

EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA 2023

(Memoria y balance de gastos corrientes y no corrientes)

Por Resolución RHCS-2023-311-E-UNC-REC se aprobó el Presupuesto de Gastos y la estimación de Recursos de la Universidad Nacional de Córdoba para el ejercicio 2023, junto a la distribución de este presupuesto a cada Facultad. La cifra total asciende a 72 mil millones de pesos e incluye los salarios docentes y nodocentes, en un porcentaje cercano al 90% en términos globales, siendo el restante 10% lo destinado a gastos de funcionamiento. Cabe mencionar que los 72 mil millones de pesos que constituyen el presupuesto de la UNC provienen de varias fuentes de financiamiento, siendo la principal la asignada por Fuente 11 correspondiente a la Ley N° 27.701 de Presupuesto General de la Administración Nacional para el Ejercicio 2023. Además, se suman, recursos cercanos a los 6 mil millones de pesos provienen de remanentes no ejecutados en ejercicios anteriores por el Área Central de la UNC (Fuente 16) y aproximadamente 4 mil millones de pesos provienen de la generación de recursos propios (Fuente 12).

Por Resolución RR-2023-2240-E-UNC-REC se aprobó la modificación del presupuesto de las unidades académicas, en lo referido a los Créditos de Gastos de Funcionamiento, el Programa de Fortalecimiento Institucional (PROFOIN) y la incorporación de un programa adicional para las unidades académicas de reciente creación (FCS y FCC).

La ejecución presupuestaria de FAMAFA que se presenta en este informe corresponde a los incisos 2, 3, 4 y 5 (insumos, servicios no personales, bienes de capital y becas respectivamente). Las fuentes de financiamiento son: Estado Nacional (Fuente 11) año 2023, UNC recursos propios o fondo universitario / año 2023 (Fuente 12 y/o 16 respectivamente) y FAMAFA (Fuente 12 y/o 16).

El total otorgado en incisos 2, 3, 4 y Seguridad e Higiene (sin contar inciso 5, Becas PACENI que las administra el área central y que fue de \$459.650) asciende a \$48.335.846. De este monto \$40.784.178 provienen del presupuesto universitario del gobierno nacional (F11) y el resto fue cubierto con recursos de la UNC (F16 y F12). A este presupuesto para gastos de funcionamiento se le incorporó un adicional extraordinario para las Unidades Académicas y escuelas con recursos propios del Área central de \$10.000.000.

El remanente F11 inciso 1 del año 2022 de FAMAFA (reconducido F16 año 2023) transferido por el Área Central, fue de \$24.003.838. Mientras que los fondos del Programa de Fortalecimiento Institucional (Profoin) ascendieron a \$13.725.000,00.

Los fondos provenientes de recursos propios de la FAMAFA (F12) ascendieron a \$94.327.943,08, correspondiendo a intereses de los plazos fijos \$80.756.905,93. La diferencia de cotización, entre el inicio y finalización del año 2023, de los fondos en moneda extranjera alcanzaron un valor contable de \$ 221.632.726,77. Estos fondos constituyen el **Fondo de emergencia a valor contable**.

El **total de ingresos** del año 2023 ascendió a \$544.869.291,56 y los egresos en **gastos corrientes y no corrientes**, al cierre del ejercicio fueron de \$122.284.009,50. El total de **compromisos** al cierre del balance es de \$80.000.000,00. Estos compromisos son la terminación de dos baños en la torre Sur para personal femenino y uno en torre Norte

para personal masculino, arreglo de techos FAMA 2 y FAMA 3, Becas PIOE, Becas de extensión, tutorías, inversiones en equipos de informática. Manteniendo el **Fondo de emergencia**, se tiene una libre **disponibilidad** para el año 2024 de \$ 130.952.555,29. Toda esta información es descripta en los Anexo I, II, III y IV.

