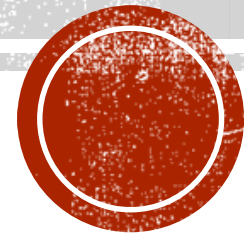


**DISTRIBUCIÓN PRESUPUESTARIA  
AF 19-20  
UNIVERSIDAD DE PUERTO RICO EN CAYEY**

Oficina de Presupuesto



Asignación presupuestaria aprobada por la Junta de Gobierno para el AF 19-20:

**\$30,708,839**

Certificación Núm. 128, JG 2018-2019

Esta cantidad representa una reducción de 3.51%  
(\$1,118,135) en comparación con el AF 18-19  
(\$31,826,974).



## DISTRIBUCIÓN PRESUPUESTARIA AF 19-20

La asignación para el nuevo año fiscal incluye las siguientes partidas de uso restricto:

- Costos Indirectos: \$ 61,794
- Cuota de tecnología: \$170,384
- UNEX (Nuevo): \$450,000



## DISTRIBUCIÓN PRESUPUESTARIA AF 19-20

Además de atender la reducción en Presupuesto, para distribuir el presupuesto aprobado hay que hacer redistribución de fondos para asignar a las partidas adicionales de uso restricto incluidas en la asignación presupuestaria para el AF20.

Partidas adicionales:

Costos indirectos	:	(\$ 6,067)	(Asignación AF20 vs AF19)
Cuota tecnología	:	32,046	(Asignación AF20 vs AF19)
UNEX	:	<u>450,000</u>	(Asignación AF20)
Total	:	\$475,979	

Esto nos lleva a una reducción total en el Presupuesto de un 5%, determinado de la siguiente forma:

\$1,118,135	reducción 3.51%
<u>+ 475,979</u>	fondos adicionales que la unidad tiene que identificar
\$1,594,114	reducción real en Presupuesto operacional, 5%.



# ¿CÓMO SE REALIZARON LOS AJUSTES?

Universidad de Puerto Rico en Cayey

Oficina de Presupuesto

Tabla ajustes en presupuesto AF 2019-20

Descripción	Area presupuestarias																			
	Rectoría		Académico		Administración		Estudiantes		Costos Indirectos Recobrados		Cuota de tecnología		UNEX		Aportaciones patronales y beneficios marginales		Utilidades		Totales	
Presupuesto al 1 de julio de 2019	\$ 2,509,395		\$ 12,686,344		\$ 5,710,209		\$ 1,032,812		\$ 67,861		\$ 138,338		\$ -		\$ 8,062,862		\$ 1,619,153		\$ 31,826,974	
Ajustes																				
Redistribución fondos	162,000		-		-		-		(6,067)		32,046		450,000		(162,000)		-		475,979	
Reducción en presupuesto	(94,926)	-3.78%	(185,594)	-1.46%	(280,490)	-4.91%	-		-		-		-		(1,031,974)	-12.80%	(1,130)	-0.07%	(1,594,114)	
Total ajustes	\$ 67,074		\$ (185,594)		\$ (280,490)		\$ -		\$ (6,067)		\$ 32,046		\$ 450,000		\$ (1,193,974)	-14.81%	\$ (1,130)		\$ (1,118,135)	
Presupuesto AF 2019-20	\$ 2,576,469		\$ 12,500,750		\$ 5,429,719		\$ 1,032,812		\$ 61,794		\$ 170,384		\$ 450,000		\$ 6,868,888		\$ 1,618,023		\$ 30,708,839	
																			30,708,839	
Desglose de los ajustes presupuesto AF 2019-20																				
Total ajustes	\$ 67,074		\$ (185,594)		\$ (280,490)		\$ -		\$ (6,067)		\$ 32,046		\$ 450,000		\$ (1,193,974)		\$ (1,130)		\$ (1,118,135)	
Salarios	\$ (94,926)		\$ (185,594)		\$ (280,490)		\$ -		\$ -		\$ -		\$ -		\$ -		\$ -		\$ (561,010)	
Aportaciones patronales y beneficios	-		-		-		-		-		-		-		\$ (1,031,974)		-		(1,031,974)	
Utilidades	-		-		-		-		-		-		-		-		\$ (1,130)		(1,130)	
Redistribución fondos	162,000		-		-		-		(6,067)		32,046		450,000		(162,000)		-		475,979	



