



CONSEJO SUPERIOR

ACUERDO SUPERIOR N° 001

"Por el cual se determina el Presupuesto de Rentas y Gastos de la Universidad del Magdalena para la vigencia fiscal del 1° de Enero al 31 de Diciembre del 2006"

EL CONSEJO SUPERIOR DE LA UNIVERSIDAD DEL MAGDALENA en ejercicio de las facultades legales que le confiere la Ley 30 de 1992.

ACUERDA

ARTÍCULO PRIMERO: Fíjese el Presupuesto de Rentas y Recursos de Capital de la Universidad del Magdalena, para la vigencia fiscal comprendida entre el 1° de Enero al 31 de Diciembre del 2006, en la cantidad de CUARENTA Y SIETE MIL SETECIENTOS OCHENTA Y SEIS MILLONES CUATROCIENTOS NOVENTA Y NUEVE MIL OCHOCIENTOS SESENTA PESOS M.L.(\$47.786.499.860.00) distribuidos como se aprecia en la tabla siguiente:

TOTAL DE INGRESOS			47.786.499.860
3		RECURSOS PROPIOS	23.514.084.865
31		Ingresos Corrientes	14.363.011.283
311		Tributarios	1.700.000.000
3111		<i>Estampilla Pro-Universidad</i>	1.700.000.000
312		No Tributarios	12.663.011.283
3121		Venta de Bienes y Servicios	12.198.852.783
31211		Venta de Bienes o Productos	22.000.000
31213		Venta de Servicios Educativos.	11.847.745.844
312131		Matrículas	9.275.230.509
31213101		<i>Pregrado Presencial</i>	4.488.629.646



CONSEJO SUPERIOR

31213102		<i>Pregrado Educación Abierta y a Distancia</i>	2.538.797.348
31213103		<i>Instituto de Postgrados</i>	1.816.603.515
31213104		<i>Ciclo Nivelatorio</i>	431.200.000
312132		Inscripciones	484.231.000
31213201		<i>Pregrado Presencial</i>	411.033.000
31213202		<i>Pregrado Educación Abierta y a Distancia</i>	47.150.000
31213203		<i>Instituto de Postgrados y Educación Continuada</i>	26.048.000
312133		Derechos de Grado	123.261.935
31213301		<i>Pregrado Presencial</i>	78.750.000
31213302		<i>Pregrado Educación Abierta y a Distancia</i>	17.620.000
31213303		<i>Instituto de Postgrados y Educación Continuada</i>	26.891.935
312134		Otros Derechos Académicos	148.075.000
31213401		<i>Pregrado Presencial</i>	132.855.000
31213402		<i>Pregrado Educación Abierta y a Distancia</i>	9.645.000
31213403		<i>Instituto de Postgrados y Educación Continuada</i>	4.950.000
31213404		<i>Ciclo Nivelatorio</i>	625.000
312135		Cursos de Extensión y Educación Continuada	1.816.947.400
31213501		<i>Diplomados</i>	396.857.400
31213501	01	<i>Pregrado Presencial</i>	306.157.400
31213501	02	<i>Pregrado Educación Abierta y a Distancia</i>	13.500.000
31213501	03	<i>Instituto de Postgrados y Educación Continuada</i>	77.200.000
31213502		<i>Seminarios</i>	9.250.000
31213503		<i>Cursos</i>	1.410.840.000
31214		Venta de Servicios de Investigación, Asesoría Consultoría	166.200.000
31215		Otras Ventas de Servicio	162.906.939

Handwritten signature

Handwritten initials

**CONSEJO SUPERIOR**

3128		Otros Ingresos	464.158.500
31281		Arrendamiento de Locales y Equipos	32.158.500
31282		Recuperación del IVA	432.000.000
32		Recursos de Capital	9.151.073.582
322		Crédito	1.000.000.000
323		Rendimientos financieros	195.188.976
325		Recursos del balance	2.016.662.297
3254		Recuperación de Cuentas por Cobrar	2.016.662.297
325401		<i>Bono Pensional III Cuatrimestre/05</i>	2.016.662.297
326		Otros Recursos de Capital	5.939.222.309
326-01		Bono Pensional I y II y III Cuatrimestre/06	5.939.222.309
4		TRANSFERENCIAS	24.272.414.995
4-01		<i>Gobierno Nacional (Art.86, Ley 30/92)</i>	24.225.600.000
4-02		<i>Gobierno Departamental (0,7% Mesada Pensional)</i>	46.814.995

ARTÍCULO SEGUNDO: Aprópiase para atender los gastos de la Universidad del Magdalena durante la vigencia fiscal del 1º de Enero al 31 de Diciembre del año 2006, la suma igual a la del calculo de las Rentas y Recursos de Capital fijadas en el artículo anterior, por valor de CUARENTA Y SIETE MIL SETECIENTOS OCHENTA Y SEIS MILLONES CUATROCIENTOS NOVENTA Y NUEVE MIL OCHOCIENTOS SESENTA PESOS M.L.(\$47.786.499.860.00) distribuidos como se aprecia en la tabla siguiente:

Total Gastos		47.786.499.860
1	GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	39.724.250.045
11	Gastos de Personal	22.057.627.122
111	Servicios personales asociados a la nómina	9.042.188.682



CONSEJO SUPERIOR

1111	Empleados públicos docentes	5.909.067.823
111101	Sueldos personal de nómina	2.167.780.136
111102	Prima de vacaciones	310.334.619
111103	Prima de servicios	406.806.299
111104	Prima de navidad	466.568.047
111105	Indemnización por vacaciones	53.000.000
111106	Bonificaciones y estímulos	116.708.381
111107	Sobresueldos	170.499.996
111108	Gastos de Representación	2.167.780.136
111109	Vacaciones	49.590.209
1112	Docentes Ocasionales	321.496.085
111201	Sueldos personal de nómina	127.248.825
111202	Prima de vacaciones	17.352.113
111203	Prima de servicios	23.136.150
111204	Prima de navidad	26.510.172
111207	Sobresueldos	0
111208	Gastos de Representación	127.248.825
1113	Empleados públicos no docentes	2.609.228.581
111301	Sueldos personal de nómina	1.723.017.468
111302	Prima de vacaciones	106.630.288
111303	Prima de servicios	176.284.347
111304	Prima de navidad	199.860.567
111305	Indemnización por vacaciones	20.000.000
111306	Bonificaciones y estímulos	64.525.135
111307	Sobresueldos	86.659.500
111308	Gastos de Representación	205.630.368
111310	Prima de alimentación	4.243.200
111311	Auxilio de transporte	7.377.708
111312	Horas extras y festivos	15.000.000
1114	Trabajadores oficiales	202.396.193

**CONSEJO SUPERIOR**

111401	Sueldos personal de nómina	95.322.088
111402	Prima de vacaciones	13.491.627
111403	Prima de servicios	12.453.810
111404	Prima de navidad	14.615.930
111406	Bonificaciones y estímulos	4.820.830
111410	Prima de alimentación	8.523.012
111411	Auxilio de transporte	8.523.012
111413	Prima de antigüedad	7.000.000
111414	Prima de carestía	19.365.348
111415	Subsidio Familiar	18.280.536
112	Servicios personales indirectos	11.066.276.697
1121	Jornales	4.000.000
1122	Honorarios	3.862.852.138
1124	Catedráticos y Tutores	5.687.458.367
112401	Catedráticos	5.215.535.867
112402	Tutores	471.922.500
1126	Monitores	293.799.600
1127	Remuneración por Servicios Técnicos	238.298.500
1128	Otros servicios personales	979.868.092
113	Contribuciones inherentes a la nómina	1.949.161.743
1131	Empleados públicos docentes	1.269.330.907
113101	Aportes a la Seguridad Social	942.027.104
113102	Aportes parafiscales	327.303.803
1132	Docentes Ocasionales	69.088.481
113201	Aportes a la Seguridad Social	51.273.640
113202	Aportes parafiscales	17.814.841
1133	Empleados públicos no docente	568.684.171
113301	Aportes a la Seguridad Social	422.045.896
113302	Aportes parafiscales	146.638.275
1134	Trabajadores oficiales	42.058.184



CONSEJO SUPERIOR

113401	Aportes a la Seguridad Social	32.605.995
113402	Aportes parafiscales	9.452.189
12	Gastos Generales	8.109.516.986
121	Adquisición de bienes	942.521.330
1211	Materiales y Suministros	942.521.330
122	Adquisición de servicios	4.883.953.731
1221	Mantenimiento, vigilancia y aseo	2.059.863.289
1222	Servicios públicos y privados	1.205.633.537
1223	Arrendamientos	467.698.958
1224	Viáticos y gastos de viajes	194.460.000
1225	Impresos y publicaciones	827.128.289
1226	Comunicaciones y transporte	74.458.818
1227	Seguros y pólizas	54.710.840
123	Impuestos y multas	155.892.299
124	Prácticas Académicas	251.440.496
125	Promoción y Divulgación Académica	404.600.000
126	Pruebas de Admisión	154.250.000
129	Otros gastos generales	1.316.859.130
1292	Afiliación e Inscrip.a entidades y organismos	45.618.787
1293	Desplazamientos	1.000.638.600
1294	Gastos financieros	213.689.134
1299	Otros gastos generales no clasificados	56.912.609
13	Transferencias corrientes	9.557.105.937
131	Transferencias al sector público	555.504.000
1311	Auditaje Contraloría Departamental	70.992.000
1312	Aportes al ICFES	484.512.000
135	Transferencias previsión y Seguridad Social	7.987.534.415
1351	Pensiones y Jubilaciones	7.038.699.909
135101	Mesadas Pensionales	5.833.176.720
135102	Primas	972.196.120



CONSEJO SUPERIOR

135104	Aportes patronales de Salud	233.327.069
1352	Cesantías	948.834.506
135201	Cesantías Empleados públicos docentes	508.062.509
135202	Cesantías Empleados públicos no docentes	296.369.217
135203	Cesantías Trabajadores oficiales	31.500.000
135204	Cesantías Docentes Ocasionales	112.902.780
136	Otras transferencias	1.014.067.522
1361	Sentencias y conciliaciones	100.000.000
136101	Sentencias	30.000.000
136102	Conciliaciones y Acuerdos de Pago	70.000.000
1362	Otras transferencias externas	269.000.000
1363	Transferencias IntraUniversitarias	645.067.522
2	DEUDA PUBLICA	866.374.557
21	Servicio de la Deuda Interna	866.374.557
211	Amortizaciones	605.775.808
212	Intereses, comisiones y gastos	260.598.749
5	INVERSION	7.195.875.258
	<i>Plan de Acción</i>	5.763.279.646
	<i>Contrapartida de Convenios de Investigación</i>	485.350.000
	<i>Contrapartida de Convenios de Extensión</i>	100.000.000
	<i>Otras Inversiones</i>	847.245.612

DISPOSICIONES GENERALES

ARTICULO TERCERO: PRESUPUESTO GENERAL DE LA UNIVERSIDAD

El Presupuesto General de la Universidad comprende el conjunto de ingresos provenientes de matriculas e inscripciones de pregrado, Posgrado y cursos de extensión, y en general los originados por la venta de bienes y servicios, los aportes de la Nación, Departamento, y los recursos de capital, destinados a las



CONSEJO SUPERIOR

erogaciones correspondientes al funcionamiento básico de la Institución, tales como: gastos de personal, gastos generales, transferencias, servicio de la deuda e inversión.

I. DE LAS RENTAS Y RECURSOS DE CAPITAL

ARTICULO CUARTO: INGRESOS. Totalidad o conjunto de recursos monetarios estimados para la vigencia fiscal, provenientes de las distintas fuentes de financiación de la institución.

ARTICULO QUINTO: CODIFICACION PRESUPUESTAL. La codificación y conceptualización de los diferentes numerales de los ingresos, se establece a continuación:

3. Recursos Propios: Están compuesto por las rentas propias o ingresos corrientes y los recursos de capital generados por la actividad, misión u objeto social de la institución.

31. Ingresos Corrientes: Constituido por los ingresos tributarios y no tributarios. Corresponde a los ingresos que recibe la Universidad por las actividades económicas o sociales que desarrolla, y por los tributos que por ley recauda.

311. Tributarios: En este rubro se incluyen los ingresos originados por los impuestos percibidos indirectamente por la Universidad, los cuales son recaudados por los entes legalmente constituidos por la ley, ordenanzas o acuerdos.

3111. Estampilla Pro-Universidad. Valor recibido por este concepto, derivado de la aprobación de la ley 654 de mayo 24 del 2001 y reglamentada



CONSEJO SUPERIOR

a nivel del Departamento a través de la ordenanza 019 del 18 de septiembre del mismo año.

312. No Tributarios: Son las rentas generadas por las actividades propias de la entidad, en cumplimiento de su objetivo social y comprenden, entre otras, la venta de los servicios educativos y bienes producidos que la institución produce.

3121. Venta de Bienes y Servicios: Son los ingresos provenientes de la venta de servicios educativos y por la prestación de servicios administrativos, docentes, culturales, así como la venta de productos agropecuarios, entre otros.

31213. Venta de Servicios Educativos: Pago neto que efectúan los alumnos relacionados directamente con la actividad académica en los distintos niveles de educación formal que ofrece la institución tales como matrículas, inscripciones, derechos de grado, y otros derechos académicos.

312135. Cursos de Extensión y Educación Continuada: Valor pagado por las personas asistentes a cursos, diplomados, seminarios, coloquios y demás eventos académicos no conducentes a título de formación universitaria.

31214. Venta de Servicios de Investigación, Asesoría y Consultoría: Sumas recibidas por la prestación de servicios en los distintos campos del conocimiento, mediante una relación contractual.