ANEXO I

INGRESOS	
APERTURA (FUENTE 16) fondos 2022	\$ 129.677.451,94
SALDO PROFOIN 2022 (FUENTE 16)	\$ 3.255.169,57
Subtotal Presupuesto FAMAFA	\$ 132.932.621,51
Res HCS 311/2023 (F11 +F12) y RR 2240/2023 (F12)	
Fuente 11 inciso 2 y 3	\$ 43.823.196,00
Fuente 11 inciso 4	\$ 2.115.880,00
Fuente 11 Higiene y Seguridad (contrato)	\$ 1.130.757,00
Fuente 12 Adicional extraordinario a Unidades Académicas	\$ 10.000.000,00
REFUERZO PRESUPUESTARIO PARA GASTOS FUNCION Fuente 11 inciso 5, se paga desde el Área central por lo tanto no figura (\$ 459.650)	\$ 1.877.120,00
Subtotal Presupuesto HCS	\$ 58.946.953,00
Rectorado y/o HCS (Otros aportes UNC)	
UNC - aporte contratos de radar	\$ 4.758.000,00
Aporte Diplomatura de Datos FCE -FAMAFA	\$ 3.636.086,91
UNC - aporte para presidentes de Mesa	\$ 48.000,00
UNC- Secyt - aporte convenio UNC-CONICET	\$ 858.132,29
	\$ -
Subtotal otros aportes HCS	\$ 9.300.219,20
PROFOIN	\$ 13.725.000,00
TOTAL UNC Fuente 11, 12 y 16	\$ 81.972.172,20
FAMAFA Fuente 16	
Fuente 11 inciso 1- Saldo cierre ejercicio 2022. (actual F16)	\$ 24.003.828,00
Subtotal fuente 16 FAMAFA	\$ 24.003.828,00
FAMAFA Fuente 12	
Intereses Bancarios	\$ 80.756.905,93
Aporte Convenios y Servicios (18%)	\$ 12.621.664,44
Servicios (tasas, apuntes, CANON PASANTIA)	\$ 949.372,71
Subtotal fuente 12 FAMAFA	\$ 94.327.943,08
FAMAFA Fuente 12 (Fondo de emergencia valor contable)	
<i>DIF. Cotización PF en dólares (F.12)</i>	\$ 122.650.000,00
<i>DIF. Cotización Cuenta bancaria en dólares (F.12)</i>	\$ 98.982.726,77
Subtotal Diferencia de Cotización FAMAFA	\$ 221.632.726,77
Total FAMAFA	\$ 472.897.119,36
TOTAL DE INGRESOS+	\$ 554.869.291,56

ANEXO II

Detalle de Gastos 2023 (01-01-2023 al 31-12-2023)

EGRESOS EJERCICIO 2023	
GESTIÓN	\$ 3.927.625,72
FONDO PARA CONTINGENCIAS	\$ 50.000,00
ACTIVIDADES COMUNES	\$ 2.111.059,00
FUNCIONAMIENTO	\$ 10.794.044,42
LIMPIEZA	\$ 11.369.514,00
MANTENIMIENTO	\$ 16.391.005,25
INVERSIONES	\$ 5.024.903,38
CONTRATOS	\$ 9.795.899,00
LEF	\$ 472.738,75
TALLER MECANICO	\$ 450.039,40
TALLER ELECTRONICA	\$ 393.769,09
LABORATORIO DE RADAR	\$ 208.670,87
CONTRATO CON RELACION DE EMPLEO	\$ 2.224.045,51
ASIGNACIONES COMPLEMENTARIAS	\$ 15.127.773,52
FALLA de CAJA	\$ 1.577.864,63
BECAS	\$ 5.350.750,00
BECAS PACENI	\$ 1.194.241,00
BECA ADMINISTRATIVA PERSONAL Y SUELDOS	\$ 375.000,00
becas de apuntes	\$ 93.202,50
PASANTIA	\$ 840.043,28
AYUDANTIAS DE EXTENSION	\$ 1.907.849,00
APORTE FAMAFA A CICLO DE NIVELACION	\$ 929.267,23
APORTE PLAN VES	\$ 267.000,00
AYUDA A EVENTOS	\$ 1.126.320,11
AYUDAS ECONOMICAS A ESTUDIANTES A REUNIONES CIENTIFICAS	\$ 1.604.289,00
APORTE TRIBUNALES DE TESIS	\$ -120.000,00
Aporte para compra INSUMOS LABORATORIOS	\$ 6.349.336,88
APORTE PRESIDENTES DE MESA	\$ 72.000,00
PROFOIN	\$ 15.478.190,19
PROF. VISITANTES PROFOIN	\$ 1.778.000,00
PROFESORES VISITANTES	\$ 1.008.420,00
APORTEEdif compra nitrog liquido	\$ 25.833,86
5,00 %	\$ 4.085.313,91
TOTAL DE GASTOS	\$ 122.284.009,50

