



Escuela Politécnica Nacional



Resumen Informe Preliminar de la Planificación EPN 2016

Quito, octubre de 2015



INDICE

1. Concepto y composición del presupuesto
2. La gestión y ejecución presupuestaria
3. La “devolución” de saldos no ejecutados
4. Dificultades
5. Proyección inversión año 2016
6. Proyección inversión 2016-2018
7. Detalle personal administrativo de nombramiento y contrato que trabaja en la Academia a Sept.2015
8. Evolución Salarial Profesores vs Directores Administrativos 2005-2015



- Escuela Politécnica Nacional



1. Concepto y composición del presupuesto

¿Qué contiene el presupuesto?

Conjunto de recursos asignados a proyectos y actividades, definidos por la planificación, necesarios para cumplir las metas y resultados de los programas institucionales:

- Programas 01 Administración de recursos institucionales
- Programa 82 Formación de profesionales de excelencia
- Programa 83 Gestión de la investigación científica y tecnológica
- Programa 84 Vinculación con la colectividad

Para efectos de asignación de recursos los programas se desagregan en actividades y proyectos.

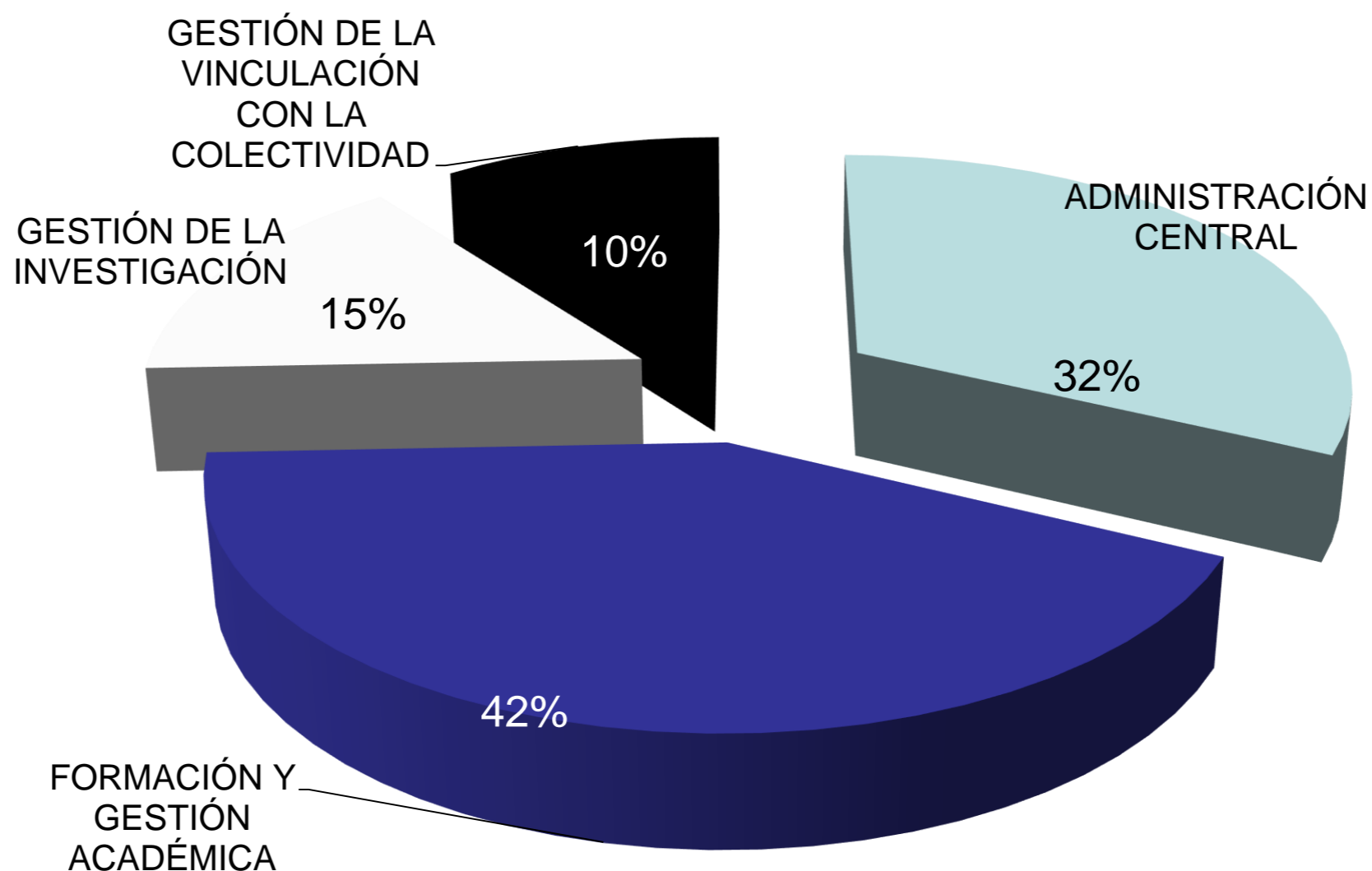


- Escuela Politécnica Nacional



1. Concepto y composición del presupuesto

Distribución del presupuesto total por programas



PROGRAMA	CODIFICADO	PORCENTAJE CODIFICADO
ADMINISTRACIÓN CENTRAL	31.357.995,62	32%
FORMACIÓN Y GESTIÓN ACADÉMICA	41.344.191,01	42%
GESTIÓN DE LA INVESTIGACIÓN	14.828.906,07	15%
GESTIÓN DE LA VINCULACIÓN CON LA COLECTIVIDAD	10.223.968,63	10%
TOTAL	97.755.061,33	100%



- Escuela Politécnica Nacional

2. La gestión y ejecución presupuestaria



¿Cómo debe leerse la información de la ejecución presupuestaria?