31215. Otras Ventas de Servicio: Son todos aquellos ingresos no clasificables en las subdivisiones anteriores.



CONSEJO SUPERIOR

3128. Otros Ingresos: Son todos aquellos ingresos que por su carácter y por la naturaleza del recurso no pueden clasificarse dentro de los rubros definidos anteriormente, como son:

31281. Arrendamiento de Locales y Equipos: Valor recibido por el arrendamiento de bienes muebles e inmuebles destinados a servicios como: Cafeterías, Fotocopiadoras, entre otros.

31282. Recuperación del IVA: Suma devuelta por la Dirección de Impuestos y Aduana Nacional, según lo estipulado en la legislación pertinente, por el IVA pagado por la institución en la adquisición de bienes y servicios gravados con este tributo.

32. RECURSOS DE CAPITAL

Ingresos considerados extraordinarios en razón a que no están determinados por criterios de periodicidad o continuidad. Son el resultado de operaciones financieras y otras diferentes a las actividades propias de la entidad. Están constituidos básicamente por los rendimientos financieros y los recursos del balance, además de los ingresos provenientes de las autorizaciones dadas para contratar créditos con establecimientos públicos nacionales con vencimiento mayor a un año.

323 RENDIMIENTOS FINANCIEROS: Recursos monetarios obtenidos con entidades del sector financiero.

326 OTROS RECURSOS DE CAPITAL: Sumas recibidas por conceptos distintos a los anteriores.



CONSEJO SUPERIOR

4. TRASFERENCIAS: Valores Recibidos de la Nación, destinados a cubrir los gastos de funcionamiento, de igual forma se refiere a los recursos financieros recibidos de otras entidades territoriales o gubernamentales, con el fin de contribuir al cumplimiento de la misión social y la función institucional de la Universidad.

7. RENTAS COMPENSADAS: Corresponde a los dineros en administración entregados a la Institución para ser transferidos o aplicados en un fin específico. Esta característica implica descontarlos de la suma total de ingresos cuando se determine el superavit o déficit presupuestal.

II. DE LOS EGRESOS

ARTICULO SEXTO: Los gastos son las erogaciones necesarias para el cumplimiento de los planes, programas y proyectos, en el normal funcionamiento de la institución.

ARTICULO SEPTIMO: CODIFICACION PRESUPUESTAL: En la ejecución del presupuesto de egresos, las apropiaciones liquidadas para la vigencia fiscal, se realizarán con sujeción a la clasificación y conceptos siguientes:

1. Gastos de Funcionamiento: Son aquellos que tienen por objeto atender las necesidades de la institución para cumplir a cabalidad con las funciones asignadas en la constitución y la Ley, comprenden los gastos personales, los gastos generales y las transferencias corrientes.

11. Gastos de Personal: Corresponden a aquellos gastos en que incurre la universidad para proveer los cargos definidos en la planta de personal así como la contratación de personal para las labores específicas o la prestación de servicios profesionales.



CONSEJO SUPERIOR

111. Servicios Personales Asociados a la Nomina: Comprende la remuneración por concepto de sueldo y demás factores prestacionales legalmente establecidos para los servidores públicos vinculados a la planta de personal.

1111. Empleados Públicos Docentes: Son todos los servicios personales asociados a la nomina tales como: sueldos, primas de servicio, navidad y vacaciones, bonificaciones, gasto de representación, entre otros.

1112. Docentes Ocasionales: Son todos los servicios personales asociados a la nomina de docentes con contrato a termino definido tales como: sueldos, primas de servicio, navidad y vacaciones, bonificaciones, gastos de representación, entre otros.

1113. Empleados Públicos no Docentes: Son todos los servicios personales asociados a la nomina de servidores públicos no docentes.

1114. Trabajadores Oficiales: Son todos los servicios personales asociados a la nomina de los funcionarios contratados bajo esta modalidad.

112. Servicios Personales Indirectos: Son gastos destinados a atender la contraprestación de personas jurídicas y naturales para prestar servicios calificados o profesionales, cuando no puedan ser desarrollados por personal de planta. Incluye la remuneración del personal que se vincule en forma ocasional, para desarrollar actividades netamente temporales o para suplir a los servidores públicos en caso de licencias o vacaciones.

1121. Jornales: Salario estipulado por días y pagaderos por periodos no mayores de una semana, por el desempeño de actividades netamente transitorias que no pueden ser desarrolladas con personal de planta.



CONSEJO SUPERIOR

1122. Honorarios: Sumas reconocidas a personas naturales y/o jurídicas por labores realizadas bajo la modalidad de contratación de prestación de servicios, consultorias, asesorías, sin vinculación laboral.

1124. Catedráticos y Tutores: Suma reconocida a los docentes cuando su vinculación a la institución se realiza por horas o servicios efectivamente prestados.

1126. Monitores: Reconocimiento económico a los estudiantes por su participación en labores académicas o administrativas.

1127. Remuneración por Servicios Técnicos: Pago por servicios calificados a personas naturales o jurídicas que se prestan para asuntos propios de la Universidad, los cuales no pueden ser atendidos con personal de planta o que se requieran conocimientos especializados y están sujetos al régimen contractual vigente.

1128. Otros Servicios Personales: Son aquellos gastos por servicios personales que no se encuentran bajo las denominaciones de los rubros anteriores.

113. Contribuciones Inherentes a la Nomina: Corresponden a las contribuciones legales que debe hacer la Universidad como empleador, que tienen como base la nomina del personal de planta, destinadas a entidades del sector público o privado tales como ICBF, Caja de Compensación Familiar, Fondos Administradores de Cesantías y Pensiones, Empresas Promotoras de Salud, entre otras.



CONSEJO SUPERIOR

12. Gastos Generales: Corresponden al valor de las compras de insumos, materiales y al pago de servicios requeridos para el normal funcionamiento de la institución, durante la vigencia fiscal que se presupuesta.

121. Adquisición de Bienes: Corresponde a la compra de bienes Muebles duraderos y de consumo, destinados a apoyar el desarrollo de las funciones misionales de la Universidad.

1211. Materiales y Suministros: pagos por las compras de bienes tangibles (distintos de activos fijos) efectuados durante la respectiva vigencia fiscal.

122. Adquisición de Servicios: Comprende la contratación y el pago a personas jurídicas y/o naturales por la prestación de un servicio que complementa el desarrollo de las funciones institucionales.

1221. Mantenimiento, Vigilancia y Aseo: Son los gastos tendientes a la conservación y reparación de bienes muebles e inmuebles. Incluye el costo de los contratos por servicios de vigilancia y aseo.

1222. Servicios Públicos y Privados: Pago durante la respectiva vigencia fiscal por el consumo de servicios públicos domiciliarios y de telefonía celular, redes de datos y otras formas de comunicación.

1223. Arrendamientos: Pago efectuado por el uso (alquiler) de bienes muebles e inmuebles.

1224. Viáticos y Gastos de Viaje: Por este rubro se le reconoce a los empleados públicos y, según lo contratado, a los trabajadores oficiales de la universidad del magdalena, los gastos de alojamiento, alimentación y



CONSEJO SUPERIOR

transporte, cuando deban desempeñar funciones en lugar diferente a su sede habitual de trabajo.

1225. Impresos y Publicaciones: Por este rubro se pagarán los gastos por edición de formas, módulos, escritos, publicaciones, trabajos tipográficos, sellos, fotocopias, suscripciones, pago de avisos, adquisición de revistas y videos de televisión.

1226. Comunicación y Transporte: Se cubre por este concepto aquellos gastos tales como los de mensajería, correos y embalaje. Por este rubro se podrán imputar los gastos de transporte cuando estos transcurran en el perímetro urbano.

1227. Seguros y Pólizas: Corresponde al costo previsto en las pólizas para cubrir los bienes muebles e inmuebles propiedad de la institución así como también las pólizas de seguros de vehículos, seguros de vida, entre otros.

123. Impuestos y multas: Corresponde al pago de impuestos que por mandato legal deba atender la Universidad. Así mismo, incluye las multas que la autoridad competente le imponga.

124. Prácticas Académicas: Constituye las erogaciones hechas por la Universidad durante el desarrollo normal de la actividad académica en los programas que justifiquen la realización de las mismas.

125. Promoción y Divulgación Académica: incluye los gastos asumidos por la institución promocionando los diferentes programas académicos a nivel semipresencial, presencial y a distancia a fin de estimular la demanda académica.



CONSEJO SUPERIOR

126. Pruebas de Admisión: Comprende los gastos relacionados con la planeación, ejecución y revisión de las pruebas para evaluación de estudiantes, docentes, empleados y egresados.

129. Otros Gastos Generales: Incluye pagos por conceptos distintos a los mencionados en las anteriores nominaciones de cuentas presupuéstales.

13. Transferencias Corrientes: Son recursos que transfiere la institución a entidades públicas o privadas, con fundamento en un mandato legal, entre las cuales se detallan:

135. Transferencia de Previsión y Seguridad Social: De acuerdo al objeto del gasto se clasifican entre otras, en:

1351. Pensiones y Jubilaciones: Son los pagos por concepto de nomina de pensionados y jubilados, que la universidad hace directamente, en los términos señalados por las normas legales vigentes.

1352. Cesantías: Son los pagos por concepto de cesantías que la universidad hace directamente a sus empleados conforme al régimen especial que le señale la Ley o la norma legal que lo sustenta.

136. Otras Transferencias: Comprende los gastos que debe realizar la institución por concepto de fallos en sentencias y conciliaciones, cuando tenga que hacer devolución de matrículas e inscripciones, y cuando establezca convenios educativos con otras instituciones, se incluye además, las erogaciones que deben hacer las diferentes unidades por concepto de aportes a la administración central o a fondos constituidos para apoyar los proyectos de inversión y de gestión de carácter institucional.



CONSEJO SUPERIOR

2. Deuda Pública: Valor estimado para la respectiva vigencia fiscal con el fin de atender el pago de dinero recibido a título de préstamo en las modalidades interna con un plazo superior al de la vigencia fiscal a aquella en la cual se contrajo la obligación. Con ella se atenderá el cumplimiento de las obligaciones correspondientes al pago de capital e intereses.

21. Servicio de la Deuda Interna: Valor estimado para la respectiva vigencia fiscal con el fin de atender el pago de dinero recibido a título de préstamo en la modalidad interna, con un plazo superior al de la vigencia fiscal a aquella en la cual se contrajo la obligación. Con ella se atenderá el cumplimiento de las obligaciones correspondientes al pago de capital e intereses.

211. Amortizaciones: Valor estimado para la respectiva vigencia fiscal con el fin de atender el pago de capital de dinero recibido a título de préstamo en las modalidades interna, con un plazo superior al de la vigencia fiscal a aquella en la cual se contrajo la obligación.

212. Intereses, Comisiones y Gastos: Valor estimado para la respectiva vigencia fiscal con el fin de atender el pago de interés, comisiones y gastos por dinero recibido a título de préstamo en la modalidad interna, con un plazo superior al de la vigencia fiscal a aquella en la cual se contrajo la obligación.

5. Inversión: Desembolsos efectuados durante la vigencia fiscal con el fin de acrecentar el patrimonio institucional o adquirir activos fijos. También se considera inversión los valores destinados a aumentar el desarrollo humano; el acervo cultural, científico, bibliográfico y los aportes en sociedades, fundaciones, corporaciones y otras entidades con personería jurídica distinta a la de la institución.



CONSEJO SUPERIOR

6. Gastos Compensados: Valor de las rentas compensadas o los recursos en administración recibidas durante la respectiva vigencia fiscal. Con las rentas y gastos compensados se cumplen los principios presupuestales de universalidad (consideración de todos los ingresos y los gastos en el presupuesto) y unidad de tesorería (todos los ingresos se perciben en unidad de caja y de ahí se atienden todos los desembolsos), pero su característica fundamental de estar dirigidos a un fin específico respecto del cual la institución solo es un punto de tránsito, vr Gr. Fondo de pensiones sin personería jurídica, implica que dichos valores se deben omitir para determinar el superávit o déficit en la entidad educativa.

III. DISPOSICIONES ESPECIALES

ARTICULO OCTAVO: PROGRAMA ANUAL MENZUALIZADO DE CAJA - PAC- La ejecución del Presupuesto de Ingresos y de Gastos de la Universidad se hará a través del Programa Anual Mensualizado de Caja -PAC- que constituye el instrumento mediante el cual se define el monto máximo mensual de fondos disponibles en la Tesorería, para las secciones del presupuesto financiadas con recursos de la Universidad, y el monto máximo mensual de pagos que permitan atender los compromisos adquiridos.

ARTICULO NOVENO: CLASIFICACION DEL PAC: El PAC estará conformado por el PAC de Ingresos, el PAC de Egresos y el PAC de resultados.

ARTICULO DECIMO: ELABORACION DEL PAC: EL PROGRAMA ANUAL MENSUALIZADO DE CAJA -PAC- será elaborado por la Tesorería de la institución, con participación de los diferentes centros de costos. La expedición de la Resolución del PAC corresponde a la Rectoría y la Ejecución se hará a través de la Tesorería, por lo tanto este instrumento será de control de pagos.



CONSEJO SUPERIOR

ARTICULO DECIMO PRIMERO: ADICIONES, DISMINUCIONES, APLAZAMIENTOS Y TRASLADOS AL PRESUPUESTO. Sí durante la ejecución del Presupuesto General de la Universidad seriere indispensable aumentar o disminuir el monto de las apropiaciones, ampliar o reducir los servicios existentes o establecer nuevos, autorizados por la Ley, se pueden abrir créditos adicionales, trasladar, disminuir o aplazar la ejecución del presupuesto, mediante Resolución Rectoral.

ARTICULO DECIMO SEGUNDO: MANEJO DE CIFRAS DECIMALES: En todas las operaciones presupuestales, contables y financieras que se deriven de la ejecución del Presupuesto, el manejo de las cifras decimales se ceñirán al siguiente procedimiento:

Cuando las cifras tengan un valor igual o inferior a cuarenta y nueve centavos (\$0.49), este se aproximara a la unidad por defecto.