ANEXO III

AREA CENTRAL	GASTOS												TOTAL
	enero	febrero	marzo	abril	mayo	junio	julio	agosto	septiembre	octubre	noviembre	diciembre	
GESTIÓN		249.500,00			130.000,00	148.000,00	214.300,00	213.097,00	518.191,90	575.000,00	377.165,00	1.502.371,82	3.927.625,72
FONDO PARA CONTINGENCIAS						50.000,00	50.000,00						50.000,00
ACTIVIDADES COMUNES					637.852,03	987.978,00	139.980,00	193.748,97		68.000,00	28.000,00	55.500,00	2.111.059,00
FUNCIONAMIENTO	122.179,76	549.140,69	744.677,94	885.413,01	623.318,81	893.538,54	451.057,40	1.104.272,64	819.724,34	1.985.035,20	1.500.371,11	1.115.314,98	10.794.044,42
LIMPIEZA	510.000,00	510.000,00	510.000,00	510.000,00	510.000,00	920.000,00	920.000,00	1.296.038,00	1.296.038,00	1.296.038,00	1.545.700,00	1.545.700,00	11.369.514,00
MANTENIMIENTO	589.336,47	368.769,34	775.433,78	491.975,07	2.115.782,36	1.068.136,45	1.519.686,37	2.231.144,72	1.534.266,56	1.999.173,25	1.534.106,25	2.163.194,63	16.391.005,25
INVERSIONES			209.199,11	550.118,00	690.389,30	495.438,15	351.854,63			355.890,16	2.372.014,03		5.024.903,38
CONTRATOS	590.000,00	679.190,00	639.530,00	587.195,00	521.195,00	741.195,00	851.195,00	541.079,00	1.323.982,00	1.212.522,00	901.936,00	1.206.880,00	9.795.899,00
LEF			35.706,94		21.808,45	70.702,99	41.285,66	128.854,74	60.660,54	26.451,48		87.267,95	472.738,75
TALLER MECANICO						46.898,12	22.900,00	321.861,65	2.600,00	26.378,14	99.199,61		450.039,40
TALLER ELECTRONICA		2.700,00	26.206,81	30.290,48		25.998,89	5.812,00	71.873,27	40.278,17	62.170,63		90.451,61	393.769,09
LABORATORIO DE RADAR					132.859,98	642.142,96	341.136,46	372.397,66	409.621,48	458.746,95			208.670,87
CONTRATO CON RELACION DE EMPLEO						493.750,00	493.750,00	493.750,00	493.750,00	493.750,00	493.750,00	493.750,00	4.937.500,00
ASIGNACIONES COMPLEMENTARIAS		1.106.316,91	456.787,75	680.236,23	680.826,03	1.149.644,98	947.604,60	1.553.383,02	1.545.336,10	1.729.141,08	1.984.225,39	3.294.271,43	15.127.773,52
FALLA de CAJA		157.633,50	94.679,56	94.679,56	109.312,68	118.057,71	131.175,24	143.199,63	157.519,59	176.421,96	192.299,94	202.885,26	1.577.864,63
BECAS	364.000,00	364.000,00	104.000,00	275.000,00	475.000,00	512.500,00	493.750,00	493.750,00	493.750,00	493.750,00	843.750,00	437.500,00	5.350.750,00
BECAS PACENI		152.094,80	75.860,60	56.895,45	95.063,75	76.122,60	76.138,60	132.395,44	132.439,44	132.477,44	132.541,44	132.211,44	1.194.241,00
BECA ADMINISTRATIVA PERSONAL Y SUELDOS								85.000,00	170.000,00		120.000,00		375.000,00
becas de apuntes								93.202,50					93.202,50
PASANTIA						79.499,59							840.043,28
AYUDANTIAS DE EXTENSION	14.000,00	213.236,00	57.245,00		58.258,24	80.176,14	85.989,13	88.021,00	88.043,00	105.606,00	96.866,00	157.584,18	1.907.849,00
APORTE FAMAF A CICLO DE NIVELACION								243.600,00	263.784,00				929.267,23
APORTE PLAN VES													267.000,00
AYUDA A EVENTOS		76.444,60	52.500,00	420.000,00	80.000,00	107.972,51		1.066.000,00		100.000,00	100.000,00	-876.597,00	1.126.320,11
AYUDAS ECONOMICAS A ESTUDIANTES A REUNIONES CIENTIFICAS	157.289,00			260.000,00		132.000,00		350.000,00	440.000,00	44.000,00	161.000,00		1.604.289,00
Aporte TRIBUNALES DE TESIS												-120.000,00	-120.000,00
Aporte CONCURSOS DOCENTES													,00
Aporte para compra INSUMOS LABORATORIOS	360.516,00	91.580,30	149.925,51	1.415.322,50	574.344,04	2.935.670,93		821.977,60					6.349.336,88
APORTE PRESIDENTES DE MESA								72.000,00					72.000,00