Durante el ejercicio fiscal, los montos certificados y comprometidos reflejan los resultados de la gestión realizada por los diferentes actores; el monto del devengado refleja la parte del compromiso (contrato) que se concretó en bienes y servicios entregados por el proveedor.



- Escuela Politécnica Nacional



2. La gestión y ejecución presupuestaria

¿Cómo se ejecuta el presupuesto?

1. Área requirente solicita autorización para adquirir recursos (bienes y servicios) consignados en las actividades y proyectos contemplados en el presupuesto
2. Autoridad competente (ordenador de gasto) emite **autorización de gasto**
3. Unidad de presupuesto emite **certificación presupuestaria** sobre disponibilidad de fondos
4. Unidad de contratación realiza proceso de contratación de bienes y servicios solicitados
5. Autoridad competente adjudica la compra a un proveedor y mediante acto administrativo (contrato, orden de trabajo) **compromete** las asignaciones del presupuesto



- Escuela Politécnica Nacional



2. La gestión y ejecución presupuestaria

¿Cómo se ejecuta el presupuesto?

6. El administrador del contrato, a través de la unidad administrativa responsable, solicita el pago del anticipo de haberse convenido

7. La unidad de presupuesto registra **el compromiso**, la unidad de contabilidad realiza el registro contable y la unidad de tesorería paga el anticipo

8. El proveedor entrega y unidad requirente recibe los bienes y servicios convenidos a través de un acta

9. La unidad administrativa completa el expediente de la adquisición y solicita el pago de las obligaciones contraídas con el proveedor

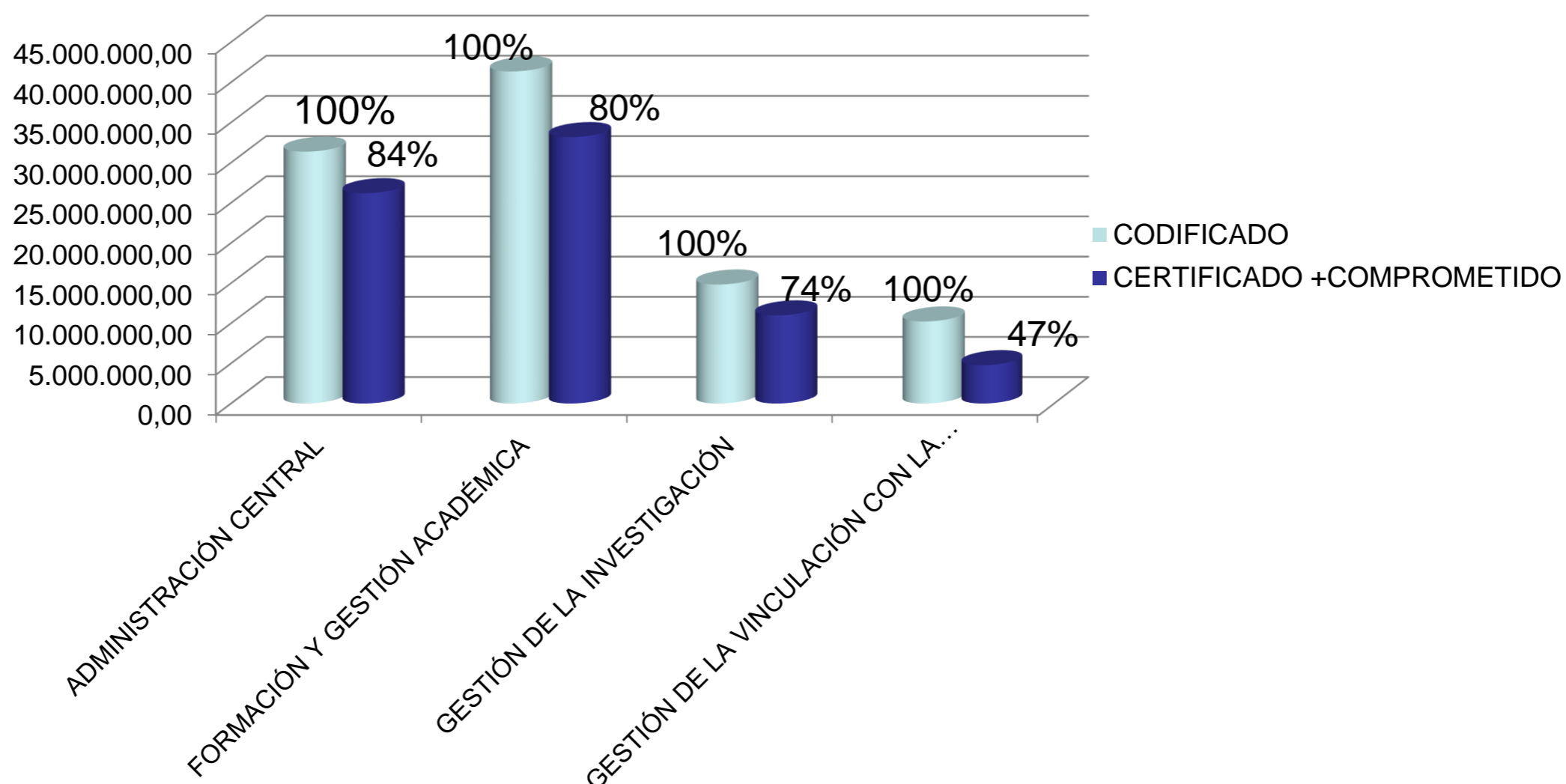
10. La unidad de presupuesto registra el monto de las obligaciones generadas o **devengadas** de lo cual se genera en contabilidad la cuenta por pagar que se cancela por la unidad de tesorería