Cuando las cifras tengan un valor igual o superior a cincuenta centavos (\$0.50), este se aproximara a la unidad por exceso.

ARTICULO DECIMO TERCERO: DISPONIBILIDAD Y REGISTRO PRESUPUESTAL. Todo acto administrativo, reconocimiento, contrato, compromiso o negociación que haga la Universidad del Magdalena, requiere para su validez, refrendación expresa de la Sección de Presupuesto. No se atenderán compromisos que se adquieran sin certificación de disponibilidad previa, sin registro presupuestal o sin la tramitación ordinaria por la Sección de Presupuesto.

Cualquier compromiso que se adquiera sin el lleno de estos requisitos creará responsabilidad personal, disciplinaria, fiscal y pecuniaria a cargo de quien ordene el gasto.



20

CONSEJO SUPERIOR

ARTICULO DECIMO CUARTO: PRELACION DE PAGOS : En la elaboración y ejecución del Programa Anual Mensualizado de Caja -PAC-, se atenderán prioritaria y oportunamente los pagos para los servicios personales, las pensiones, las transferencias relacionadas con la nomina, los gastos generales, el servicio de deuda publica y los servicios públicos domiciliarios.

ARTICULO DECIMO QUINTO: AUTORIZACIONES AL RECTOR: El Rector podrá efectuar operaciones presupuétales tales como:

- A. Corregir las inconsistencias por errores mecanográficos o aritméticos.
- B. Crear y ordenar el control individual, tanto presupuestal, contable y de tesorería para cada unidad ejecutora.
- C. Hacer las adiciones, reducciones, aplazamientos y traslados presupuétales, que fueren necesarios con el fin de lograr una adecuada ejecución presupuestal, según lo establecido en el artículo 25 literal s, del Estatuto General, Acuerdo Superior N° 008 de 1998 y el artículo 40 del Estatuto Presupuestal, Acuerdo Superior N° 0013 de 2000, siempre y cuando con dichas modificaciones no se altere el monto máximo aprobado.

ARTICULO DECIMO SEXTO: El presente Acuerdo rige a partir de la fecha de su expedición.

COMUNÍQUESE Y CÚMPLASE

Dado en Santa Marta, a los 19 días del mes de Diciembre de 2005

PABLO BELTRAN GOMEZ
Presidente Delegado del Consejo Superior

20

ANEXOS DE INGRESOS



UNIVERSIDAD DEL MAGDALENA
ANEXO No.1: PROYECTO DE PRESUPUESTO DE INGRESOS
VIGENCIA 2006

	Administración Central	IDEA	Posgrado	Ciclo Nivelatorio	Centro de Idiomas	Total
	41.564.279.062	2.652.932.348	1.951.693.450	451.345.000	1.166.250.000	47.786.499.860
TOTAL DE INGRESOS						
3 RECURSOS PROPIOS	17.291.864.067	2.652.932.348	1.951.693.450	451.345.000	1.166.250.000	23.514.084.865
31 Ingresos Corrientes	8.140.790.485	2.652.932.348	1.951.693.450	451.345.000	1.166.250.000	14.363.011.283
311 Tributarios	1.700.000.000	0	0	0	0	1.700.000.000
3111 Estampilla Pro-Universidad	1.700.000.000					1.700.000.000
312 No Tributarios	6.440.790.485	2.652.932.348	1.951.693.450	451.345.000	1.166.250.000	12.663.011.283
3121 Venta de Bienes y Servicios	5.976.631.985	2.652.932.348	1.951.693.450	451.345.000	1.166.250.000	12.198.852.783
31211 Venta de Bienes o Productos	22.000.000					22.000.000
31213 Venta de Servicios Educativos	5.625.525.046	2.652.932.348	1.951.693.450	451.345.000	1.166.250.000	11.847.745.844
312131 Matrículas	4.488.629.646	2.538.797.348	1.816.603.515	431.200.000	0	9.275.230.509
31213101 Pregrado Presencial	4.488.629.646					4.488.629.646
31213102 Pregrado Educación Abierta y a Distancia		2.538.797.348				2.538.797.348
31213103 Instituto de Posgrados			1.816.603.515			1.816.603.515
31213104 Ciclo Nivelatorio				431.200.000		431.200.000
312132 Inscripciones	411.033.000	47.150.000	26.048.000	0	0	484.231.000
31213201 Pregrado Presencial	411.033.000					411.033.000
31213202 Pregrado Educación Abierta y a Distancia		47.150.000				47.150.000
31213203 Instituto de Posgrados y Educación Continuada			26.048.000			26.048.000
312133 Derechos de Grado	78.750.000	17.620.000	26.891.935	0	0	123.261.935
31213301 Pregrado Presencial	78.750.000					78.750.000
31213302 Pregrado Educación Abierta y a Distancia		17.620.000				17.620.000
31213303 Instituto de Posgrados y Educación Continuada			26.891.935			26.891.935
312134 Otros Derechos Académicos	132.855.000	9.645.000	4.950.000	625.000	0	148.075.000
31213401 Pregrado Presencial	132.855.000					132.855.000
31213402 Pregrado Educación Abierta y a Distancia		9.645.000				9.645.000
31213403 Instituto de Posgrados y Educación Continuada			4.950.000			4.950.000
31213404 Ciclo Nivelatorio				625.000		625.000



UNIVERSIDAD DEL MAGDALENA
ANEXO No.1: PROYECTO DE PRESUPUESTO DE INGRESOS
VIGENCIA 2006

	Administración Central	IDEA	Posgrado	Ciclo Nivelatorio	Centro de Idiomas	Total
312135	Cursos de Extensión y Educación					
	Continuada	39.720.000	77.200.000	19.520.000	1.166.250.000	1.816.947.400
31213501	Diplomados	306.157.400	77.200.000	0	0	396.857.400
31213501	01 Pregrado Presencial	306.157.400				306.157.400
31213501	02 Pregrado Educación Abierta y a Distancia	13.500.000				13.500.000
31213501	03 Instituto de Posgrados y Educación Continuada		77.200.000			77.200.000
31213502	Seminarios	1.250.000		8.000.000		9.250.000
31213503	Cursos	206.850.000		11.520.000	1.166.250.000	1.410.840.000
	Venta de Servicios de Investigación, Asesoría Consultoría					
31214		166.200.000	0	0		166.200.000
31215	Otras Ventas de Servicio	162.906.939	0	0	0	162.906.939
3128	Otros Ingresos	464.158.500	0	0	0	464.158.500
31281	Arrendamiento de Locales y Equipos	32.158.500				32.158.500
31282	Recuperación del Iva	432.000.000				432.000.000
32	Recursos de Capital	9.151.073.582	0	0	0	9.151.073.582
322	Crédito	1.000.000.000				1.000.000.000
323	Rendimientos financieros	195.188.976				195.188.976
325	Recursos del balance	2.016.662.297	0	0	0	2.016.662.297
	Recuperación de Cuentas por Cobrar	2.016.662.297	0	0	0	2.016.662.297
325401	Bono Pensional III Cuatrimestre/05	2.016.662.297				2.016.662.297
326	Otros Recursos de Capital	5.939.222.309	0	0	0	5.939.222.309
	Bono Pensional I y II y III Cuatrimestre/06	5.939.222.309				5.939.222.309
4	TRANSFERENCIAS	24.272.414.995	0	0	0	24.272.414.995
4-01	Gobierno Nacional (Art.86, Ley 30/92)	24.225.600.000				24.225.600.000
4-02	Gobierno Departamental (0,7% Mesada Pensional)	46.814.995				46.814.995



**UNIVERSIDAD DEL MAGDALENA
PRESUPUESTO DE INGRESOS Y GASTOS AÑO 2006
ANEXO No.2: Recaudos de Estampillas**

MES	NACION	DPTO	DISTRITO	FUNDACION	PIVIJAY	ARACATACA	TOTAL
Enero	86.741.000	56.550.000	23.624.000	2.332.000	5.475.000	4.128.000	178.850.000
Febrero	36.952.000	18.350.000	14.206.000	1.230.000	2.506.000	2.891.000	76.135.000
Marzo	53.403.000	36.057.000	27.380.000	1.445.000	5.803.000	2.668.000	126.756.000
Abril	80.753.000	23.724.000	65.580.000	1.848.000	4.238.000	3.784.000	179.927.000
Mayo	79.699.000	25.517.000	41.807.000	1.364.000	3.824.000	2.486.000	154.697.000
Junio	76.913.000	40.643.000	44.512.000	1.153.000	5.910.000	3.276.000	172.407.000
Julio	95.667.000	66.557.000	25.913.000	1.435.000	2.584.000	4.024.000	196.180.000
Agosto	57.667.000	57.852.000	47.761.000	2.232.000	3.301.000	3.563.000	172.376.000
Septiembre	50.913.000	42.104.000	13.722.000	1.485.000	1.924.000	1.526.000	111.674.000
Octubre	50.319.000	18.223.000	25.153.000	1.026.000	2.685.000	2.558.000	99.964.000
Noviembre	60.515.000	19.934.000	25.603.000	1.265.000	2.563.000	1.583.000	111.463.000
Diciembre	59.458.000	30.489.000	24.739.000	1.185.000	2.187.000	1.513.000	119.571.000
TOTAL	789.000.000	436.000.000	380.000.000	18.000.000	43.000.000	34.000.000	1.700.000.000



UNIVERSIDAD DEL MAGDALENA
PRESUPUESTO DE INGRESOS Y GASTOS AÑO 2006
ANEXO No.3: Venta de Bienes o Productos

Descripción	Valor
Venta de Libros	22.000.000
TOTAL	22.000.000



UNIVERSIDAD DEL MAGDALENA
PRESUPUESTO DE INGRESOS Y GASTOS AÑO 2006
ANEXO No.4: Recaudos de Matriculas

	VALOR PROMEDIO I SEM (A)	VALOR PROMEDIO II SEM (A)	NUMERO DE ESTUDIANTES		TOTAL MATRIC B+C	VALORES		VALOR BRUTO A*B + A*C	EXONERACIONES	VALOR NETO
			I SEM 2006 (B)	II SEM 2006 (C)		I SEM 2006 A*B	II SEM 2006 A*C			
PRESENCIAL										
MATRICULA PRESENCIAL	713.161	754.524	8.377	8.893	17.271	5.974.492.014	6.710.191.184	12.684.683.198	8.196.053.552	4.488.629.646
NIVELATORIO CENTRAL	539000	539000	500	300	800	269.500.000	161.700.000	431.200.000		431.200.000
IDEA:			2.337	1.832	4.169	1.337.939.985	1.200.857.363	2.538.797.348		2.538.797.348
Programas Tecnicos	515.137	515.137	1.421	762	2.183	732.009.677	392.534.394	1.124.544.071		1.124.544.071
Programas Tecnologicos	600.946	600.946	424	507	931	254.801.104	304.679.822	559.480.726		559.480.726
Programas Profesionales	600.863	600.863	444	420	864	266.783.172	252.362.460	519.145.632		519.145.632
Especializaciones	1.757.209	1.757.209	48	143	191	84.346.032	251.280.887	335.626.919		335.626.919
POSGRADO			178	443	621	525.487.785	1.302.268.600	1.827.736.385	11.132.870	1.816.603.515
Especializaciones I *	2.426.340		28	40	68	67.937.520	97.053.600	164.991.120	3.299.822	161.691.298
Especializaciones II **	2.628.535		9	30	39	23.656.815	78.856.050	102.512.865	4.153.092	98.359.773
Especializaciones III **	3.536.500		25	50	75	88.412.500	176.825.000	265.237.500		265.237.500
Especializaciones VI ****	2.830.730			100	100	0	283.073.000	283.073.000	3.679.956	279.393.044
Maestría (Convenio)	3.000.000		101	208	309	303.000.000	624.000.000	927.000.000	0	927.000.000
Maestría (Propia)	2.830.730		15	15	30	42.460.950	42.460.950	84.921.900	0	84.921.900
CENTRO DE IDIOMAS	135.000	135.000	4.000	4.000	8.000	540.000.000	540.000.000	1.080.000.000		1.080.000.000
TOTAL			15.392	15.468	30.861	8.647.399.784	9.915.017.147	18.562.416.931	8.207.186.422	10.355.230.509
RELACION PORCENTUAL			49,88%	50,12%	100,00%	47%	53%	100%	55%	35%



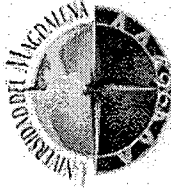
UNIVERSIDAD DEL MAGDALENA
PRESUPUESTO DE INGRESOS Y GASTOS 2006
ANEXO 4,1: Matriculas y Exoneraciones Pregrado Presencial

PERIODO ACADÉMICO	2006-1	2006-2
Total de estudiantes matriculados en pregrado presencial	8.377	8.893
Admitidos por semestre	1.440	1.440
Favorabilidades de Ingresos (Equidad)	491	519
Exoneración Excelencia Académica	1.043	1.103
Monitores Académicos y Administrativos	122	129
Certificado Electoral 10%	675	3.468
Exoneración 40%	5.618	5.964
Exonocacion 20%	2.759	2.929
Deportistas y Artistas	37	39
Convenios	726	768
Hermanos	1.152	1.219
Pronto Pago 15%	3.375	3.571
VALOR DE MATRICULAS		
PERIODO ACADÉMICO	2006-1	2006-2
Total Ingresos Matriculas pregrado presencial sin exoneración y desc	\$ 5.974.492.014	\$ 6.710.191.184
Matricula Promedio		
Pregrado Presencial sin Rediseño Tabla Matricula	\$ 713.161	\$ 754.524
VALOR DE EXONERACIONES		
Favorabilidades de Ingresos (Equidad)	\$ 256.337.954	\$ 304.382.830
Exoneración Excelencia Académica	\$ 487.363.134	\$ 579.065.291
Monitores Académicos y Administrativos	\$ 29.507.839	\$ 35.136.205
Deportistas y Artistas	\$ 26.343.850	\$ 31.431.242
Convenios	\$ 263.156.956	\$ 312.720.039
Hermanos	\$ 215.805.031	\$ 256.536.203
Pronto Pago 15%	\$ 388.491.783	\$ 461.605.930
Pronto Pago 5%		



