

Sangolquí, 23 de Enero de 2015

INFORME DE SEGUIMIENTO Y EVALUACION QUE PRESENTA LA LCDA. ROSA RUALES DIRECTORA SUBORANTE DE LA UNIDAD DE FINANZAS AL MINISTERIO DE FINANZAS SOBRE LA EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA DE LA UNIVERSIDAD DE LAS FUERZAS ARMADAS – ESPE DE ENERO A DICIEMBRE DE 2014

A. ANTECEDENTES

Misión.- Formar académicos profesionales e investigadores de excelencia creativos, humanistas, con capacidad de liderazgo, pensamiento crítico y alta conciencia ciudadana. Generar, aplicar y difundir el conocimiento y proporcionar e implementar alternativas de solución a los problemas del país, acordes con el Plan Nacional de Desarrollo.

Visión.- Al 2016 líder en la gestión del conocimiento y de la tecnología en el Sistema de Educación Superior con prestigio internacional y referente de práctica de valores éticos, cívicos y de servicio a la sociedad.

Objetivos Estratégicos Institucionales.-

1. Mejorar la capacidad de gestión directiva, operativa y administrativa de la Universidad.
2. Fortalecer la formación integral de los estudiantes y asegurar la calidad educativa.
3. Fortalecer la gestión del conocimiento, tecnología e innovación.
4. Ampliar la cobertura e incrementar la contribución de la institución a la solución de problemas comunitarios y a la satisfacción de necesidades del sector productivo.
5. Diseñar y aplicar procesos de formación y capacitación continua que consideren las necesidades de la población y generar transferencia y desarrollo tecnológico a la ciudadanía.
6. Mejorar la oferta y el nivel de calidad de los programas de postgrado, doctorados, maestrías, especializaciones y diplomados.

Articulación con el Plan Nacional del Buen Vivir (objetivos).

Objetivo Plan Nacional del Buen Vivir	Articulación con el Presupuesto Institucional (Programas)
Objetivo 1. Consolidar el estado democrático y la construcción del poder popular	Programa 01.- Gestión Institucional, administración de la educación superior
Objetivo 4. Fortalecer las capacidades y potencialidades de la ciudadanía	Programa 21.- Provisión de Educación Superior
Objetivo 4. Fortalecer las capacidades y potencialidades de la ciudadanía	Programa 22.- Fomento y Desarrollo Científico y Tecnológico
Objetivo 10. Impulsar la transformación de la matriz productiva	Programa 23.- Vinculación con la Colectividad
Objetivo 4. Fortalecer las capacidades y potencialidades de la ciudadanía	Programa 24.- Transferencia y desarrollo de tecnología a los sectores públicos y privados
Objetivo 4. Fortalecer las capacidades y potencialidades de la ciudadanía	Programa 25.- Postgrados, doctorados, maestrías, especializaciones y diplomados.

RR
C

Resultados alcanzados

Objetivo PNBV	Objetivo Estratégico Institucional	Resultado alcanzado
Consolidar el estado democrático y la construcción del poder popular	Incrementar la gestión administrativa y financiera en la Universidad	750 funcionarios administrativos, código del trabajo y personal militar capacitados
Fortalecer las capacidades y potencialidades de la ciudadanía	Incrementar la calidad de las carreras de pregrado y programas de posgrado en la Universidad	18.393 estudiantes matriculados
Fortalecer las capacidades y potencialidades de la ciudadanía	Incrementar la producción científica y tecnológica en la Universidad	26 proyectos ejecutados
Impulsar la transformación de la matriz productiva	Incrementar los programas y proyectos de vinculación contribuyendo a la solución de problemas comunitarios y a la satisfacción de las necesidades del sector productivo	14 proyectos ejecutados
Impulsar la transformación de la matriz productiva	Diseñar y aplicar procesos de formación y capacitación continua que consideren las necesidades de la población y generar transferencia y desarrollo tecnológico a la ciudadanía	1. Portafolios de Proyectos: Fiscalización de los Proyectos Multipropósito Chone se avanzó en la fiscalización el 62,21% de avance técnico, Proyecto Tumbabiro se alcanzó el 100% de avance técnico, Proyecto Jama se avanza el 85% de fiscalización. 2. Proyecto por medio de Capacitación, 1061 participantes. Se firma contrato con CNT EP para capacitar a 750 funcionarios. 3. Ejecución de 36 cursos CCNA de CISCO con 430 participantes, ejecución de 4 cursos LINUX LPI con 55 participantes, ejecución de 6 cursos Data System DCS, 3 cursos FCP Fibra Optica y 1 curso FCP Master de FURUKAWA con 112 participantes. 4. Fortalecimiento CTT-ESPE-CECAI
Fortalecer las capacidades y potencialidades de la ciudadanía	Incrementar la calidad de las carreras de pregrado y programas de posgrado en la Universidad	13 programas abiertos de enero a diciembre de 2014 y 553 estudiantes matriculados

[Handwritten signature]
e.