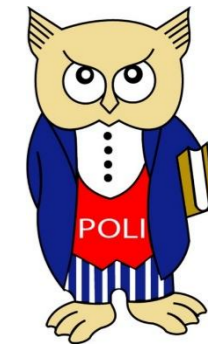
2. La gestión y ejecución presupuestaria



Gestión actual del presupuesto total por programas

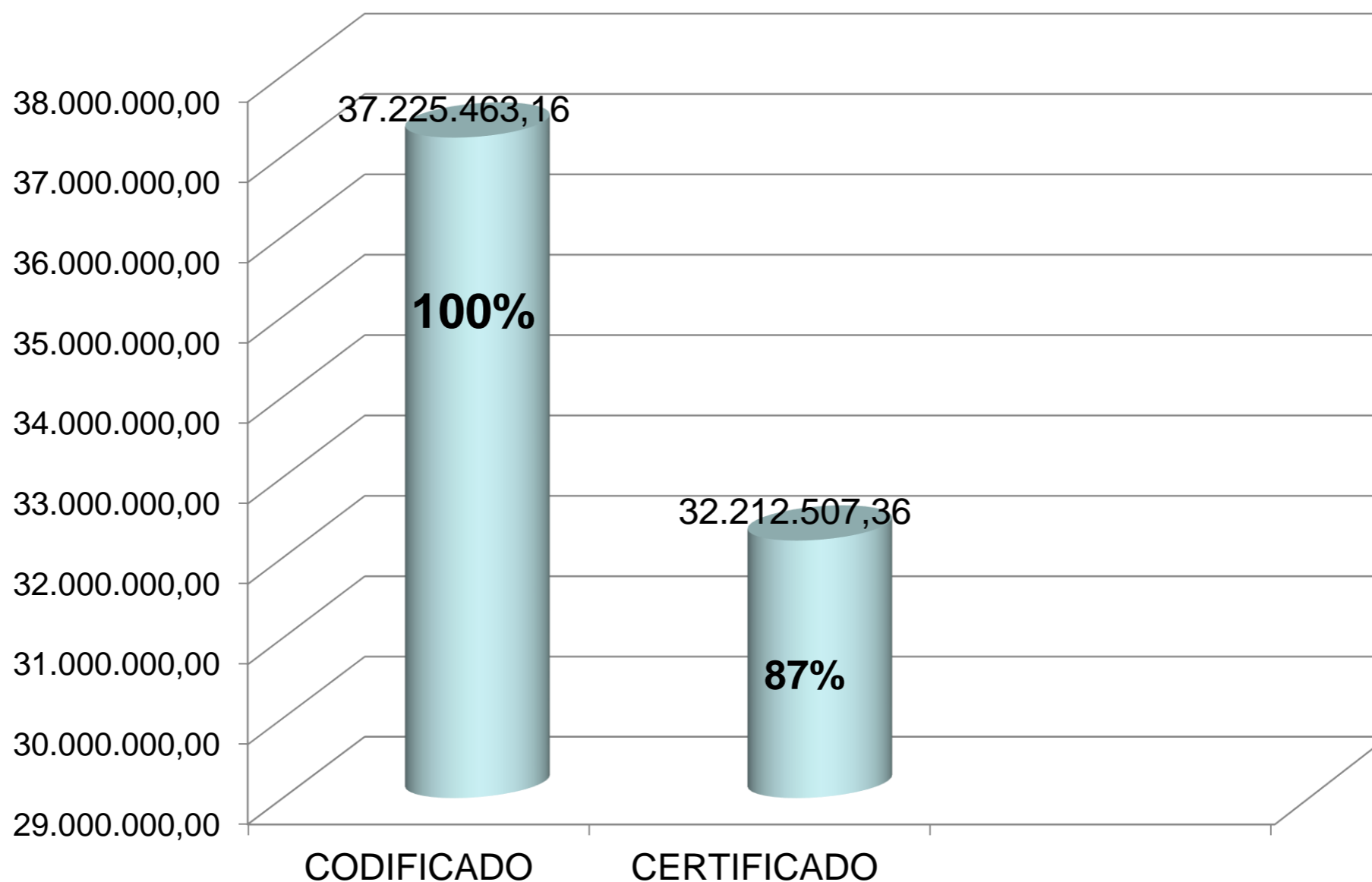


PROGRAMA	CODIFICADO	CERTIFICADO +COMPROMETIDO	PORCENTAJE GESTIÓN DE LA EJECUCIÓN
ADMINISTRACIÓN CENTRAL	31.357.995,62	26.192.959,30	84%
FORMACIÓN Y GESTIÓN ACADÉMICA	41.344.191,01	33.171.034,77	80%
GESTIÓN DE LA INVESTIGACIÓN	14.828.906,07	10.983.113,19	74%
GESTIÓN DE LA VINCULACIÓN CON LA COLECTIVIDAD	10.223.968,63	4.776.721,80	47%
TOTAL	97.755.061,33	75.123.829,06	77%



