1. **Información General**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **Código** | **Versión** | **Estado** | **Fecha de creación** | **Fecha de última modificación** |
| **GSI0003-2** | **1** | **Activo** | **28/04/2020** | **18/07/2022** |
| **Nombre:** Porcentaje de cubrimiento del presupuesto con recursos de la nación para gastos de funcionamiento |
| **Descripción:** Hace referencia a los recursos que transfiere la Nación en cada vigencia para el financiar el presupuesto de gastos de funcionamiento |
| **Pilar de gestión:** Gestión y sostenibilidad Institucional |
| **Impulsor(es) estratégico(s) al que aporta:** Fortalecer la sostenibilidad institucional a través de la gestión y la conservación de los recursos financieros, así como por el desarrollo humano y organizacional, que soporten el funcionamiento y la operación de la Institución. |
| **Nivel de Gestión:**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Estratégico | X | Táctico |  |

 |
| **Proceso del Sistema Integral de Gestión:** Administración Institucional |
| **Factor/Característica de autoevaluación institucional al que apunta:****FACTOR 12: RECURSOS FINANCIEROS****Característica 30.** Recursos, presupuesto y gestión financiera**Aspecto A:** Información acerca de las fuentes de financiamiento, los recursos provenientes del Estado, otras fuentes externas y recursos propios. |
| **Periodicidad de medición:**

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Trimestral |  | Semestral |  | Anual | X |

 |
| **Fuentes de datos:** Informe de ejecución presupuestal de gastos – Aplicativo PCT Consultasinforme presupuestal de gastos para indicadores cierre de vigencia – Gestión de presupuesto. |
| **Responsable del cálculo:** Gestión Financiera  |
| **Responsable de Gestión:** Gestión Financiera  |

1. **Glosario**

|  |
| --- |
| **Recursos Nación:** Son los recursos que transfiere la Nación a la Universidad para funcionamiento e inversión de acuerdo con lo establecido en la Ley 30 articulo 86.**Funcionamiento**:  Actividades misionales, administrativas, técnicas y operativas que se requieren para el funcionamiento de la Universidad Tecnológica de Pereira y que están clasificados en gastos de personal, Adquisición de bienes y servicios, Transferencias corrientes, Gastos de comercialización y producción, Disminución de pasivos, Gastos por tributos, tasas, contribuciones, multas, sanciones e intereses de mora. |

1. **Forma, cálculo y presentación de resultados del indicador**

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Unidad de medida:**

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Porcentaje | X | Unidad absoluta |  | Índice |  |

 |
| **Fórmula:** $$Porcentaje de cubrimiento del presupuesto con recursos de la Nación para gastos de funcionamiento=\frac{total compromisos atendidos con Recursos Nación }{Total de gastos de funcionamiento}$$ |
| **Consideraciones metodológicas para el cálculo:****Durante la vigencia**El valor total de compromisos corresponde a los compromisos de funcionamiento de acuerdo con el informe ejecución presupuestal de gastos menos los compromisos adquiridos en la estructura de proyectos especiales de acuerdo con el informe de ejecución presupuestal de esta unidad ejecutora; en atención a que la Nación no aporta para este tipo de gastos donde su fuente de financiación es producto de la comercialización de servicios de docencia, investigación y extensión catalogados como recursos propios.**Cierre de vigencia**El valor total de compromisos corresponde a los compromisos de funcionamiento reportado en el informe presupuestal de gastos para indicadores cierre de vigencia menos los compromisos adquiridos en la estructura de proyectos especiales de acuerdo con el informe de ejecución presupuestal de esta unidad ejecutora; en atención a que la Nación no aporta para este tipo de gastos donde su fuente de financiación es producto de la comercialización de servicios de docencia, investigación y extensión catalogados como recursos propios.**Nota:** Es importante tener presente la meta del indicador se valida una vez se tenga el cierre de vigencia, sin embargo, se realiza un monitoreo trimestral a los resultados por temas de reporte. Los valores reportados no son comparables. |
| **Información soporte (soporte que se carga en el seguimiento):****Informe ejecución de gastos para indicadores cierre de vigencia:** Informe que se puede consultar en el siguiente link <https://www.utp.edu.co/vicerrectoria/administrativa/ejecucion-presupuestal.html> |
| **Forma de presentación de resultados (soporte que se carga en el seguimiento):** |

\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

**Fernando Noreña Jaramillo**

**Coordinador de Pilar**

1. **Control de cambios**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **Versión** | **Acta o Acto Administrativo que avala el cambio** | **Fecha de modificación** | **Descripción del ajuste** | **Modifica la forma de cálculo del indicador o lo elimina** |
| 1 | Acuerdo 37 del 6 de Noviembre de 2019 | 28/04/2020 | Por medio del cual se aprueba el Plan de Desarrollo Institucional 2029 "Aquí construimos Futuro" y se dictan otras disposiciones. | Creación |
| 2 | Solicitud de cambio 18-07-2022 | 18-07-2022 | Ajuste de la descripción del protocolo en atención a la nueva estructura de clasificaciónpresupuestal de gastos | Ajuste |