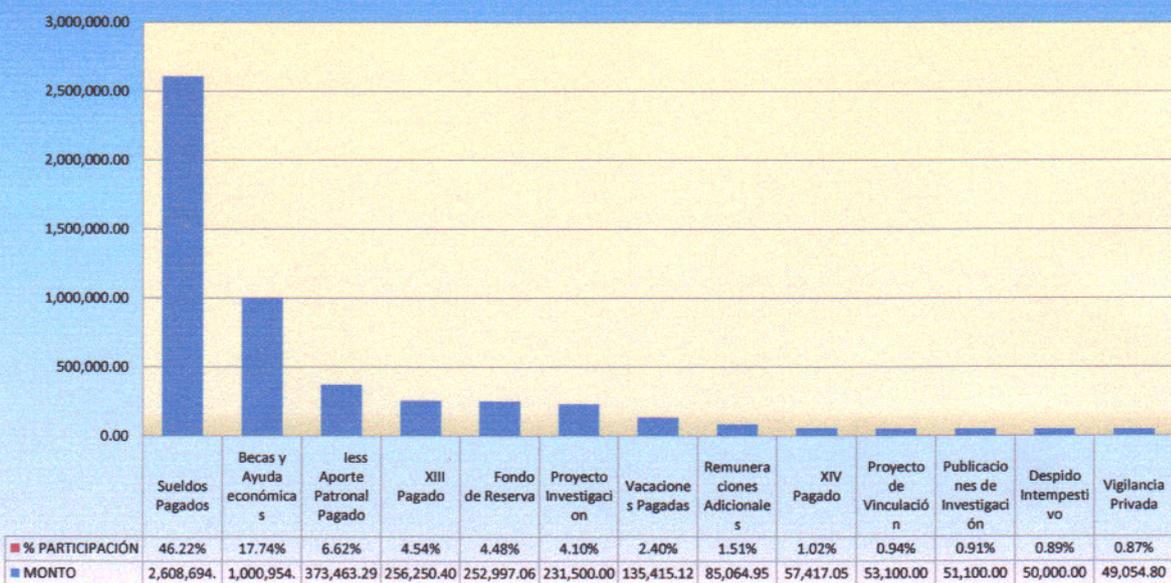

 Ing. Emerson Pazmiño V.
DIRECTOR FINANCIERO



INGRESOS



EGRESOS



INVERSIÓN