2. La gestión y ejecución presupuestaria

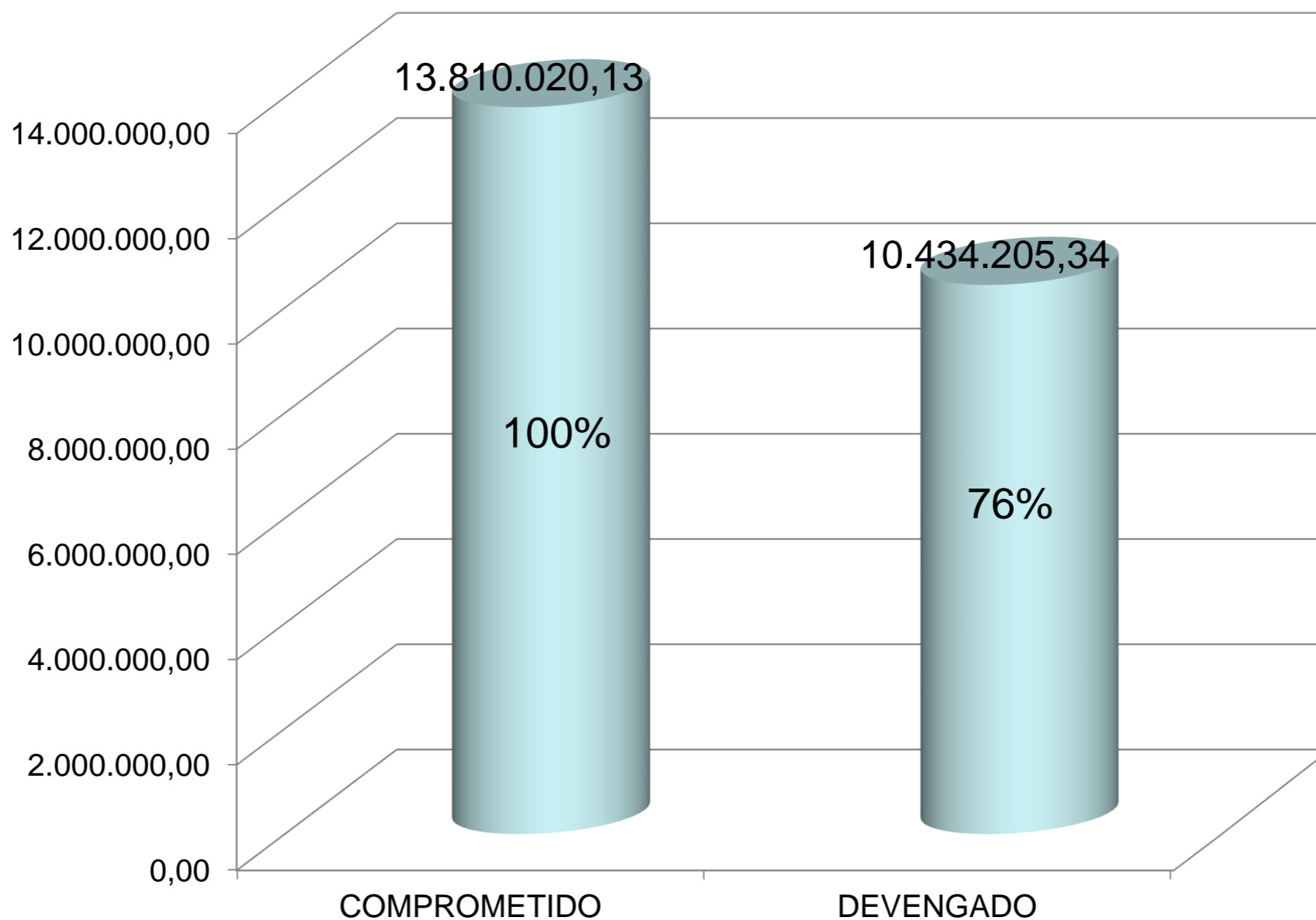
Gestión actual del presupuesto de inversión





2. La gestión y ejecución presupuestaria

Ejecución actual de la inversión



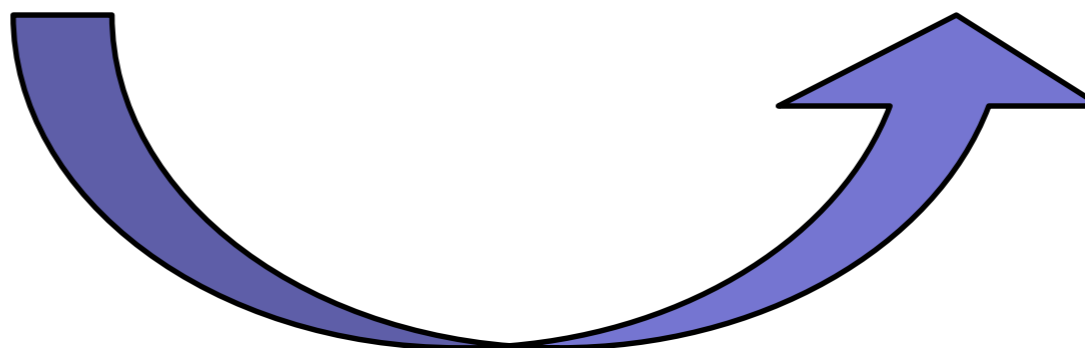


2. La gestión y ejecución presupuestaria

Comparación de la inversión en equipamiento en los 2 últimos años frente a años anteriores

AÑO	MONTO INVERTIDO EN EQUIPAMIENTO (\$)
2008	150.888
2009	5'202.931,15
2010	1'137.363,24
2011	486.775,30
2012	487.879,64
2013	2'004.882,94
TOTAL	9'470.720,27

AÑO	MONTO INVERTIDO EN EQUIPAMIENTO (\$)
2014	8'499.096,49
2015	8'190.231,38
TOTAL	16'689.327,87





2. La gestión y ejecución presupuestaria

Mobilización Docentes y Estudiantes periodo 2014-2015

Docentes / Estudiantes movilizados	Monto invertido en movilización (\$)
Profesores y administrativos (pasajes aéreos)	161.486
Estudiantes (pasajes aéreos + transporte terrestre)	133.680
Total invertido 2014-2015	295.166



- Escuela Politécnica Nacional



3. La “devolución” de saldos no ejecutados:

- El manejo de los fondos del Presupuesto General del Estado se realiza a través de la denominada Cuenta Corriente Única CCU en el Banco Central del Ecuador.
- Las instituciones del PGE cuentan con auxiliares de la CCU denominadas cuentas de disponibilidades que no constituyen cuentas corrientes a las que se depositan fondos de la CCU.
- Constituyen saldos contables, respaldados en los fondos de la CCU, sobre los que se pueden ordenar pagos a través del SPI del Banco Central.