## Ajustes reducción por área presupuestaria

Area presupuestaria	Reducción en Decanato	Reducción del total ajustado	Cantidad
Rectoría	3.78%	5.95%	\$ 94,926.00
Académico	1.46%	11.64%	185,594.00
Administración	4.91%	17.60%	280,490.00
Estudiantes	0%	0%	-
Aportaciones patronales	12.80%	64.74%	1,031,974.00
Utilidades	0.000700%	0.07%	1,130.00
<b>Total</b>		<b>100.00%</b>	<b>\$ 1,594,114.00</b>



## Decanato de Estudiantes

Descripción / Año Fiscal	Presupuesto				Cambio	
	AF 2019-2020		AF 2018-19		AF20 vs AF19	
<b>Total</b>	\$	1,032,812	\$	1,032,812	\$ -	
<b>Salarios</b>	\$	898,600	\$	898,600	\$ -	
Personal Docente		0		60,000	(60,000)	
Personal No Docente		879,432	87.01%	817,550	87.01%	61,882
Diferenciales		3,884		2,878	1,006	
Compensaciones No Docentes		2,500		2,500	-	
Estudiante a jornal		9,100		9,100	-	
Matrícula cursos empleados		0		0	-	
Reserva Quinquenios, Reclasificaciones		3,684		6,572	(2,888)	
<b>Gastos de Funcionamiento</b>	\$	134,212	\$	134,212	\$ -	
Matrícula cursos empleados						
Materiales, Suministros y Piezas 1/	\$	80,712		80,712	-	
Viajes	\$	45,500	12.99%	45,500	12.99%	-
Equipo					-	
Servicios Profesionales	\$	8,000		8,000	-	

1/ Incluye \$14,000 transportación estudiantes a eventos deportivos que se informan en el pool 650X



Decanato Académico (corregida)					
Descripción / Año Fiscal	Presupuesto				Cambio
	AF 2019-2020		AF 2018-19		AF20 vs AF19
<b>Total</b>	<b>\$ 12,500,750</b>		<b>\$ 12,686,344</b>		<b>\$ (185,594)</b>
<b>Salarios</b>	<b>\$ 12,077,493</b>		<b>\$ 12,263,087</b>		<b>\$ (185,594)</b>
Personal Docente	9,766,677	96.61%	9,683,148	96.66%	83,529
Regular	7,843,433		8,310,702		(467,269)
Contratos	1,923,244		1,372,446		550,798
Personal No Docente	1,577,642		1,709,852		(132,210)
Diferenciales	9,920		6,180		3,740
Compensaciones Docentes	712,403		712,403		-
Compensaciones No Docentes					-
Estudiante a jornal	8,750		8,750		-
Ascensos personal Docente	0		134,820		(134,820)
Reserva Quinquenios, Reclasificaciones	2,101		7,934		(5,833)
<b>Gastos de Funcionamiento</b>	<b>\$ 423,257</b>		<b>\$ 423,257</b>		<b>\$ -</b>
Materiales, Suministros y Piezas	\$ 131,289	3.39%	\$ 121,575	3.34%	9,714
Materiales referencia y equipo Biblioteca	\$ 130,000		\$ 130,000		-
Libros referencia Biblioteca	\$ 50,000		\$ 50,000		-
Gastos acreditación	\$ 46,113		\$ 46,113		-
Investigación, creación y labor comunitaria	\$ 50,000		\$ 50,000		-
Viajes					-
Equipo	\$ 15,855		\$ 25,569		(9,714)