UNIVERSIDAD DEL MAGDALENA
PRESUPUESTO DE INGRESOS Y GASTOS 2006
ANEXO 4.1: Matriculas y Exoneraciones Pregrado Presencial

PERIODO ACADÉMICO	2006-1	2006-2
Certificado Electoral 10%	\$ 48.138.368	\$ 261.697.456
Rotacion a una mayor exoneracion		
Exoneracion 40%	\$ 1.602.717.456	\$ 1.800.076.144
Exoneracion 20%	\$ 393.539.675	\$ 442.000.165
Monto de descuentos y exoneraciones de Matriculas	\$ 3.711.402.046	\$ 4.484.651.506
Total Ingresos Matriculas pregrado presencial despues de exoneraciones y descuentos	\$ 2.263.089.969	\$ 2.225.539.678
Matricula Promedio despues de Exoneraciones	270.139,70	250.249,55
RESUMEN	2.006	
MATRICULAS BRUTAS	\$ 12.684.683.198	
DESCUENTOS, EXONERACIONES Y FAVORABILIDADES	\$ 8.196.053.552	
MATRICULAS NETAS	\$ 4.488.629.646	



UNIVERSIDAD DEL MAGDALENA
PRESUPUESTO DE INGRESOS Y GASTOS AÑO 2006
ANEXO No.5: Recauda por Concepto de Inscripciones

CENTROS	VALOR		NUMERO DE ESTUDIANTES		TOTAL MATRIC B+C	VALORES		VALOR BRUTO A+B+A'C
	I SEM. 2006 B	II SEM. 2006C	I SEM. 2006 A'B	II SEM. 2006 A'C		I SEM. 2006 A'B	II SEM. 2006 A'C	
PRESENCIAL	48.300	3.910	4.600	3.910	8.510	222.180.000	188.853.000	411.033.000
IDEA	46.000		1.025		1.025	47.150.000		47.150.000
Programas Tecnologicos	46.000		400		400	18.400.000		18.400.000
Programas Tecnicos	46.000		625		625	28.750.000		28.750.000
POSGRADO			50	230	280	3.250.000	22.798.000	26.048.000
ESPECIALIZ. TIPO I - II-IV	65.000		50	100	150	3.250.000	6.500.000	9.750.000
ESPECIALIZ. TIPO III	116.600			30	30	0	3.498.000	3.498.000
MAESTRIAS	128.000			100	100	0	12.800.000	12.800.000
TOTAL			6.700	4.140	10.840	319.730.000	211.651.000	484.231.000
RELACION PORCENTUAL			62%	38%	1.0000	66%	44%	100%



UNIVERSIDAD DEL MAGDALENA
PRESUPUESTO DE INGRESOS Y GASTOS AÑO 2006
ANEXO No.6: Recaudos por concepto de Derecho de Grado

	MAYO	SEPTIEMBRE	DICIEMBRE	TOTAL GRADUADOS	VALOR DERECHO DE GRADO	VALOR TOTAL
PRESENCIAL	180	120	200	500	157.500	78.750.000
IDEA						17.620.000
Programas a Distancia		74		74	135.000	9.990.000
Especializaciones		20		20	381.500	7.630.000
POSGRADO		95		95	283.073	26.891.935
TOTAL						123.261.935



UNIVERSIDAD DEL MAGDALENA
PRESUPUESTO DE INGRESOS Y GASTOS AÑO 2006
ANEXO No.7: Recaudado por concepto de Otros Derechos Academicos

	CENTRAL			IDEA			POSGRADO			NIVELATORIO		
	NUM	PRECIO	Vf	NUM	PRECIO	Vf	NUM	PRECIO	Vf	NUM	PRECIO	Vf
CARNET	6.500	10.080	65.520.000	1.025	9.000	9.225.000	195	10.000	1.950.000	-	-	-
SUPLETORIOS	200	8.925	1.785.000	-	-	-	-	-	-	-	-	-
CERTIFICACIONES	3.200	2.200	7.040.000	120	3.500	420.000	500	6.000	3.000.000	250	2.500	625.000
VACACIONALES(Ciclo Gral)	466	85.000	39.610.000	-	-	-	-	-	-	-	-	-
VACACIONALES	150	126.000	18.900.000	-	-	-	-	-	-	-	-	-
SUB-TOTAL POR CENTROS			132.855.000			9.645.000			4.950.000			625.000
TOTAL												148.075.000



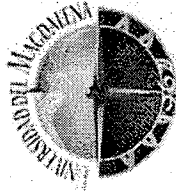
UNIVERSIDAD DEL MAGDALENA
PRESUPUESTO DE INGRESOS Y GASTOS AÑO 2006
ANEXO 8: Recaudo por Cursos de Extension y Educacion Continuada

	NUM VECES OFERTAN EN EL AÑO	NUMERO ESTUDIANTE POR CURSO	TOTAL ESTUDIANTE AÑO	PRECIO	INGRESOS BRUTOS	EXONERACIONES	INGRESOS NETOS
POSGRADO							
Diplomados	5	20	100	800.000	80.000.000	2.800.000	77.200.000
CENTRO DE IDIOMAS							
Cursos de Ingles a Estudiantes	2	25	8.000	135.000	1.080.000.000	-	1.080.000.000
Cursos Empresariales	8	15	120	250.000	30.000.000		30.000.000
Cursos a Particulares	15	15	225	250.000	56.250.000		56.250.000
CENTRAL							
Diplomado					514.257.400	-	514.257.400
Seminarios					306.157.400		306.157.400
Cursos					1.250.000		1.250.000
CICLO NIVELATORIO							
Seminario					206.850.000		206.850.000
Cursos					19.520.000		19.520.000
IDEA							
Diplomado	2	15	30	450.000	39.720.000		39.720.000
Curso Introdutorio			276	95.000	26.220.000		26.220.000
Total					1.819.747.400	2.800.000	1.816.947.400



UNIVERSIDAD DEL MAGDALENA
PRESUPUESTO DE INGRESOS Y GASTOS AÑO 2006
ANEXO No.9: Recaudo Venta de Servicios de Investigacion, Asesoria, Consultoria

Unidad	Valor
Centro de Investigacion y Desarrollo del Software	20.000.000
Programa de Ingenieria Agronomica	10.000.000
Laboratorio Integrado de Ciencias	10.800.000
Vicerrectoria de Extension	125.400.000
Total	166.200.000



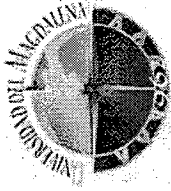
UNIVERSIDAD DEL MAGDALENA
PRESUPUESTO DE INGRESOS Y GASTOS AÑO 2006
ANEXO No.10: Recaudado Otras Ventas de Servicio

Unidad	Valor
Centro de Investigacion y Desarrollo del Software	13.500.000
Vicerrectoria de Extension	149.406.939
Boleteria museo Etnografico	6.000.000
Boleteria Museo Ciencia y el Juego	24.000.000
Actividades cines, conciertos	52.700.000
Boleteria Museo de Arte	6.000.000
Actividades culturales	52.706.939
Pautas en Revista Cultural y Agenda	8.000.000
Total	162.906.939



UNIVERSIDAD DEL MAGDALENA
PRESUPUESTO DE INGRESOS Y GASTOS AÑO 2006
ANEXO No.11: Recauda por Otros Ingresos: Arrendamiento de Locales y Equipos

CONCEPTO	ENERO	FEBRERO	MARZO	ABRIL	MAYO	JUNIO	JULIO	AGOSTO	SEPTIEMBRE	OCTUBRE	NOVIEMBRE	DICIEMBRE	TOTAL
CAFETERIA	100.000	100.000	100.000	100.000	100.000	100.000	100.000	100.000	100.000	100.000	100.000	100.000	1.200.000
FOTOCOPIADORA	400.000	1.182.000	1.575.000	1.575.000	1.575.000	1.182.000	400.000	1.575.000	1.575.000	1.575.000	1.182.000	400.000	14.196.000
KIOSCO	160.000	262.500	262.500	262.500	262.500	262.500	160.000	262.500	262.500	262.500	262.500	160.000	2.842.500
CAFETERIA CLAUSTRO	530.000	530.000	530.000	530.000	530.000	530.000	530.000	530.000	530.000	530.000	530.000	530.000	6.360.000
AUDITORIO CLAUSTRO	630.000	630.000	630.000	630.000	630.000	630.000	630.000	630.000	630.000	630.000	630.000	630.000	7.560.000
TOTALES	1.820.000	2.704.500	3.097.500	3.097.500	3.097.500	2.704.500	1.820.000	3.097.500	3.097.500	3.097.500	2.704.500	1.820.000	32.158.500



UNIVERSIDAD DEL MAGDALENA
PRESUPUESTO DE INGRESOS Y GASTOS AÑO 2006
ANEXO No.12: Recaudado por Otros Ingresos: Recuperacion del Iva

	ENE	FEB	MAR	ABR	MAY	JUN	JUL	AGO	SEP	OCT	TOTAL
RECUPERACION DEL IVA	110.000.000		68.000.000		80.000.000		96.000.000		78.000.000		432.000.000



UNIVERSIDAD DEL MAGDALENA
PRESUPUESTO DE INGRESOS Y GASTOS AÑO 2006
ANEXO No.13: Recaudado por Rendimientos Financieros

	ENE	FEB	MAR	ABR	MAY	JUN	JUL	AGO	SEP	OCT	NOV	DIC	TOTAL
INGRESOS FINANCIEROS	7.152.582	14.826.834	25.712.595	23.020.846	21.485.145	24.678.276	15.345.129	16.379.531	23.601.870	8.459.869	6.164.519	8.361.780	195.188.976



UNIVERSIDAD DEL MAGDALENA
PRESUPUESTO DE INGRESOS Y GASTOS AÑO 2006
ANEXO No.14: Bono Pensional Nacion

Descripcion	2.005		Proyectado 2006	
	100%	88,7%	100%	88,70%
Primer Cuatrimestre	1.799.627.973	1.596.270.012	1.898.607.512	1.684.064.863
Segundo Cuatrimestre	2.273.576.434	2.016.662.297	2.398.623.138	2.127.578.723
Tercer Cuatrimestre	2.273.576.434	2.016.662.297	2.398.623.138	2.127.578.723
Total	6.346.780.841	5.629.594.606	6.695.853.788	5.939.222.309

Pago Mesada Pensional Gobernacion	2.005		Proyectado 2006	
	100%	0,007	100%	0,007
ENERO	424.856.033	2.973.992	448.223.115	3.137.562
FEBRERO	472.887.332	3.310.211	498.896.135	3.492.273
MARZO	450.833.607	3.155.835	475.629.455	3.329.406
ABRIL	451.051.001	3.157.357	475.858.806	3.331.012
MAYO	456.546.491	3.195.825	481.656.548	3.371.596
MESADA ADICIONAL JUNIO	454.970.544	3.184.794	479.993.924	3.359.957
JUNIO	456.546.491	3.195.825	481.656.548	3.371.596
JULIO	452.756.454	3.169.295	477.658.059	3.343.606
AGOSTO	452.756.454	3.169.295	477.658.059	3.343.606
SEPTIEMBRE	452.756.454	3.169.295	477.658.059	3.343.606
OCTUBRE	452.756.454	3.169.295	477.658.059	3.343.606
NOVIEMBRE	452.756.454	3.169.295	477.658.059	3.343.606
DICIEMBRE	452.756.454	3.169.295	477.658.059	3.343.606
MESADA ADICIONAL DICIEMBRE	454.970.544	3.184.794	479.993.924	3.359.957
Total	6.339.200.767	44.374.403	6.687.856.809	46.814.995



UNIVERSIDAD DEL MAGDALENA
ANEXO No. 15: EJECUCION DE INGRESOS
PROYECTADA A DICIEMBRE 31 DE 2005

	PRESUPUESTO TOTAL	RECAUDOS ACUMULADOS	% RECAUDO	SALDO POR RECAUDAR
RECURSOS PROPIOS	29.677.909.106	19.632.300.474	66,15	10.045.608.632
<i>Estampilla Pro-Refundacion</i>	1.900.000.000	1.399.732.936	73,67	500.267.064
<i>Matriculas</i>	14.309.752.444	8.980.190.121	62,76	5.329.562.323
<i>Otros Servicios Academicos</i>	2.998.646.367	1.782.683.304	59,45	1.215.963.063
<i>Recursos de Capital</i>	10.469.510.295	7.469.694.113	71,35	2.999.816.182
TRANSFERENCIAS GOBIERNO NACIONAL	23.091.030.082	23.091.030.082	100,00	0
RENTAS COMPENSADAS	1.259.579.244	620.510.240	49,26	639.069.004
TOTALES	54.028.518.432	43.343.840.796	80,22	10.684.677.636