Al finalizar un ejercicio anual los saldos de las cuentas de disponibilidades se mantienen en la contabilidad y pueden habilitarse para su utilización en el presupuesto del año subsiguiente a través de una reforma presupuestaria.

No existe “devolución” de fondos.

El artículo 20 de la LOES dispone: “... j) Los saldos presupuestarios comprometidos para inversión en desarrollo de ciencia y tecnología y proyectos académicos y de investigación que se encuentren en ejecución no devengados a la finalización del ejercicio económico obligatoriamente se incorporarán al presupuesto del ejercicio fiscal siguiente...”



- Escuela Politécnica Nacional



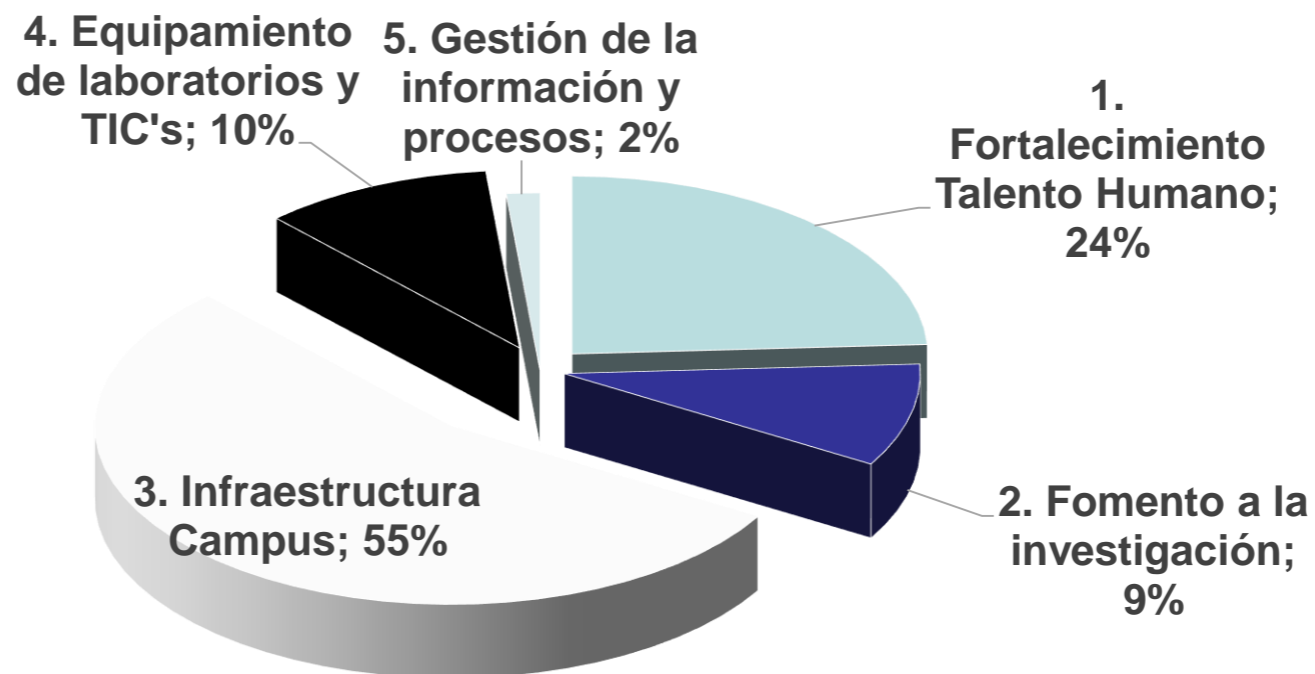
4. Dificultades en la gestión

- 1 Demoras en la aprobación de reformas presupuestarias en el Ministerio de Finanzas
- 2 Procesos de importación largos y complejos
- 3 Procesos con cartas de crédito no se reflejan en la ejecución, hasta la adquisición bienes
- 4 Salvaguardias
- 5 Aplicación de sistema USHAY



5. Proyección de la inversión 2016

Inversión 2016 por componentes



Componentes	Montos inversión 2016
1. Fortalecimiento Talento Humano EPN	11'124.716
2. Fomento a la investigación	4'302.000
3. Infraestructura Campus (incluye estudios)	29'117.733
4. Equipamiento de laboratorios y TIC's	4'820.000
5. Gestión de la información y procesos	700.000
Total	50'064.449



