1. **Información General**

|  |
| --- |
| **Código: DES0401** |
| **Nombre:** Porcentaje de cubrimiento del presupuesto de gastos con los recursos de Transferencia de la Nación (%CPTN). |
| **Descripción:** Contempla los aportes de la Nación como transferencia para funcionamiento e inversión durante la vigencia y que financian la ejecución de gastos. |
| **Objetivo del indicador:** Monitorear los ingresos de la Nación recibidos en cada vigencia de manera que se mantenga su participación dentro del gasto. |
| **Objetivo institucional:** Desarrollo Institucional**.** |
| **Nivel de Gestión:**   |  |  |  |  | | --- | --- | --- | --- | | Estratégico |  | Táctico | X | |
| **Macroproceso:** Administración Institucional |
| **Factor/Característica de autoevaluación institucional al que apunta:**  **1.** Factor 12: Recursos Financieros.  Característica 30: Recursos, presupuesto y gestión financiera.  Aspecto A: Información acerca de las fuentes de financiamiento, los recursos provenientes del Estado, otras fuentes externas y recursos propios. |
| **Periodicidad de medición:**   |  |  |  |  |  |  | | --- | --- | --- | --- | --- | --- | | Trimestral | X | Semestral |  | Anual |  | |
| **Fuentes de datos:** Ejecución presupuestal de gastos – Gestión Financiera. |
| **Responsable:**  Cálculo: Vicerrectoría Administrativa y Financiera.  Gestión y análisis: Vicerrectoría Administrativa y Financiera. |
| **Fecha de creación:** 11 de Septiembre del 2015 |
| **Fecha última actualización:** 22 de mayo de 2019 |

1. **Glosario**

|  |
| --- |
| **Aportes:** Son los aportes recibidos por la Universidad prevnientes del presupuesto Nacional, Dpartamental o Municipal para funcionamiento e Inversión.  **Presupuesto de funcionamiento:** Son los egresos que se originan en el normal desarrollo de las actividades de las diferentes áreas de la universidad y estan conformados por: gastos de personal, gastos generales, transferencias corrientes y gastos de operación comercial (Acuerdo No. 22 del 2/11/2004).  **Presupuesto de inversión:** Proyectos relacionados en el plan operativo anual de inversiones, clasificados por recurso, programa y proyecto (Acuerdo No. 22 del 2/11/2004). Acutalmente los proyectos de inversión son los aprobados en el Plan de Desarrollo Institucional. |

1. **Forma y cálculo**

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Unidad de medida:**   |  |  |  |  |  |  | | --- | --- | --- | --- | --- | --- | | Porcentaje | X | Unidad absoluta |  | Índice |  | |
| **Fórmula:**   * **TN:** Ejecución de gastos - Transferencia recursos Nación * **TEG:** Total de ejecución de gastos |
| **Consideraciones metodológicas para el cálculo:**  **Total ejecución de gastos:** Contempla la ejecución de gastos de funcionamiento e inversión tanto con recursos propios como transferencia recursos Nación.  **Ejecución de gastos – Transferencia recursos Nación:** Contempla la ejecución de gastos de funcionamiento e inversión con los recursos de trasferencia Nación. |
| **Información soporte (soporte que se carga en el seguimiento):**   * Ejecución presupuestal de gastos. |

1. **Presentación de resultados del indicador**

|  |
| --- |
| **Forma de presentación de resultados:** |
| **Estructura del reporte cualitativo:**  **Aspectos requeridos desde el sistema de gerencia:**   * Descripción breve del indicador: Con este indicador se pretende identificar el porcentaje de recursos de funcionamiento que fueron atendidos con recursos transferencia Nación. * Período de medición: desde el 01 de enero– hasta el 31 de diciembre * Localización del soporte del indicador (Físico o cargado en el sistema): Archivos adjuntos dentro del sistema de seguimiento al PDI y archivo Ejecución presupuestal de gastos guardado en el computador de la funcionaria de enlace del PDI.   **Aspectos adicionales para la gestión del objetivo:** El alcance de la meta puede verse afectada por la expedición de normas tanto del Gobierno, Congreso, Consejos Superior y Académico que impactan directamente al presupuesto de gastos de la Universidad. |

**Aprobado** \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ **Revisado** \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

Coordinador de Objetivo Profesional Responsable