ANEXOS DE GASTOS



UNIVERSIDAD DEL MAGDALENA
ANEXO No.16: PROYECTO DE PRESUPUESTO DE GASTOS
VIGENCIA 2006

		Administración Central	IDEA	Posgrado	Ciclo Nivelatorio	Centro de Idiomas	Total
EGRESOS							
I	GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	41.564.279.062	2.652.932.348	1.951.693.450	451.345.000	1.166.250.000	47.786.499.860
II	Gastos de Personal	33.849.274.859	2.381.594.710	1.879.285.476	447.845.000	1.166.250.000	39.724.250.045
III	Servicios personales asociados a la nómina	19.149.932.814	1.050.777.890	879.146.413	245.568.758	732.201.247	22.057.627.122
III1	Empleados públicos docentes	8.923.601.534	89.977.425	0	0	28.609.723	9.042.186.682
III11	Sueldos personal de nómina	2.167.780.136	0	0	0	0	5.909.067.823
III1101	Sueldos personal de nómina	2.167.780.136	0	0	0	0	2.167.780.136
III1102	Prima de vacaciones	310.334.619	0	0	0	0	310.334.619
III1103	Prima de servicios	406.806.299	0	0	0	0	406.806.299
III1104	Prima de navidad	466.588.047	0	0	0	0	466.588.047
III1105	Indemnización por vacaciones	53.000.000	0	0	0	0	53.000.000
III1106	Bonificaciones y estímulos	116.708.381	0	0	0	0	116.708.381
III1107	Sobresueldos	170.499.996	0	0	0	0	170.499.996
III1108	Gastos de Representación	2.167.780.136	0	0	0	0	2.167.780.136
III1109	Vacaciones	49.590.209	0	0	0	0	49.590.209
III12	Docentes Ocasionales	289.346.476	32.149.609	0	0	0	321.496.085
III1201	Sueldos personal de nómina	114.523.942	12.724.883	0	0	0	127.248.825
III1202	Prima de vacaciones	15.616.902	1.735.211	0	0	0	17.352.113
III1203	Prima de servicios	20.822.535	2.313.615	0	0	0	23.136.150
III1204	Prima de navidad	23.859.155	2.651.017	0	0	0	26.510.172
III1207	Sobresueldos	0	0	0	0	0	0
III1208	Gastos de Representación	114.523.942	12.724.883	0	0	0	127.248.825
III13	Empleados públicos no docentes	2.522.791.042	57.827.816	0	0	28.609.723	2.609.228.581
III1301	Sueldos personal de nómina	1.664.021.366	36.382.966	0	0	22.613.136	1.723.017.468
III1302	Prima de vacaciones	103.147.531	2.321.033	0	0	1.161.724	106.630.288
III1303	Prima de servicios	170.521.184	3.821.067	0	0	1.942.096	176.284.347
III1304	Prima de navidad	193.326.910	4.332.909	0	0	2.200.748	199.860.567
III1305	Indemnización por vacaciones	18.500.000	1.500.000	0	0	0	20.000.000
III1306	Bonificaciones y estímulos	62.517.191	1.315.925	0	0	692.019	64.525.135
III1307	Sobresueldos	86.659.500	0	0	0	0	86.659.500
III1308	Gastos de Representación	198.370.368	7.260.000	0	0	0	205.630.368
III1310	Prima de alimentación	3.916.800	326.400	0	0	0	4.243.200
III1311	Auxilio de transporte	6.810.192	567.516	0	0	0	7.377.708
III1312	Horas extras y festivos	15.000.000	0	0	0	0	15.000.000
III4	Trabajadores oficiales	202.396.193	0	0	0	0	202.396.193
III401	Sueldos personal de nómina	95.322.088	0	0	0	0	95.322.088



UNIVERSIDAD DEL MAGDALENA
ANEXO No.16: PROYECTO DE PRESUPUESTO DE GASTOS
VIGENCIA 2006

	Administración Central	IDEA	Posgrado	Ciclo Nivelatorio	Centro de Idiomas	Total
111402	Prima de vacaciones	13.491.627				13.491.627
111403	Prima de servicios	12.453.810				12.453.810
111404	Prima de navidad	14.615.930				14.615.930
111406	Bonificaciones y estímulos	4.820.830				4.820.830
111410	Prima de alimentación	8.523.012				8.523.012
111411	Auxilio de transporte	8.523.012				8.523.012
111413	Prima de antigüedad	7.000.000				7.000.000
111414	Prima de carestía	19.365.348				19.365.348
111415	Subsidio Familiar	18.280.536				18.280.536
112	Servicios personales indirectos	8.302.610.025	879.146.413	245.568.758	697.264.874	11.066.276.697
1121	Jornales	4.000.000				4.000.000
1122	Honorarios	2.648.585.492	857.946.413		0	3.862.852.138
1124	Catedráticos y Tutores	4.280.047.933	471.922.500	0	689.919.176	5.687.458.367
112401	Catedráticos	4.280.047.933			689.919.176	5.215.535.867
112402	Tutores		471.922.500			471.922.500
1126	Monitores	273.303.600	3.600.000			293.799.600
1127	Remuneración por Servicios Técnicos	238.298.500				238.298.500
1128	Otros servicios personales	858.374.500	17.600.000		7.345.698	979.868.092
113	Contribuciones inherentes a la nómina	1.923.721.255	0	0	6.326.650	1.949.161.743
1131	Empleados públicos docentes	1.269.330.907	0	0	0	1.269.330.907
113101	Aportes a la Seguridad Social	942.027.104				942.027.104
113102	Aportes parafiscales	327.303.803				327.303.803
1132	Docentes ocasionales	62.179.633	6.908.848	0	0	69.088.481
113201	Aportes a la Seguridad Social	46.146.276	5.127.364			51.273.640
113202	Aportes parafiscales	16.033.357	1.781.484			17.814.841
1133	Empleados públicos no docente	550.152.531	12.204.990	0	6.326.650	568.684.171
113301	Aportes a la Seguridad Social	408.292.740	9.057.867		4.695.289	422.045.896
113302	Aportes parafiscales	141.859.791	3.147.123		1.631.361	146.638.275
1134	Trabajadores oficiales	42.058.184	0	0	0	42.058.184
113401	Aportes a la Seguridad Social	32.605.995				32.605.995
113402	Aportes parafiscales	9.452.189				9.452.189
12	Gastos Generales	5.964.103.630	882.745.811	769.244.292	434.048.753	8.109.516.986
121	Adquisición de bienes	889.754.000	41.076.952	6.760.000	2.588.378	942.521.330
1211	Materiales y Suministros	889.754.000	41.076.952	6.760.000	2.588.378	942.521.330
122	Adquisición de servicios	3.723.792.075	452.934.489	239.734.292	431.460.375	4.883.953.731
1221	Mantenimiento, vigilancia y asco	1.880.834.480	102.000.284	62.406.025	7.997.000	2.059.863.289



UNIVERSIDAD DEL MAGDALENA
ANEXO No.16: PROYECTO DE PRESUPUESTO DE GASTOS
VIGENCIA 2006

	Administración Central	IDEA	Posgrado	Ciclo Nivelatorio	Centro de Idiomas	Total
1222	Servicios públicos y privados	80.773.515	48.278.267	3.440.000	41.887.508	1.205.633.537
1223	Arrendamientos	68.200.000	60.000.000	13.640.000	108.629.928	467.698.968
1224	Viáticos y gastos de viajes	26.100.000	13.950.000	3.997.500		194.460.000
1225	Impresos y publicaciones	135.324.850	52.600.000	8.330.000	272.945.439	827.128.289
1226	Comunicaciones y transporte	6.825.000	2.500.000			74.458.818
1227	Seguros y pólizas	33.710.840	0			54.710.840
123	Impuestos y multas	154.230.569	1.661.730			155.892.299
124	Prácticas Académicas	231.440.496	0			251.440.496
125	Promoción y Divulgación Académica	199.600.000	205.000.000			404.600.000
126	Pruebas de Admisión	154.250.000				154.250.000
129	Otros gastos generales	631.036.490	502.750.000	1.000.000	0	1.316.859.130
1292	Afiliación e Inscripción a entidades y organismos	40.406.147	4.000.000			45.618.787
1293	Desplazamientos	334.528.600	488.750.000			1.000.638.600
1294	Gastos financieros	213.689.134				213.689.134
1299	Otros gastos generales no clasificados	42.412.609	10.000.000	1.000.000		56.912.609
13	Transferencias corrientes	8.715.238.415	230.894.771	162.901.742	0	9.557.105.937
131	Transferencias al sector público	555.504.000	0	0	0	555.504.000
1311	Auditoría Contraloría Departamental	70.992.000				70.992.000
1312	Aportes al ICFES	484.512.000				484.512.000
135	Transferencias previsión y Seguridad Social	7.979.734.415	0	0	0	7.987.534.415
1351	Pensiones y jubilaciones	7.038.699.909	0	0	0	7.038.699.909
135101	Mesadas pensionales	5.833.176.720				5.833.176.720
135102	Primas	972.196.120				972.196.120
135104	Aportes patronales de Salud	233.327.069				233.327.069
1352	Cesantías	941.034.506	0	0	0	948.834.506
135201	Cesantías Empleados públicos docentes	508.062.509				508.062.509
135202	Cesantías Empleados públicos no docentes	291.169.217				296.369.217
135203	Cesantías Trabajadores oficiales	31.500.000				31.500.000
135204	Cesantías Docentes Ocasionales	110.302.780	2.600.000			112.902.780
136	Otras transferencias	180.000.000	230.894.771	162.901.742	0	1.014.067.522
1361	Sentencias y conciliaciones	100.000.000	0	0	0	100.000.000
136101	Sentencias	30.000.000				30.000.000
136102	Conciliaciones y Acuerdos de Pago	70.000.000				70.000.000
1362	Otras transferencias externas	80.000.000	173.000.000			269.000.000
1363	Transferencias IntraUniversitarias*	424.271.009	57.894.771	162.901.742		645.067.522
2	DEUDA PÚBLICA	866.374.557	0	0	0	866.374.557



UNIVERSIDAD DEL MAGDALENA
ANEXO No.16: PROYECTO DE PRESUPUESTO DE GASTOS
VIGENCIA 2006

	Administración Central	IDEA	Posgrado	Ciclo Nivelatorio	Centro de Idiomas	Total
21	Servicio de la Deuda Interna	0	0	0	0	866.374.557
211	Amortizaciones	605.775.808				605.775.808
212	Intereses, comisiones y gastos	260.598.749				260.598.749
5	INVERSIÓN	6.848.629.646	72.407.974	3.500.000	0	7.195.875.259
	Plan de Acción	5.763.279.646				5.763.279.646
	Contrapartida de Convenios de Investigación	485.350.000				485.350.000
	Contrapartida de Convenios de Extensión	100.000.000				100.000.000
	Otras Inversiones	500.000.000	72.407.974	3.500.000		847.245.612



UNIVERSIDAD DEL MAGDALENA
PRESUPUESTO DE INGRESOS Y GASTOS AÑO 2006
ANEXO No.17: Numero Docentes Proyectados

DOCENTES DE PLANTA

DOCENTES 1 DE ENERO DEL 2006	
T.C.	82
M.T.	6
TOTAL TCE	85

DOCENTES CONVOCATORIA 2006	
T.C.	100
M.T.	0
TOTAL TCE	100

DOCENTES OCASIONALES	
T.C.	10
TOTAL TCE	10
GRAN TOTAL	195

* TC: Tiempo Completo
* MT: Medio Tiempo
*TCE: Tiempo Completo Equivalente TC=1 + MT/2



UNIVERSIDAD DEL MAGDALENA
PRESUPUESTO DE INGRESOS Y GASTOS 2006
ANEXO No.17.1: Resumen Docentes a Convocatoria

Tipo Vinculación	Personas	Salario Mensual	Gastos Anual
Docentes de Planta	100 Docentes Nuevos	178.919.560	3.135.552.807
	10 Docentes Ocasionales	23.136.150	386.142.344
TOTAL		202.055.710	3.521.695.151



UNIVERSIDAD DEL MAGDALENA
PRESUPUESTO DE INGRESOS Y GASTOS AÑO 2006
ANEXO No.18: Numero de Servidores Publicos

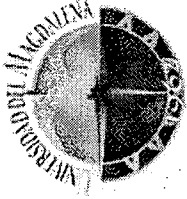
SERVIDORES PUBLICOS DE PLANTA	
PUBLICOS	83
OFICIALES	8
TOTAL	91

SERVIDORES PUBLICOS CONTRATISTAS	
HONORARIOS	132
SERVICIOS PERSONALES	112
SERVICIOS TECNICOS	20
TOTAL	264

UNIVERSIDAD DEL MAGDALENA
 PRESUPUESTO DE INGRESOS Y GASTOS 2006
 ANEXO No.19: Catedraticos y Tutores: Catedraticos



GENTROS	Horas Anuales	Horas Semanales/ Semestre	Valor Hora	Vr. Catedra	Vr. Catedras - incluyendo Seguridad Social
Docencia Pregrado Presencial	131.067	65.534	27.384	3.589.138.728	4.280.047.933
Centro de Idiomas	34.175	23.088	16.929	578.548.575	689.919.176
Ciclo Nivelatorio	7.520	3.760	27.384	205.927.680	245.568.758
Total	172.762			\$ 4.373.614.983	\$ 5.215.535.867



UNIVERSIDAD DEL MAGDALENA
PRESUPUESTO DE INGRESOS Y GASTOS VIGENCIA 2006
ANEXO No.20: Monitores

Descripcion	Monitores por Semestre	Valor Hora	Total Horas Monitores por Semestre	Valor Monitorias al Año
Monitores Administrativos	100	3.264,44	300	195.866.400
Monitores Academicos	50	3.264,44	300	97.933.200
Total				293.799.600



UNIVERSIDAD DEL MAGDALENA
PRESUPUESTO DE INGRESOS Y GASTOS AÑO 2006
ANEXO No.21: Materiales y Suministros

Descripción	Administración central	IDEA	Posgrado	Ciclo Nivelatorio	Centro de Idiomas	Total
Papelera y Utiles de oficina	350.000.000	35.000.000	3.600.000	1.462.000	2.588.378	392.650.378
Elementos de Aseo y Cafeteria	70.000.000	2.560.952	360.000	880.000		73.800.952
Agua Tratada	7.400.000	516.000	2.800.000			10.716.000
Reactivos Químicos	120.000.000					120.000.000
Material Electrico y de Ferrreteria	48.000.000					48.000.000
Souvenires	30.000.000					30.000.000
Combustibles y Lubricantes	160.854.000	3.000.000				163.854.000
Implementos de Seguridad Industrial	15.000.000					15.000.000
Insumos e Implementos Agrícolas	45.000.000					45.000.000
Dotaciones	18.500.000					18.500.000
Otros	25.000.000					25.000.000
TOTALES	889.754.000	41.076.952	6.760.000	2.342.000	2.588.378	942.521.330

Notas:

- *Papelera y Utiles de Oficina incluye gastos proyectados para 10 nuevas dependencias tales como el SGC, la UTP, etc., toners para las nuevas impresoras lasers y tintas para riso
- *Reactivos Químicos incluye gastos de Compra de reactivos y Dotaciones menores y fungibles para pregrado y compra de reactivos para las Maestrias de Acuicultura y Química
- *Otros Materiales y Suministros, incluye la compra de bolsas plasticas para las pruebas psicometricas, etiquetas adhesivas y cintas en resina para Admisiones, cintas protectoras para CD, Casete VHS para Biblioteca, cajas de video mini DVC, coronas funebres, arreglos florales, trofeos, etc.