5. Proyección de la Inversión en infraestructura EPN 2016

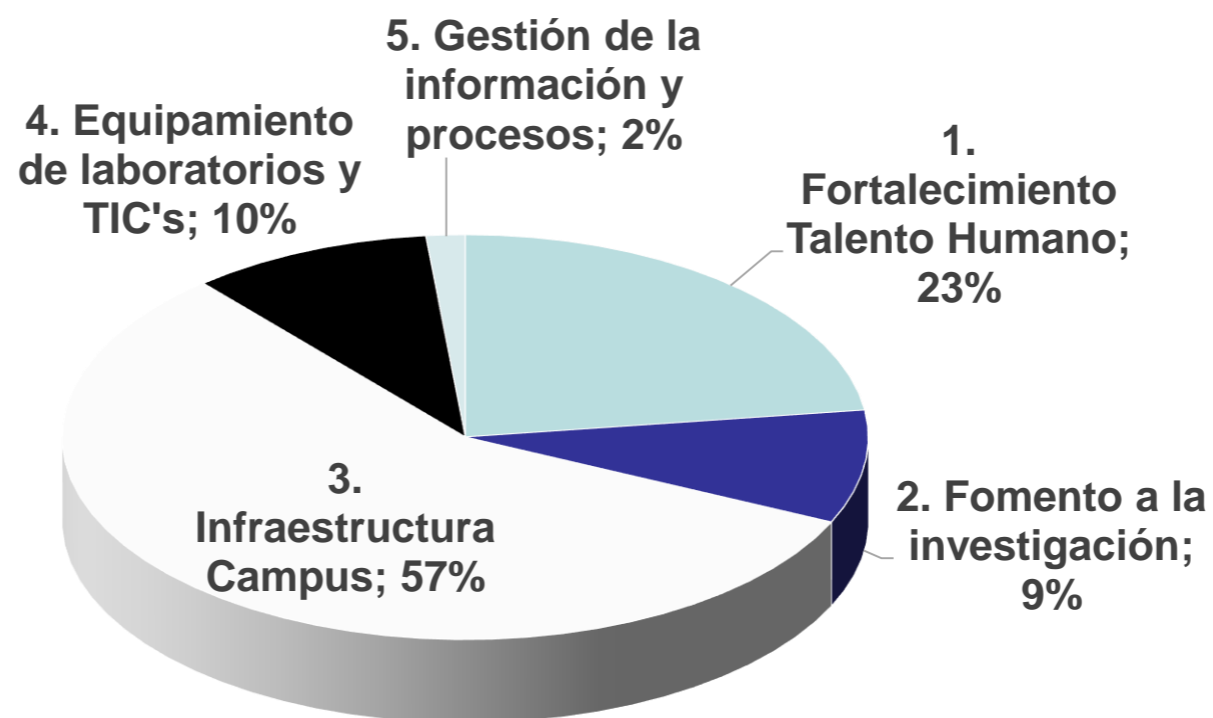
3.3 Implementación obras de infraestructura (construcción, remodelación o adecuación de espacios)	2016
3.3.1 Edificio Biblioteca	7.183.334
3.3.2 Edificio Instituto Geofísico (Terreno La Universal)	2.623.600
3.3.3 Remodelación Facultad Ciencias Administrativas	390.000
3.3.4 Edificio nuevo Centro de Investigaciones FIM	1.872.000
3.3.5 Teatro Politécnico	1.700.000
3.3.6 Edificio del CEC	2.412.800
3.3.7 Mejoramiento instalaciones del ESFOT	1.560.000
3.3.8 Ampliación edificio laboratorios DEMEX	312.000
3.3.9 Ampliación laboratorio de investigación de física de materiales	104.000
3.3.10 Intervención Terreno Tumbaco	2.000.000
3.3.11 Intervención Terreno San Bartolo	2.000.000
3.3.12 Centro de Investigaciones y Laboratorios Avanzados (CILAV)	4.680.000
3.3.13 Modernización instalaciones acelerador de electrones	208.000
3.3.14 Otras obras de infraestructura (FIEE)	971.999
Subtotales anuales	28.017.733

Se priorizarán los proyectos acorde a las disponibilidades presupuestarias.



6. Proyección de la inversión 2016-2018

Inversión 2016-2018 por componentes



Componentes	Montos inversión 2016-2018
1. Fortalecimiento Talento Humano EPN	30'683.096
2. Fomento a la investigación	12'102.012
3. Infraestructura Campus	76'246.798
4. Equipamiento de laboratorios y TIC's	13'020.000
5. Gestión de la información y procesos	2'100.000
Total	134'151.906