Rectoría ( corregida )					
Descripción / Año Fiscal	Presupuesto				Cambio
	AF 2019-2020		AF 2018-19		AF20 vs AF19
<b>Total</b>	<b>\$ 2,576,469</b>		<b>\$ 2,509,395</b>		<b>\$ 67,074</b>
<b>Salarios</b>	<b>\$ 2,183,224</b>		<b>\$ 2,227,927</b>		<b>\$ (44,703)</b>
Personal Docente	340,767		375,393		(34,626)
Regular	307,627		345,393		(37,766)
Contratos	33,140		30,000		3,140
Personal No Docente	1,792,624	84.74%	1,795,908	88.78%	(3,284)
Diferenciales	22,094		33,150		(11,056)
Compensaciones Docentes	1,362		1,362		-
Compensaciones No Docentes	17,014		16,074		940
Estudiante a jornal					-
Matrícula cursos empleados					-
Reserva Quinquenios, Reclasificaciones	9,363		6,040		3,323
<b>Gastos de Funcionamiento</b>	<b>\$ 393,245</b>		<b>\$ 281,468</b>		<b>\$ 111,777</b>
Materiales, Suministros y Piezas	\$ 392,745		\$ 224,121		168,624
Viajes	\$ 500	15.26%	\$ 1,500	11.22%	(1,000)
Equipo					-
Servicios Profesionales			\$ 55,847		(55,847)



Administración					
Descripción / Año Fiscal	Presupuesto				Cambio
	AF 2019-2020		AF 2018-19		AF20 vs AF19
<b>Total</b>	<b>\$ 5,429,718</b>		<b>\$ 5,710,209</b>		<b>\$ (280,491)</b>
<b>Salarios</b>	<b>\$ 4,555,167</b>		<b>\$ 4,829,718</b>		<b>\$ (274,551)</b>
Personal Docente	72,454		72,454		-
Regular	72,454		72,454		-
Contratos					-
Personal No Docente	4,415,842	83.89%	4,692,973	84.58%	(277,131)
Diferenciales	53,731		49,531		4,200
Compensaciones Docentes					-
Compensaciones No Docentes	4,680		4,680		-
Estudiante a jornal					-
Matrícula cursos empleados	1,080		1,080		-
Reserva Quinquenios, Reclasificaciones	7,380		9,000		(1,620)
<b>Gastos de Funcionamiento</b>	<b>\$ 874,551</b>		<b>\$ 880,491</b>		<b>\$ (5,940)</b>
Materiales, Suministros y Piezas	\$ 595,081		\$ 601,021		(5,940)
Viajes	\$ 8,600	16.11%	\$ 8,600	15.42%	-
Equipo	\$ 13,970		\$ 13,970		-
Servicios Profesionales	\$ 256,900		\$ 256,900		-