UNIVERSIDAD DEL MAGDALENA
PRESUPUESTO DE INGRESOS Y GASTOS AÑO 2006
ANEXO No.22: Mantenimiento, vigilancia y Aseo

Descripción	Administración Central	IDEA	Posgrado	Ciclo Nivelatorio	Centro de Idiomas	Total
Mantenimientos	765.185.244	34.784.000	28.792.000	6.625.000	7.997.500	843.383.744
Aires Acondicionados	100.263.600	6.720.000	4.500.000			111.483.600
Equipo de Computo y Perifericos	84.979.200	9.314.000	4.000.000	1.550.000	5.000.000	104.843.200
Vehiculos	22.200.000	800.000				23.000.000
Respuestos Parque Automotor	35.000.000					35.000.000
Jardines y zonas verdes	61.000.000	1.500.000				62.500.000
Redes Electricas	6.000.000		1.950.000			7.950.000
Planta Electrica	7.000.000					7.000.000
Planta Física	105.000.000		15.702.000		997.500	121.699.500
Equipos Audiovisuales	25.000.000	2.000.000	2.640.000			29.640.000
Equipos Laboratorios	59.000.000					59.000.000
Maquinaria Agricola	37.500.000					37.500.000
Equipos de Oficina	10.700.000	9.450.000		2.000.000	1.000.000	23.150.000
Motobomba	10.000.000					10.000.000
Extintores	19.000.000					19.000.000
Sistema de Seguridad	5.000.000					5.000.000
Fumigacion	8.000.000			75.000		8.075.000
Lavado y Planchado	14.500.000					14.500.000
Infraestructura de Telecomunicaciones	28.235.000					28.235.000
Servidores de Internet	36.057.444					36.057.444
Equipos Medicos y Odontologicos	8.000.000					8.000.000
Mobiliarios de Laboratorio	6.000.000					6.000.000
Archivos	17.000.000					17.000.000
Empastes	28.000.000					28.000.000
Otros	31.750.000	5.000.000		3.000.000	1.000.000	40.750.000
Vigilancia	541.686.370	50.160.000	22.784.537			614.630.907
Aseo	573.962.866	17.056.284	10.829.488			601.848.638
TOTALES	1.880.834.480	102.000.284	62.406.025	6.625.000	7.997.500	2.059.863.289



UNIVERSIDAD DEL MAGDALENA
PRESUPUESTO DE INGRESOS Y GASTOS AÑO 2006
ANEXO No.23: Servicios Públicos y Privados

Descripción	Administración Central	IDEA	Posgrado	Ciclo Nivelatorio	Centro de Idiomas	Total
Energía	390.000.000	13.894.785	13.020.456	1.600.000	18.171.892	436.687.133
Telefonía Convencional	302.100.000	53.378.730	21.186.000	1.840.000	19.246.416	397.751.146
Agua y Alcantarillado	12.000.000	2.000.000	1.303.200		3.790.707	19.093.907
Celular	20.400.000					20.400.000
Internet	278.937.444	6.500.000	10.560.000			295.997.444
Aseo Público	26.139.353	5.000.000	2.208.611		678.493	34.026.457
Gas Natural	1.677.450					1.677.450
Total	1.031.254.247	80.773.515	48.278.267	3.440.000	41.887.508	1.205.633.537

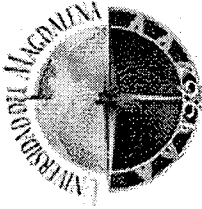
Notas:

- * Se nota un incremento del 25% en el subrubro de Energía eléctrica ya que entran otras áreas físicas a funcionar.
- * Para la vigencia 2006 habrá un adición de aproximadamente 135 toneladas en los equipos de aires acondicionados, Las instalación de nuevas motobombas, la compra de nuevos equipos de cómputos, el funcionamiento de las iluminarias del área Deportiva lo cual representa en su conjunto un aumento en el consumo de energía del 19,5% y el aumento de IPC que se presupuesta de 5,5% para el año 2006
- * Para alcantarillado se estima esta suma porque la empresa prestadora empezara a cobrar este servicio durante la vigencia.
- * En telefonía se nota un incremento ya que se hará una adquisición de 20 líneas telefónicas para las nuevas dependencias
- * En aseo público se presupuesta un aumento del 10% en donde se suma te IPC, además de la firma del convenio con la Empresa prestadora de este servicio para el manejo y retiro de desechos hospitalarios.



UNIVERSIDAD DEL MAGDALENA
 PRESUPUESTO DE INGRESOS Y GASTOS AÑO 2006
 ANEXO No.24: Arrendamientos

Descripción	Administración Central	IDEA	Posgrado	Ciclo Nivelatorio	Centro de Idiomas	Total
Sede	132.000.000		60.000.000	12.400.000	108.629.928	313.029.928
Sillas, Mesones, Tarima, Amplificación, Mesas	20.000.000			1.240.000		21.240.000
Antena RPT Banda UHF	17.479.030					17.479.030
Equipos Audiovisuales	12.250.000					12.250.000
Salon	10.500.000					10.500.000
Servidor para Plataforma		39.600.000				39.600.000
Vehiculos	20.000.000					20.000.000
Otros	5.000.000	28.600.000				33.600.000
TOTALES	217.229.030	68.200.000	60.000.000	13.640.000	108.629.928	467.698.958



UNIVERSIDAD DEL MAGDALENA
PRESUPUESTO DE INGRESOS Y GASTOS AÑO 2006
ANEXO No.25: Viaticos y Gastos de Viaje

Descripción	Administración Central	Instituto de Educación a Distancia	Instituto de Posgrado	Ciclo Nivelatorio	Total
Manutención y Alojamiento	71.662.500	10.000.000	8.100.000	2.250.000	92.012.500
Tiquetes	78.750.000	16.100.000	5.850.000	1.747.500	102.447.500
TOTALES	150.412.500	26.100.000	13.950.000	3.997.500	194.460.000

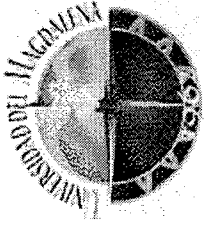
Para la administración central se promedian 105 tiquetes a un costo de \$682,500 y 105 viajes de 2,5 días a \$300,000
 Para el Instituto de Educación a Distancia se calculan 16 pasajes Nacionales a un costo de \$650,000 y 2 pasajes internacionales por \$3,500,000, a su vez se promedian 120 días de estadía a \$250,000 y 12 días internacionales a un costo promedio de \$600,000.

Para el Instituto de Posgrado se calculan 9 tiquetes aéreos a un costo promedio de \$650,000 y la realización de 12 viajes con una duración de 2,5 días, pagados a \$270,000 promedio día.



UNIVERSIDAD DEL MAGDALENA
PRESUPUESTO DE INGRESOS Y GASTOS AÑO 2006
ANEXO No.26: Impresos y Publicaciones

Descripción	Administración Central	IDEA	Posgrado	Ciclo Nivelatorio	Centro de Idiomas	Total
Radio	12.300.000		4.000.000			16.300.000
Prensa	97.000.000		15.000.000			112.000.000
Trabajos Litograficos	178.420.000	6.300.000	25.000.000	7.500.000		217.220.000
Fotocopias	34.708.000		8.600.000	230.000	600.000	44.138.000
Filmaciones	11.100.000					11.100.000
Suscripciones	4.400.000					4.400.000
Edicion de Formas, Revistas y Libros		129.024.850		600.000	269.462.711	399.087.561
Otros Impresos	20.000.000				2.882.728	22.882.728
TOTALES	357.928.000	135.324.850	52.600.000	8.330.000	272.945.439	827.128.289



UNIVERSIDAD DEL MAGDALENA
PRESUPUESTO DE INGRESOS Y GASTOS AÑO 2006
ANEXO No.27: Comunicaciones y Transporte

Descripción	Administración Central	IDEA	Posgrado	Total
Envío Correspondencia	60.633.818	6.825.000	2.500.000	69.958.818
Peajes	4.000.000			4.000.000
Taxis Perimetro Urbano	500.000			500.000
TOTALES	65.133.818	6.825.000	2.500.000	74.458.818

Observacion:

Los calculos se determinan a traves del proveedor actual, los costos para cada una de las zonas geograficas de distribucion y totaliza en terminos monetarios las necesidades. Las zonas tomadas corresponden a una distribucion geografica que determina el valor para cada envio.

Para el caso de los envios de la oficina de Relaciones Internacionales obedece a los convenios con Instituciones y organismos Internacionales, embajadas, Instituciones educativas, etc, y se requiere acercamiento a traves de envios de documentos, publicidad, informes de gestion, portafolio de servicios, etc.

Para el caso de envios del Departamento de Comunicaciones y Relaciones Publicas se proyecta la distribucion del Periodico Institucional Desde el Campus.

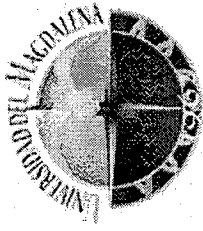


UNIVERSIDAD DEL MAGDALENA
PRESUPUESTO DE INGRESOS Y GASTOS AÑO 2006
ANEXO No.28: Seguros y Polizas

Descripcion	Administracion Central	IDEA	Valor
Poliza de Manejo	4.000.000	180.000	4.180.000
Responsabilidad Civil extra	6.000.000		6.000.000
S.O.A.T.	2.000.000	180.000	2.180.000
Seguro Vehiculo	3.000.000		3.000.000
Polizas Convenio Hospitales	6.000.000		6.000.000
Seguro Estudiantil		33.350.840	33.350.840
TOTAL	21.000.000	33.710.840	54.710.840

Observación:

En el 2004 se realiza avalúo en el mes de Abril/2004 y tiene vigencia de 2 años
 Las pólizas de Todo Riesgos Daño Materiales, Manejo Global Comercial, Responsabilidad Civil
 Extracontractual, valores automaticos, equipo contratista y maquinaria agricola tienen vigencia hasta
 el 01-07-06, los seguros de los vehiculos pertenecientes al parque automotor de la Institucion tienen
 vigencia hasta el 29-07-06 y las polizas Convenios Hospitales incluye la Poliza de responsabilidad
 civil profesional y las Pólizas de Bioseguridad que cubrirán a los 371 estudiantes del área de la
 salud de la Universidad del Magdalena



UNIVERSIDAD DEL MAGDALENA
PRESUPUESTO DE INGRESOS Y GASTOS AÑO 2006
ANEXO No.29: Practicas Academicas

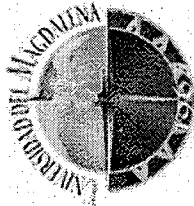
Descripción	Administración Central	Posgrado	Total
Practicas de Campo	47.640.496	6.000.000	53.640.496
Prácticas de Laboratorios	25.000.000	14.000.000	39.000.000
Prácticas en otras Entidades	40.000.000		40.000.000
Transporte para Practicas	118.800.000		118.800.000
TOTALES	231.440.496	20.000.000	251.440.496



UNIVERSIDAD DEL MAGDALENA
PRESUPUESTO DE INGRESOS Y GASTOS AÑO 2006
ANEXO No.30: Servicio de la Deuda Interna

AMORTIZACIONES	Enero	Febrero	Marzo	Abril	Mayo	Junio	Julio	Agosto	Septiembre	Octubre	Noviembre	Diciembre	Total
Fodeseop Credito 381 dic/03	22.538.524	22.820.256	23.105.509	23.394.328	23.686.757	23.982.841	24.282.627	24.586.160	24.893.487	25.204.655	25.519.713	25.838.727	289.853.584
Fodeseop Credito 456 de julio/05	6.273.975	6.342.518	6.411.810	6.481.859	6.552.673	6.624.261	6.696.631	6.769.792	6.843.752	6.918.520	6.994.105	7.070.515	79.980.411
Fodeseop Credito 468 de julio/05	6.349.434	6.418.802	6.488.927	6.559.819	6.631.485	6.703.934	6.777.174	6.851.215	6.926.064	7.001.732	7.078.226	7.155.555	80.942.367
Fodeseop (50% restante)	12.158.760	12.291.594	12.425.880	12.561.632	12.698.868	12.837.604	12.977.854	13.119.638	13.262.970	13.407.868	13.554.348	13.702.430	154.999.446
Sub Total	47.320.693	47.873.170	48.432.128	48.997.638	49.569.783	50.148.640	50.734.286	51.326.805	51.926.273	52.532.775	53.146.392	53.767.227	605.775.808
INTERESES, COMISIONES Y GASTOS													
Fodeseop Credito 381 dic/03	3.623.170	3.341.438	3.056.185	2.767.366	2.474.937	2.178.853	1.879.067	1.575.534	1.268.207	957.039	641.981	322.984	24.086.761
Fodeseop Credito 456 de julio/05	5.130.736	5.062.193	4.992.901	4.922.852	4.852.038	4.780.450	4.708.080	4.634.919	4.560.959	4.486.191	4.410.606	4.334.196	56.946.121
Fodeseop Credito 468 de julio/05	5.192.446	5.123.078	5.052.953	4.982.061	4.910.395	4.837.946	4.764.706	4.690.665	4.615.816	4.540.148	4.463.654	4.386.325	57.560.193
Fodeseop (50% restante)	10.925.000	10.792.166	10.657.880	10.522.128	10.384.892	10.246.156	10.105.906	9.964.122	9.820.790	9.675.892	9.529.412	9.381.330	122.005.674
Sub Total	24.871.352	24.318.875	23.759.919	23.264.407	22.622.262	22.043.405	21.457.759	20.865.240	20.265.772	19.659.270	19.045.653	18.424.835	260.598.749
TOTAL	72.192.045	72.192.045	72.192.045	72.192.045	72.192.045	72.192.045	72.192.045	72.192.045	72.192.045	72.192.045	72.192.045	72.192.045	866.374.557