Escuela Politécnica Nacional



7. Detalle personal administrativo de nombramiento y contrato que trabaja en la Academia a Sept.2015

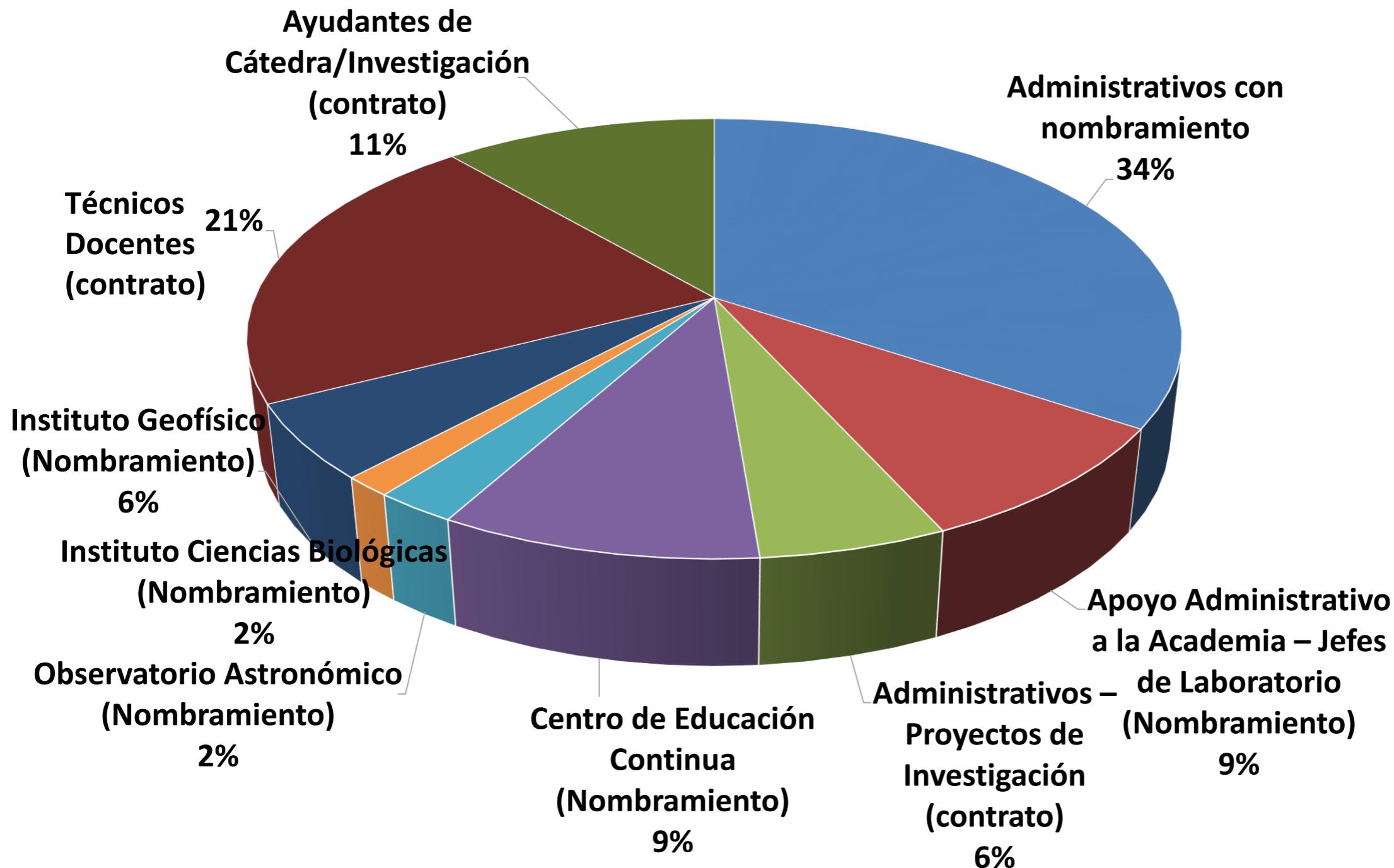
PERSONAL	N°
Administrativos con nombramiento	213
Apoyo Administrativo a la Academia – Jefes de Laboratorio (Nombramiento)	55
Administrativos – Proyectos de Investigación (contrato)	34
Centro de Educación Continua (Nombramiento)	58
Observatorio Astronómico (Nombramiento)	15*
Instituto de Ciencias Biológicas (Nombramiento)	9*
Instituto Geofísico (Nombramiento)	34*
Técnicos Docentes (contrato)	132
Ayudantes de Cátedra/Investigación (contrato)	70
TOTAL	620