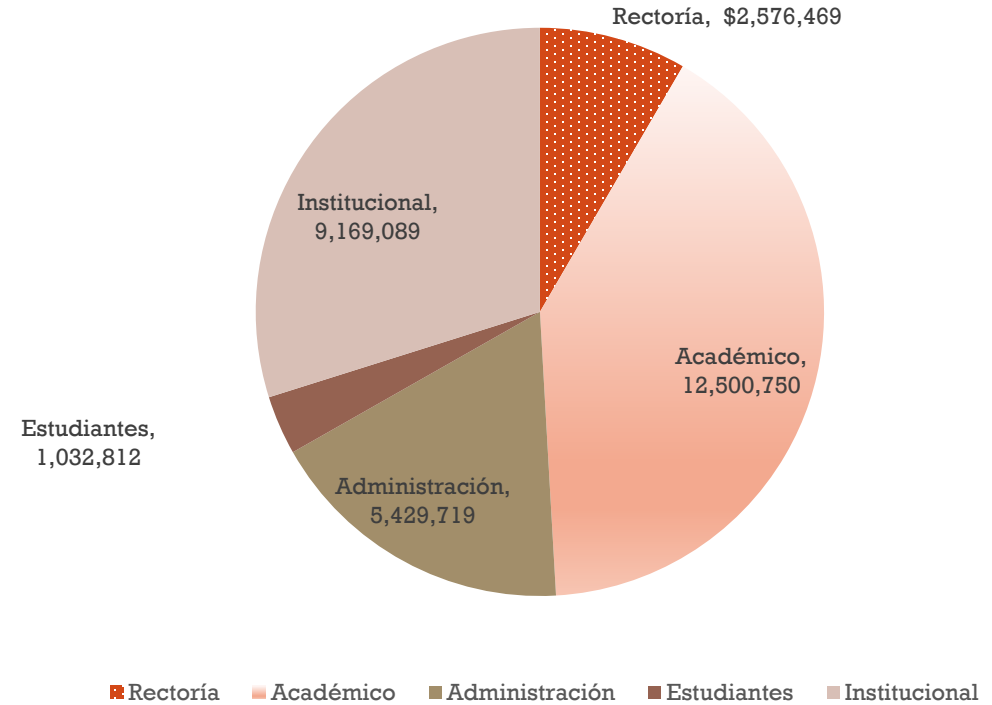


Distribución presupuesto original AF 2019-2020 por áreas presupuestarias y categoría de gasto (corregida)

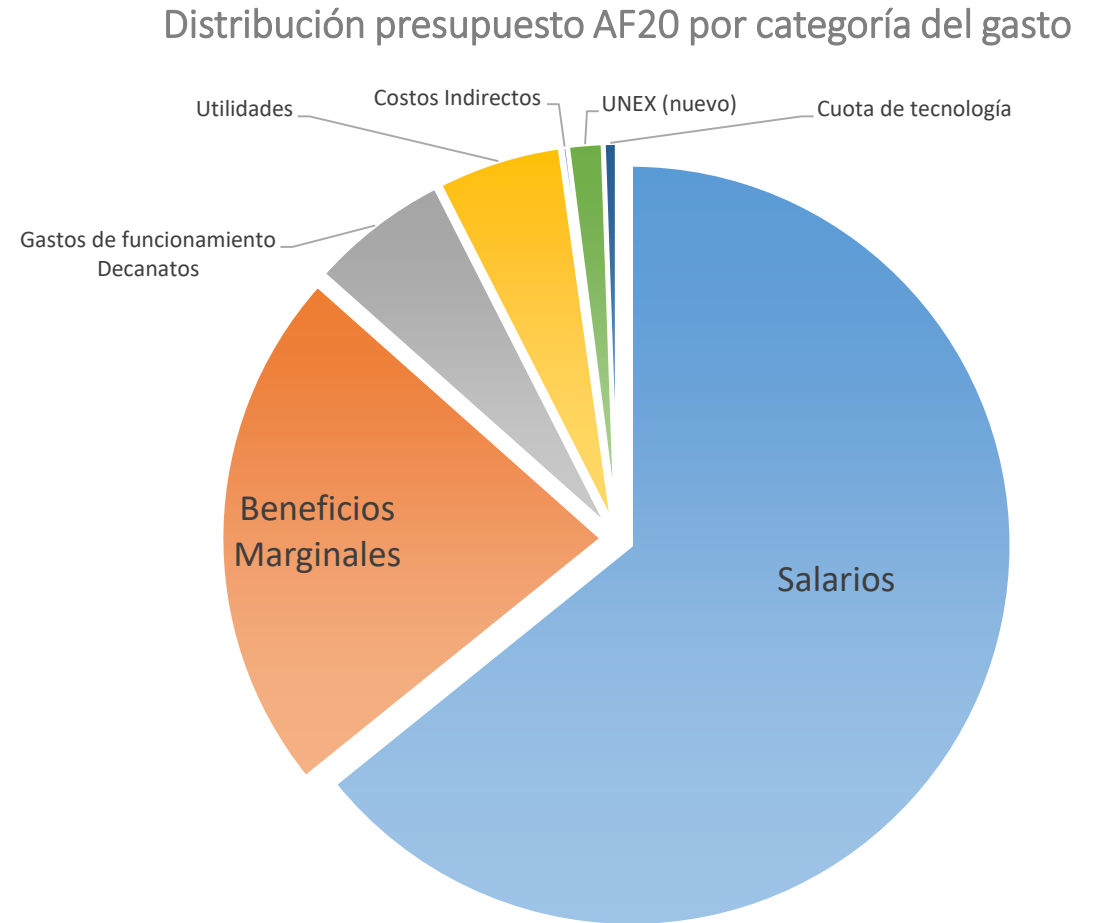
Categoría / Áreas presupuestarias	Rectoría		Académico		Administración		Estudiantes		Institucional		Total
Salarios	\$ 2,183,224	84.74%	\$ 12,077,493	96.61%	\$ 4,555,167	83.89%	\$ 898,600	87.01%			\$ 19,714,484
Beneficios Marginales									6,868,888	74.91%	6,868,888
Gastos de funcionamiento Decanatos	393,245	15.26%	423,257	3.39%	874,552	16.11%	134,212	12.99%			1,825,266
Utilidades									1,618,023	17.65%	1,618,023
Costos Indirectos									61,794	0.67%	61,794
UNEX (nuevo)									450,000	4.91%	450,000
Cuota de tecnología									170,384	1.86%	170,384
<b>Total presupuesto</b>	<b>\$ 2,576,469</b>	<b>100.00%</b>	<b>\$ 12,500,750</b>	<b>100.00%</b>	<b>\$ 5,429,719</b>	<b>100.00%</b>	<b>\$ 1,032,812</b>	<b>100.00%</b>	<b>\$ 9,169,089</b>	<b>100.00%</b>	<b>\$ 30,708,839</b>