PROFOIN	1.713.894,49		531.080,71	395.000,00	179.300,00			1.664.269,00	4.081.275,99	5.568.104,00	165.516,00	1.179.750,00	15.478.190,19
BECAS Profoin													,00
P V PROFOIN			203.000,00		125.000,00						690.000,00	480.000,00	280.000,00
PROFESORES VISITANTES									435.000,00	450.000,00	123.420,00		1.008.420,00
APORTE DIFERENCIA 18% CURSO DE RADIOFISICA / dif compra nitrog liquido (junio)				23.310,00				2.523,86					25.833,86
5,00 %		273.934,87	318.085,27	305.991,35	332.234,02	149.215,07	211.160,27	267.129,21	487.101,37	596.712,33	379.528,77	764.221,38	4.085.313,91
Total area central	4.421.215,72	4.794.541,01	4.983.918,98	7.060.926,24	8.185.747,19	10.889.398,75	7.282.032,88	13.806.947,18	14.343.612,48	19.344.821,85	13.668.831,54	13.502.015,68	122.284.009,50
INGRESOS 2023													
APERTURA (FUENTE 16)	#####												
SALDO PROFOIN 2022	3.255.169,57												
INTERESES PLAZO FIJO		5.471.957,53	6.351.205,48	6.119.827,12	6.617.205,48	2.984.301,37	4.223.205,48	4.968.984,29	9.742.027,39	11.934.246,58	7.590.575,34	14.753.369,87	80.756.905,93
Aporte Convenios y Servicios		350.131,50	33.210,00	1.982.958,48	976.791,60	1.316.933,10	841.379,40	970.115,40	777.072,96	2.080.440,00	1.762.920,00	1.529.712,00	12.621.864,44
Servicios (tasas, apuntes, CANON PASANTIA)		6.740,00	10.500,00		27.475,00			373.600,00				531.057,71	949.372,71
DIF. Cotización PF en dólares												122.650.000,00	122.650.000,00
DIF. Cotización Cuenta bancaria en dólares												98.982.726,77	98.982.726,77
Transferencias recibidas													,00
Presupuesto inciso 2 y 3		3.043.277,00	6.742.759,00	4.893.018,00	4.893.018,00	4.893.018,00	4.893.018,00	4.893.018,00	4.893.018,00	4.893.018,00	4.893.018,00	4.893.018,00	53.823.196,00
Higiene y Seguridad (contrato)		91995	91.995,00	91.995,00	108.922,00	108.922,00	122.210,00	122.210,00	122.210,00	130.642,00	139.656,00	469.280,00	1.130.757,00
REFUERZO PRESUPUESTARIO PARA GASTOS FUNCION										938.560,00	469.280,00	469.280,00	1.877.120,00
PROFOIN													13.725.000,00
UNC - Remanente Inciso 1				8.001.276,00	8.001.276,00	8.001.276,00							24.003.828,00
Inciso 4 2023													2.115.880,00
UNC APOORTE CONTRATOS RADAR				1.764.000,00	252.000,00	252.000,00	252.000,00	252.000,00	252.000,00		1.156.000,00	578.000,00	4.758.000,00
APORTE DIPLOMATURA DE DATOS TRANSFERENCIA INTERNA			1.100.000,00	2.536.086,91									3.636.086,91
Aporte UNC para Presidentes de Mesa						48.000,00							48.000,00
unc convenio secyt innova t										858.132,29			858.132,29
total	#####												
INGRSOS TOTALES													554.869.291,56
GASTOS EJECUTADOS													122.284.009,50
SALDO DEL EJERCICIO													432.585.282,06

ANEXO IV

Resumen de Ingresos, Gastos y Compromisos ejercicio 2023

Ingresos (a) Incluido Fondo de emergencia a valor contable	\$ 554.869.291,56 *
Egresos gastos corrientes e inversiones (b)	\$ 122.284.009,50
(a)-(b) = Remanente 2023	\$ 432.585.282,06
Compromisos estimados (c) Terminación de dos baños en la torre Sur para personal femenino y uno en torre Norte para personal masculino, arreglo de techos FAMAFA 2 y FAMAFA 3, Becas PIOE, Becas de extensión, Tutorías, Profesores visitante, inversiones en equipos de informática.	\$ 80.000.000,00
(a)-(b)-(c)= Disponibilidad	\$ 352.585.282,06
Fondo de emergencia valor contable (e) diferencia de cotización de los depósitos en moneda extranjera	\$ 221.632.726,77*
(a)-(b)-(c)- (e) = Libre disponibilidad	\$ 130.952.555,29

Observaciones: Las cuentas con afectación específica que administramos no figuran en el presente informe.