* Corresponden a investigadores con Nombramiento Administrativo

Fuente: Dirección de Talento Humano



7. Detalle personal administrativo de nombramiento y contrato que trabaja en la Academia a Sept.2015

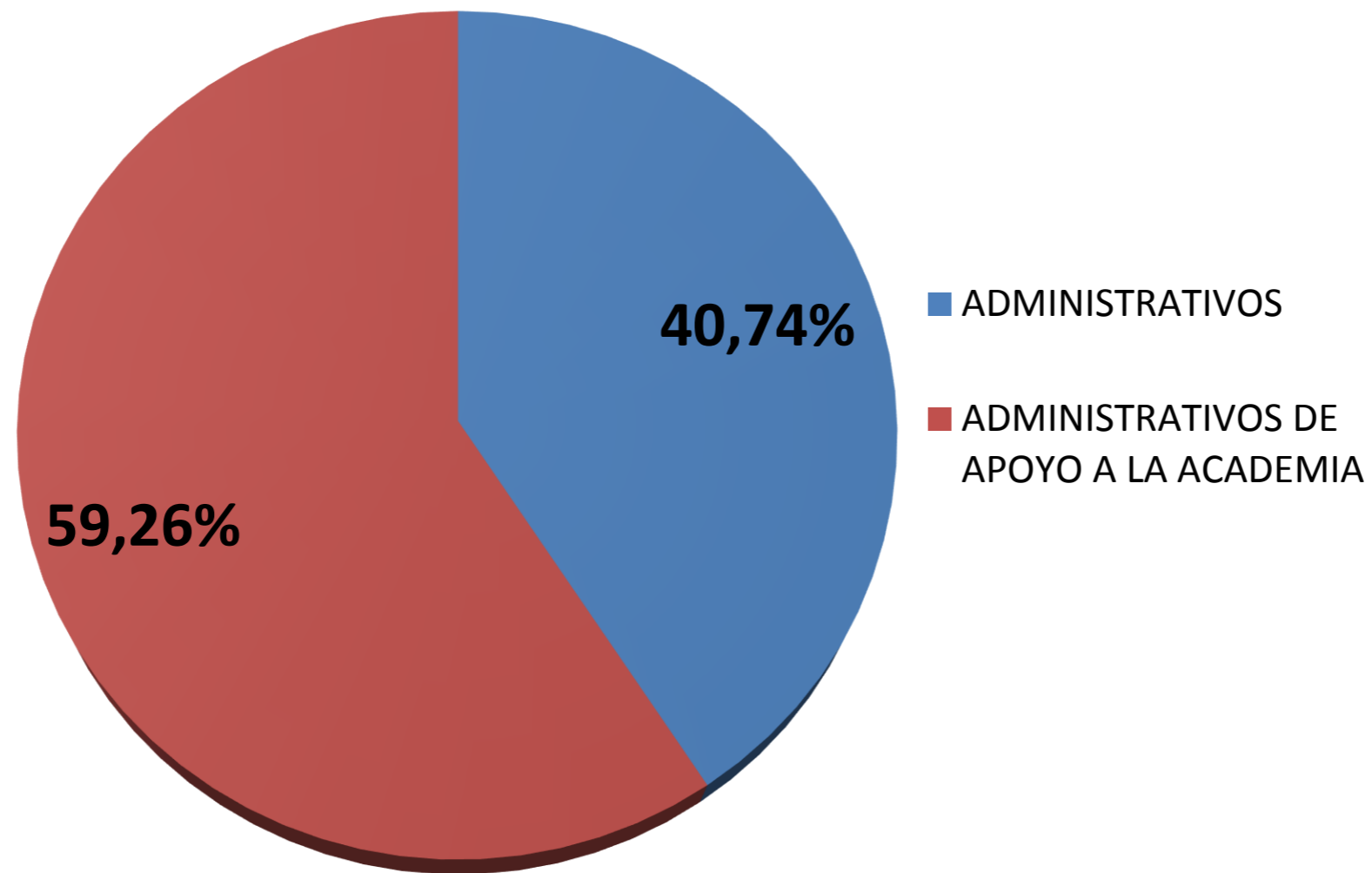




Escuela Politécnica Nacional



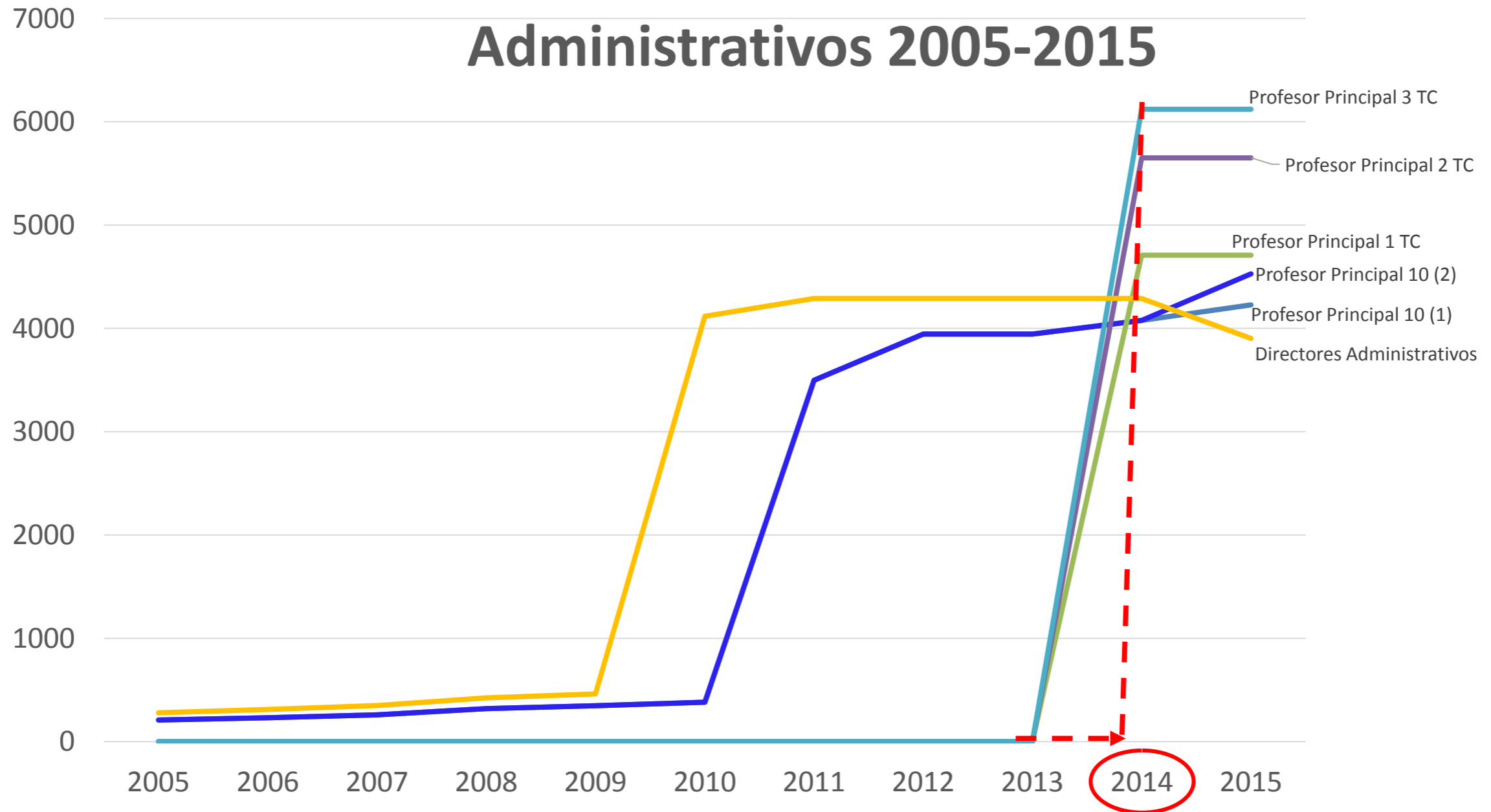
7. Detalle personal administrativo de nombramiento y contrato que trabaja en la Academia a Sept.2015



Fuente: Dirección de Talento Humano



8. Evolución Salarial Profesores vs Directores Administrativos 2005-2015





Nota Final: Con fecha 26 de octubre de 2015, se ha iniciado el proceso de ajustes salariales al Personal Docente de acuerdo a la normativa del CES (21 de octubre de 2015) y al personal administrativo, conforme el Acuerdo Ministerial N°226 del 15 de octubre de 2015, emitido por el Ministerio del Trabajo.