ANEXOS DE INVERSIONES



**UNIVERSIDAD DEL MAGDALENA
PRESUPUESTO DE INGRESOS Y GASTOS AÑO 2006
ANEXO No.31 : Inversiones**

Description	Administración Central	IDEA	Posgrado	Ciclo Nivelatorio	Total
Plan de Accion	5.763.279.646				5.763.279.646
Contrapartida Convenios de Investigacion	485.350.000				485.350.000
Contrapartida Convenios de Extension	100.000.000				100.000.000
Otras Inversiones	500.000.000	271.337.638	72.407.974	3.500.000	847.245.612
Total	6.848.629.646	271.337.638	72.407.974	3.500.000	7.195.875.258



UNIVERSIDAD DEL MAGDALENA
ANEXO No.31,1 PROYECCION DEL PLAN DE ACCION
VIGENCIA 2006

2006	2006	%
Calidad Académica, Acreditación e Internacionalización	6.296.800	29,61%
Sistema de Autoevaluación y Acreditación	153.000	0,72%
Plan de Mejoramiento	51.000	0,24%
Acreditación del Pregrado	30.000	0,14%
Acreditación Institucional	40.000	0,19%
Plan de Desarrollo de la Docencia	3.715.000	17,47%
Recursos Bibliográficos	273.000	1,28%
Recursos Informáticos y Audiovisuales	175.000	0,82%
Laboratorios	1.300.000	6,11%
Bienestar Universitario	139.800	0,66%
Internacionalización	420.000	1,97%
COBERTURA ACCESO Y EQUIDAD	1.753.000	8,24%
Cobertura Regional	1.429.000	6,72%
Apoyo Socioeconómico	324.000	1,52%
Ciencia y Tecnología para el Desarrollo Sostenible	1.600.000	7,52%
Financiación de la Investigación	1.500.000	7,05%
Desarrollo de Maestrías y Doctorados	100.000	0,47%
PERTINENCIA Y PROYECCIÓN SOCIAL	665.660	3,13%
Proyecto Caribe	35.300	0,17%
Extensión Académica	486.060	2,29%
Extensión Cultural, Ambiental, social y Comunitaria	83.300	0,39%
Posicionamiento de los Egresados	61.000	0,28%
FINANCIACION, ADMINISTRACION Y GESTION	10.951.200	51,12%
Fortalecimiento Financiero	80.500	0,38%
Sistema de Gestión de la Calidad, Planeación y Evaluación	69.500	0,33%
Edificio de aulas Cienega Grande	700.000	3,29%
Centro Docente	1.500.000	7,06%
Edificio de Bienestar Universitario	1.500.000	7,06%
Nueva Biblioteca	3.000.000	14,11%
Infraestructura de Servicios	500.000	2,35%
Construcción Hangar "D" para laboratorio integral de ingenierías	0	0,00%
Sistemas de Información y Comunicación	651.200	3,06%
Adecuaciones de Infraestructura	950.000	4,47%
Inversiones Menores de Infraestructura	1.000.000	4,70%
Otras Inversiones	1.000.000	4,70%
Total Inversión Proyectada	21.266.660	99,62%



UNIVERSIDAD DEL MAGDALENA
ANEXO No.32: EJECUCION DE GASTOS
PROYECTADA A DICIEMBRE 31 DE 2005

	PRESUPUESTO TOTAL	COMPROMISOS	% COMPROMETIDO	SALDO DE APROPIACION
SERVICIOS PERSONALES	21.343.620.820	18.696.988.604	87,60	2.646.632.216
GASTOS GENERALES	10.374.595.981	8.139.096.303	78,45	2.235.499.678
TRANSFERENCIAS	8.732.400.271	8.228.463.786	94,23	503.936.485
SERVICIO DE LA DEUDA	1.327.694.167	1.199.279.365	90,33	128.414.802
INVERSION	10.989.838.211	9.837.854.032	89,52	1.151.984.179
GASTOS COMPENSADOS	1.260.368.982	825.528.857	65,50	434.840.125
TOTALES	54.028.518.432	46.927.210.947	86,86	7.101.307.485



UNIVERSIDAD DEL MAGDALENA
ANEXO No.33: CUADRO DE EJECUCION DE INGRESOS AÑO 2002 A 2005

Descripción	2002	2003	Diferencia 2003-2002	Variación 2003-2002	2004	Diferencia 2004-2003	Variación 2004-2003	2005	Diferencia 2005-2004	Variación 2005-2004
ESTAMPILLA PRO - REFUNDACION	556.415.432	1.231.252.677	674.837.245	121%	1.449.225.219	217.972.542	18%	1.399.732.936	-49.492.283	-3%
MATRICULA	4.000.252.049	3.271.634.649	-728.617.400	-18%	5.276.461.424	2.004.826.775	61%	8.256.353.494	2.979.892.070	56%
OTROS DERECHOS ACADEMICOS	339.182.065	423.733.226	84.551.161	25%	505.334.854	81.601.628	19%	640.585.730	135.250.876	27%
CURSOS DE EXTENSION, INVESTIGACION, ASESORIA Y CONSULTORIA	129.822.294	371.342.661	241.520.367	186%	897.341.914	525.999.253	142%	1.504.957.829	607.615.915	68%
OTROS INGRESOS	260.621.677	326.023.921	53.263.297	20%	531.110.783	205.086.862	63%	403.322.893	-127.787.890	-24%
RECURSOS DE CAPITAL	6.608.005.564	7.420.347.556	812.341.992	12%	2.038.302.576	-5.382.044.980	-73%	7.469.694.113	5.431.391.537	266%
APORTES DE LA NACION	20.867.924.285	21.347.686.416	479.762.131	2%	23.385.013.154	2.037.326.738	10%	23.091.030.082	-293.983.072	-1%
TOTAL INGRESOS	32.762.223.366	34.392.021.106	1.629.797.740	5%	34.082.789.924	-309.231.182	-1%	42.765.677.077	8.682.887.153	25%

Observación: Los valores reflejados en los rubros corresponden a recaudos acumulados en cada vigencia, para el año 2005 se proyectan a diciembre 30/05.

Matricula: Agrupa los ingresos de Central, IDEA, Posgrado y Ciclo Nivelatorio.

Otros Derechos Academicos: Contempla recursos por inscripciones, Derechos de Grado, entre otros.

Cursos de Extension, Investigacion, Asesoría y Consultoría: Recursos que se derivan por diplomados, cursos, seminarios, Servicios de Investigación, Asesoría y Consultoría.

Otros Ingresos: Agrupa Arrendamiento de Locales y Equipos, Venta de Bienes o Productos y Venta de Bienes Dados de Baja.

Recursos de Capital: Contempla Recursos de Crédito (2002-2003 y 2005), rendimientos financieros, Bonos de Pensiones y Cesantías, donaciones, al igual que recursos del balance por conceptos con



UNIVERSIDAD DEL MAGDALENA
ANEXO No.34: CUADRO DE EJECUCION DE GASTOS AÑO 2002 A 2005

Descripción	2002	2003	Diferencia 2003 - 2002	Variación 2003 - 2002	2004	Diferencia 2004 - 2003	Variación 2004 - 2003	2005	Diferencia 2005 - 2004	Variación 2005 - 2004
SERVICIOS PERSONALES	11.913.453.609	12.958.918.172	1.045.464.563	9%	13.958.083.400	999.165.228	8%	18.696.988.604	4.738.905.204	34%
GASTOS GENERALES	4.540.009.912	4.688.799.084	148.789.172	3%	6.289.841.199	1.601.042.115	34%	8.139.096.303	1.849.255.104	29%
TRANSFERENCIAS	7.184.634.870	6.990.308.650	-194.326.220	-3%	7.686.497.662	696.189.012	10%	8.228.463.786	541.966.124	7%
SERVICIO DE LA DEUDA	4.279.724.300	1.081.979.801	-3.197.744.499	-75%	1.171.844.287	89.864.486	8%	1.199.279.365	27.435.078	2%
INVERSION	6.066.306.177	9.238.966.923	3.172.660.746	52%	6.549.405.359	-2.689.561.564	-29%	9.837.854.032	3.288.448.673	50%
TOTAL GASTOS	33.984.128.868	34.958.972.630	974.843.762	3%	35.655.671.907	696.699.277	2%	46.101.682.090	10.446.010.183	29%

Observación: Los valores reflejados en los rubros corresponden a compromisos acumulados en cada vigencia, para el año 2005 se proyectan a diciembre 30/05.



UNIVERSIDAD DEL MAGDALENA
ANEXO No.35: Comparativo de Presupuestos de Ingresos año 2005 y Proyección 2006

	Presupuesto Total 2005	Recaudos Acumulados 2005	Proyección Presupuesto Vigencia 2006	Diferencia 2006 - 2005	Variación 2006 - 2005
TOTAL DE INGRESOS	52.816.416.029	42.765.677.077	47.786.499.860	-5.029.916.169	-10%
3	29.725.385.947	19.674.646.995	23.514.084.865	-6.211.301.082	-21%
31	19.222.377.462	12.204.952.882	14.363.011.283	-4.859.366.179	-25%
311	1.900.000.000	1.399.732.936	1.700.000.000	-200.000.000	-11%
311101	1.900.000.000	1.399.732.936	1.700.000.000	-200.000.000	-11%
312	17.322.377.462	10.805.219.946	12.663.011.283	-4.659.366.179	-27%
3121	16.767.411.462	10.413.914.753	12.198.852.783	-4.568.558.679	-27%
31211	40.000.000	12.017.700	22.000.000	-18.000.000	-45%
31212	10.000.000	0	0	-10.000.000	-100%
31213	16.130.957.562	10.294.414.711	11.847.745.844	-4.283.211.718	-27%
312131	14.309.752.444	9.483.761.494	9.275.230.509	-5.034.521.935	-35%
3121310101	7.612.359.339	6.698.876.218	4.488.629.646	-3.123.729.693	-41%
3121310102	1.534.260.000	1.227.408.000	0	-1.534.260.000	-100%
31213102	2.331.956.085	582.989.021	2.538.797.348	206.841.263	9%
31213103	2.164.442.020	541.110.505	1.816.603.515	-347.838.505	-16%
31213104	666.735.000	433.377.750	431.200.000	-235.535.000	-35%
312132	570.372.000	387.392.336	484.231.000	-86.141.000	-15%
31213201	372.140.000	315.336.099	411.033.000	38.893.000	10%
31213202	106.490.000	55.481.802	47.150.000	-59.340.000	-56%
31213203	91.742.000	16.574.435	26.048.000	-65.694.000	-72%
312133	120.732.000	64.447.050	123.261.935	2.529.935	2%
31213301	60.000.000	49.200.000	78.750.000	18.750.000	31%
31213302	13.500.000	10.125.000	17.620.000	4.120.000	31%
31213303	47.232.000	5.122.050	26.891.935	-20.340.065	-43%
312134	208.102.631	188.746.344	148.075.000	-60.027.631	-29%
31213401	180.967.631	180.967.631	132.855.000	-48.112.631	-27%
31213402	21.255.000	7.258.713	9.645.000	-11.610.000	-55%
31213403	5.880.000	520.000	4.950.000	-930.000	-16%
31213404			625.000	625.000	
312135	921.998.487	170.067.487	1.816.947.400	894.948.913	97%



UNIVERSIDAD DEL MAGDALENA
ANEXO No.35: Comparativo de Presupuestos de Ingresos año 2005 y Proyección 2006

	Presupuesto Total 2005	Recaudos Acumulados 2005	Proyección Presupuesto Vigencia 2006	Diferencia 2006 - 2005	Variación 2006 - 2005
31213501	788.400.000	48.902.000	396.857.400	-391.542.600	-50%
31213501	0	0	306.157.400	306.157.400	
31213501	90.000.000	1.075.000	13.500.000	-76.500.000	-85%
31213501	698.400.000	47.827.000	77.200.000	-621.200.000	-89%
31213502	28.800.000	16.367.000	9.250.000	-19.550.000	-68%
31213503	104.798.487	104.798.487	1.410.840.000	1.306.041.513	1246%
31214	302.889.400	10.227.576	166.200.000	-136.689.400	-45%
31215	283.564.500	97.254.766	162.906.939	-120.657.561	-43%
3128	554.966.000	391.305.193	464.158.500	-90.807.500	-16%
31281	82.966.000	33.862.534	32.158.500	-50.807.500	-61%
31282	472.000.000	357.442.659	432.000.000	-40.000.000	-8%
32	10.503.008.485	7.469.694.113	9.151.073.582	-1.351.934.903	-13%
322	1.000.000.000	1.000.000.000	1.000.000.000	0	0%
323	185.684.447	185.684.447	195.188.976	9.504.529	5%
324	93.738.038	93.738.038	0	-93.738.038	-100%
325	5.337.269.601	2.333.955.229	2.016.662.297	-3.320.607.304	-62%
3254	5.337.269.601	2.333.955.229	2.016.662.297	-3.320.607.304	-62%
325401	1.972.192.240	423.875.229	0	-1.972.192.240	-100%
325402	990.542.721		0	-990.542.721	-100%
325404	1.910.080.000	1.910.080.000	2.016.662.297	106.582.297	6%
325406	90.000.000		0	-90.000.000	-100%
325407	236.000.000		0	-236.000.000	-100%
325408	138.454.640		0	-138.454.640	-100%
326	30.000.000		0	-30.000.000	-100%
327	122.349.563	122.349.563	0	-122.349.563	-100%
328	121.034.527	121.034.527	0	-121.034.527	-100%
329	3.612.932.309	3.612.932.309	5.939.222.309	2.326.290.000	64%
4	23.091.030.082	23.091.030.082	24.272.414.995	1.181.384.913	5%

* Para el año 2005 los Recaudos se proyectan a diciembre 30/05.