Decanato/Area presupuestaria	Cantidad
Rectoría	\$ 2,576,469
Académico	12,500,750
Administración	5,429,719
Estudiantes	1,032,812
Institucional	9,169,089
<b>Total</b>	<b>\$ 30,708,839</b>



Distribución presupuesto AF20 por categoría del gasto		
Categoría de gasto	Total	
Salarios	\$ 19,714,484	64.20%
Beneficios Marginales	6,868,888	22.37%
Gastos de funcionamiento Decanatos	1,825,266	5.94%
Utilidades	1,618,023	5.27%
Costos Indirectos	61,794	0.20%
UNEX (nuevo)	450,000	1.47%
Cuota de tecnología	170,384	0.55%
<b>Total presupuesto</b>	<b>\$ 30,708,839</b>	<b>100.00%</b>
(corregida)		



Comparación presupuesto AF 20 vs AF 19					
Categoría	AF 19-20		AF 18-19		Cambio
	Cantidad		Cantidad		
Salarios	\$19,714,484	64.20%	\$20,219,331	63.53%	\$ (504,847)
Aportaciones y Beneficios	6,868,888	22.37%	8,062,862	25.33%	(1,193,974)
Gastos operacionales	1,825,266	5.94%	1,719,429	5.40%	105,837
Utilidades	1,618,023	5.27%	1,619,153	5.09%	(1,130)
Costos Indirectos	61,794	0.20%	67,861	0.21%	(6,067)
UNEX	450,000	1.47%	-	0.00%	450,000
Cuota de tecnología	170,384	0.55%	138,338	0.43%	32,046
<b>Total</b>	<b>\$30,708,839</b>	<b>100.00%</b>	<b>\$31,826,974</b>	<b>100.00%</b>	<b>\$ (1,118,135)</b>
(Corregida)					



# Preguntas