UNIVERSIDAD DEL MAGDALENA
ANEXO No.36: Comparativo de Presupuesto de Gastos año 2005 y Proyección 2006

	2.005		2006		Diferencia 2006 - 2005	Incremento: 2006 - 2005
	Presupuesto Total	Compromisos	Proyección			
EGRESOS	52.816.416.029	46.101.682.091	47.786.499.860	-5.029.916.169	-10%	
GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	40.498.883.651	35.064.548.694	39.724.250.045	-774.633.606	-2%	
11 Gastos de Personal	21.367.029.236	18.696.988.604	22.057.627.122	690.597.886	3%	
111 Servicios personales asociados a la nómina	7.518.023.596	7.106.436.743	9.042.188.682	1.524.165.086	20%	
1111 Empleados públicos docentes	4.116.216.127	3.985.765.803	5.909.067.823	1.792.851.696	44%	
111101 Sueldos personal de nómina	1.569.317.120	1.523.751.201	2.167.780.136	598.463.016	38%	
111102 Prima de vacaciones	221.356.435	219.791.849	310.334.619	88.978.184	40%	
111103 Prima de servicios	259.751.915	259.637.376	406.806.299	147.054.384	57%	
111104 Prima de navidad	328.149.743	325.864.989	466.568.047	138.418.304	42%	
111105 Indemnización por vacaciones	10.889.369	9.161.122	53.000.000	42.110.631	387%	
111106 Bonificaciones y estímulos	101.651.588	91.672.339	116.708.381	15.056.793	15%	
111107 Sobresueldos	89.562.753	89.216.517	170.499.996	80.937.243	90%	
111108 Gastos de Representación	1.501.706.912	1.437.252.354	2.167.780.136	666.073.224	44%	
111109 Vacaciones	33.830.292	29.418.056	49.590.209	15.759.917	47%	
11112 Docentes Ocasionales	371.912.131	329.849.780	321.496.085	-50.416.046	-14%	
111201 Sueldos personal de nómina	131.002.115	123.529.388	127.248.825	-3.753.290	-3%	
111202 Prima de vacaciones	33.911.260	31.000.000	17.352.113	-16.559.147	-49%	
111203 Prima de servicios	15.913.860	2.828.470	23.136.150	7.222.290	45%	
111204 Prima de navidad	54.199.037	49.000.000	26.510.172	-27.688.865	-51%	
111207 Sobresueldos	5.883.744	741.754	0	-5.883.744	-100%	
111208 Gastos de Representación	131.002.115	122.750.168	127.248.825	-3.753.290	-3%	
1113 Empleados públicos no docentes	2.808.632.377	2.590.798.269	2.609.228.581	199.403.796	7%	
111301 Sueldos personal de nómina	1.718.216.158	1.630.078.463	1.723.017.468	4.801.310	0%	
111302 Prima de vacaciones	175.152.187	165.192.410	106.630.288	-68.521.899	-39%	
111303 Prima de servicios	189.377.690	150.375.835	176.284.347	-13.093.343	-7%	
111304 Prima de navidad	330.677.971	308.765.990	199.860.567	-130.817.404	-40%	
111305 Indemnización por vacaciones	21.561.865	15.076.735	20.000.000	-1.561.865	-7%	
111306 Bonificaciones y estímulos	62.055.927	52.761.621	64.525.135	2.469.208	4%	
111307 Sobresueldos	59.325.907	55.957.103	86.659.500	27.333.993	46%	
111308 Gastos de Representación	207.219.368	183.152.460	205.630.368	-1.589.000	-1%	
111310 Prima de alimentación	12.093.840	4.265.180	4.243.200	-7.850.640	-65%	
111311 Auxilio de transporte	13.453.600	7.515.700	7.377.708	-6.075.892	-45%	



UNIVERSIDAD DEL MAGDALENA
ANEXO No.36: Comparativo de Presupuesto de Gastos año 2005 y Proyección 2006

	2.005			2006		Incremento 2006 - 2005
	Presupuesto Total	Compromisos	Proyección	Diferencia 2006 - 2005		
111312	19.498.264	17.656.772	15.000.000	-4.498.264	-23%	
1114	221.262.961	200.022.991	202.396.193	18.866.768	-9%	
111401	103.115.830	90.367.613	95.322.088	-7.793.742	-8%	
111402	16.932.428	15.349.562	13.491.627	-3.440.801	-20%	
111403	10.329.260	10.312.466	12.453.810	2.124.550	21%	
111404	17.303.424	15.962.698	14.615.930	-2.687.494	-16%	
111406	6.087.887	4.455.266	4.820.830	-1.267.057	-21%	
111410	8.078.688	8.078.688	8.523.012	444.324	5%	
111411	8.078.688	8.078.688	8.523.012	444.324	5%	
111413	15.000.000	11.681.134	7.000.000	-8.000.000	-53%	
111414	18.830.078	18.355.776	19.365.348	535.270	3%	
111415	17.506.678	17.381.000	18.280.536	773.858	4%	
112	11.802.817.052	10.147.952.948	11.066.276.697	-736.540.355	-6%	
1121	10.000.000		4.000.000	-6.000.000	-60%	
1122	3.676.954.820	2.495.514.061	3.862.852.138	185.897.318	5%	
1124	6.759.001.727	6.483.917.356	5.687.458.367	-1.071.543.360	-16%	
112401	6.385.940.116	6.222.774.228	5.215.535.867	-1.170.404.249	-18%	
112402	373.061.611	261.143.128	471.922.500	98.860.889	26%	
1126	492.131.700	393.962.938	293.799.600	-198.332.100	-40%	
1127	249.632.630	173.542.841	238.298.500	-11.334.130	-5%	
1128	615.096.175	601.015.752	979.868.092	364.771.917	59%	
113	1.589.188.588	1.436.975.567	1.949.161.743	359.973.155	23%	
1131	905.407.681	836.946.151	1.269.330.907	363.923.226	40%	
113101	666.051.727	617.410.948	942.027.104	275.975.377	41%	
113102	239.355.954	219.535.203	327.303.803	87.947.849	37%	
1132	69.513.055	56.366.748	69.088.481	-424.574	-1%	
113201	49.772.755	39.736.565	51.273.640	1.500.885	3%	
113202	19.740.300	16.630.183	17.814.841	-1.925.459	-10%	
1133	567.736.206	500.682.259	568.684.171	947.965	0%	
113301	424.807.574	379.241.760	422.045.896	-2.761.678	-1%	
113302	142.928.632	121.440.499	146.638.275	3.709.643	3%	
1134	46.531.646	42.980.409	42.058.184	-4.473.462	-10%	
113401	37.428.066	34.630.066	32.605.995	-4.822.071	-13%	
113402	9.103.580	8.350.343	9.452.189	348.609	4%	
114	450.000.000	0		-450.000.000	-100%	



UNIVERSIDAD DEL MAGDALENA
ANEXO No.36: Comparativo de Presupuesto de Gastos año 2005 y Proyección 2006

	2.005		2006		Diferencia 2006 - 2005	Incremento 2006 - 2005
	Presupuesto Total	Compromisos	Proyección			
119 Pagos Pasivos Exigibles	7.000.000	5.623.346			-7.000.000	-100%
12 Gastos Generales	10.391.454.144	8.139.096.304	8.109.516.986		-2.281.937.158	-22%
121 Adquisición de bienes	1.068.078.445	854.462.756	942.521.330		-125.557.115	-12%
1211 Materiales y Suministros	1.068.078.445	854.462.756	942.521.330		-125.557.115	-12%
122 Adquisición de servicios	6.700.523.601	5.555.028.377	4.883.953.731		-1.816.569.870	-27%
1221 Mantenimiento, vigilancia y aseo	2.192.013.147	1.972.811.832	2.059.863.289		-132.149.858	-6%
1222 Servicios públicos y privados	1.508.656.049	1.397.144.599	1.205.633.537		-303.022.512	-20%
1223 Arrendamientos	756.512.585	673.296.201	467.698.958		-288.813.627	-38%
1224 Viáticos y gastos de viajes	210.178.838	157.634.129	194.460.000		-15.718.838	-7%
1225 Impresos y publicaciones	1.622.235.402	1.103.120.073	827.128.289		-795.107.113	-49%
1226 Comunicaciones y transporte	89.299.889	58.044.928	74.458.818		-14.841.071	-17%
1227 Seguros y pólizas	321.627.691	192.976.615	54.710.840		-266.916.851	-83%
123 Impuestos y multas	447.497.734	416.172.893	155.892.299		-291.605.435	-65%
124 Practicas Academicas	227.450.000	193.332.500	251.440.496		23.990.496	11%
125 Promocion y Divulgacion Academica	110.000.000	33.000.000	404.600.000		294.600.000	268%
126 Pruebas de Admision		0	154.250.000		154.250.000	
128 Pagos Pasivos Exigibles	43.678.448	29.701.345	0		-43.678.448	-100%
129 Otros gastos generales	1.794.225.916	1.057.398.433	1.316.859.130		-477.366.786	-27%
1292 Afiliación e Inscrip. a entidades y organismos	65.950.000	46.165.000	45.618.787		-20.331.213	-31%
1293 Desplazamientos	1.304.986.033	717.742.318	1.000.638.600		-304.347.433	-23%
1294 Gastos financieros	309.963.144	219.828.735	213.689.134		-96.274.010	-31%
1299 Otros gastos generales no clasificados	113.326.739	73.662.380	56.912.609		-56.414.130	-50%
13 Transferencias al sector público	8.740.400.271	8.228.463.786	9.557.105.937		816.705.666	9%
131 Transferencias al sector público	507.754.403	499.959.983	555.504.000		47.749.597	9%
1311 Auditoria Contraloria Departamental	75.960.000	68.165.580	70.992.000		-4.968.000	-7%
1312 Aportes al ICFES	431.794.403	431.794.403	484.512.000		52.717.597	12%
135 Transferencias prevision y Seguridad Social	7.099.683.789	7.026.802.956	7.987.534.415		887.850.626	13%
1351 Pensiones y Jubilaciones	6.453.586.717	6.428.056.637	7.038.699.909		585.113.192	9%
135101 Mesadas pensionales	5.440.719.810	5.435.694.908	5.833.176.720		392.456.910	7%
135102 Primas	924.912.414	909.726.998	972.196.120		47.283.706	5%
135104 Aportes patronales de Salud	87.954.493	82.634.731	233.327.069		145.372.576	165%
1352 Cesantías	646.097.072	598.746.319	948.834.506		302.737.434	47%
135201 Cesantías Empleados públicos docentes	393.328.950	378.282.800	508.062.509		114.733.559	29%
135202 Cesantías Empleados públicos no docentes	231.261.370	205.983.294	296.369.217		65.107.847	28%
135203 Cesantías Trabajadores oficiales	21.506.752	14.480.225	31.500.000		9.993.248	46%



UNIVERSIDAD DEL MAGDALENA
ANEXO No.36: Comparativo de Presupuesto de Gastos año 2005 y Proyección 2006

	2.005		2006		Diferencia 2006 - 2005	Incremento 2006 - 2005
	Presupuesto Total	Compromisos	Proyección			
135204 Cesantías Docentes Ocasionales		0	112.902.780		112.902.780	
136 Otras transferencias	1.132.962.079	701.700.847	1.014.067.522		-118.894.557	-10%
1361 Sentencias y conciliaciones	608.000.000	550.410.214	100.000.000		-508.000.000	-84%
136101 Sentencias	150.000.000	129.890.752	30.000.000		-120.000.000	-80%
136102 Conciliaciones y Acuerdos de Pago	458.000.000	420.519.462	70.000.000		-388.000.000	-85%
1362 Otras transferencias externas	524.962.079	151.290.633	269.000.000		-255.962.079	-49%
1363 Transferencias IntraUniversitarias		0	645.067.522		645.067.522	
2 DEUDA PUBLICA	1.327.694.167	1.199.279.365	866.374.557		-461.319.610	-35%
21 Servicio de la Deuda Interna	1.269.349.372	1.140.934.570	866.374.557		-402.974.815	-32%
211 Amortizaciones	1.060.947.722	969.794.384	605.775.808		-455.171.914	-43%
212 Intereses, comisiones y gastos	208.401.650	171.140.186	260.598.749		52.197.099	25%
22 Cesantías Acumuladas	58.344.795	58.344.795			-58.344.795	-100%
5 INVERSION	10.989.838.211	9.837.854.032	7.195.875.258		-3.793.962.953	-35%
Inversiones del Plan de Accion	10.189.838.211	9.237.841.166	5.763.279.646		-4.426.558.565	-43%
Contrapartida Convenios	200.000.000	116.520.000	585.350.000		385.350.000	193%
Otras Inversiones	600.000.000	483.492.866	847.245.612		247.245.612	41%

* Para el año 2005 los compromisos se proyectan a diciembre 30/05.