B. SITUACIÓN DE LOS INGRESOS

Análisis de los ingresos:

Ejecución de ingresos periodo enero – diciembre 2014 por fuente de financiamiento

Según la Normativa del Sistema de Administración Financiera, en los principios generales numeral 1.1.2 establece el Modelo de Gestión Financiera a través de la centralización contable y de la caja fiscal y desconcentración de la ejecución Presupuestaria, por lo que la Universidad de las Fuerzas Armadas ESPE se encuentra conformada por cinco Unidades Operativas Desconcentradas que son:

- 0001 Centro de Transferencia y Desarrollo Tecnológico ESPE – CECAI
- 0002 Facultad de Ciencias Agropecuarias Santo Domingo de los Colorados (IASA II)
- 0003 ESPE Extensión Latacunga
- 0004 Carrera de Ingeniería IASA I
- 9999 Universidad de las Fuerzas Armadas ESPE Planta Central

Cabe mencionar que el Centro de Transferencia y Desarrollo Tecnológico ESPE – CECAI es una entidad adscrita a la Universidad y tiene autonomía administrativa y económica por lo que no depende directamente de la Institución; y no recibe recursos del Estado para su funcionamiento y opera con recursos propios.

El presupuesto codificado de ingresos al 31 de diciembre de 2014 de la Universidad de las Fuerzas Armadas ESPE (Matriz y Unidades Operativas Desconcentradas) por fuente de financiamiento asciende a USD 90.520.858,36, con una recaudación de USD 91.524.917,82 que representa el 101,11%, en el que se incluye el valor de saldos de caja del ejercicio 2013 y el valor para amortizar los anticipos de contratos de años anteriores con fuente de financiamiento 998, como se muestra a continuación:

INGRESOS POR FUENTE DE FINANCIAMIENTO PERIODO ENERO - DICIEMBRE 2014				
RECURSOS PREASIGNADOS	FUENTE	CODIFICADO	RECAUDADO	PORCENTAJE EJECUTADO
FOPEDEUPO	3	40.080.218,00	39.851.810,63	99,43%
SALDO CAJA	3	443.418,98	443.418,98	100,00%
SUMAN	3	40.523.636,98	40.295.229,61	99,44%
RECURSOS FISCALES	FUENTE	CODIFICADO	RECAUDADO	PORCENTAJE EJECUTADO
OTROS FISCALES	1	313.556,70	108.360,38	34,56%
COMPENSACION GRATUIDAD	1	8.251.323,96	6.336.431,71	76,79%
COMPENSACION DONACIONES IMPUESTO A LA RENTA	1	14.699.460,30	12.828.751,63	87,27%
SALDO CAJA	1	6.620.010,08	6.620.010,08	100,00%
CUENTAS POR COBRAR (SENECYT PLAN DE CONTINGENCIA ESPEL)	1	806.000,00	806.000,00	100,00%
SUMAN	1	30.890.351,04	28.899.553,80	87,00%
RECURSOS FISCALES GENERADOS POR LAS INSTITUCIONES	FUENTE	CODIFICADO	RECAUDADO	PORCENTAJE EJECUTADO
RECURSOS FISCALES GENERADOS POR LAS INSTITUCIONES	2	11.161.815,10	16.449.299,41	147,37%
SALDO DE CAJA	2	6.851.997,62	6.851.997,62	100,00%
SUMAN	2	18.013.812,72	23.301.297,03	129,35%
FUENTE DE FINANCIAMIENTO 998	FUENTE	CODIFICADO	RECAUDADO	PORCENTAJE EJECUTADO
ANTICIPOS CONTRATOS AÑOS ANTERIORES	998	1.293.057,62	1.228.837,38	95,03%
SUMAN	998	1.293.057,62	1.228.837,38	95,03%
TOTAL GENERAL		90.520.858,36	91.524.917,82	101,11%

Handwritten signature and initials.

En cuanto a la efectividad en la recaudación de ingresos, al comparar el comportamiento de los ingresos recaudados respecto a los codificados, los recursos fiscales alcanzaron el 87,00%, los recursos fiscales generados por las instituciones el 129,35%, observándose en este caso una mayor recaudación frente al codificado, los recursos provenientes de preasignaciones el 99,44% y de anticipos de ejercicios anteriores la tendencia fue del 95,03%.

Como se puede observar en el cuadro anterior, La Universidad de las Fuerzas Armadas ESPE, dentro de las asignaciones recibidas del Estado, financiado con recursos fiscales tiene un codificado de USD 30.690.351,04, distribuidos de la siguiente manera:

Compensación de la Gratuidad.- se tiene un presupuesto codificado de USD 8.564.880,66, con una recaudación de USD 6.444.792,09 que representa una ejecución del 75,25%, señalando que en este presupuesto codificado se encuentra inmerso recursos denominados "Otros Recursos Fiscales" por el monto de USD 313.556,70 con una recaudación de USD 108.360,38, que representa el 34,56%.

En lo relacionado con la compensación de la donación de impuesto a la renta hasta diciembre de 2014 se ha recaudado USD 12.828.751,63 que frente al codificado representa una ejecución del 87,27%, cuya recaudación se encuentra distribuida en la Matriz USD 7.022.038,16, Extensión Latacunga USD 5.381.809,49 y Centro de Transferencia y Desarrollo Tecnológico USD 424.903,98, recursos que financian a proyectos de inversión.

Con la citada fuente de financiamiento tenemos los saldos de caja del ejercicio anterior 2013, con un codificado y una recaudación de USD 6.620.010,08 que representa el 100% de ejecución y señalando adicionalmente que el Ministerio de Finanzas aprobó la reforma con el fin de registrar el espacio presupuestario para el Proyecto del Plan de Contingencia de la Extensión Latacunga por USD 806.000,00.

Con recursos provenientes de preasignaciones, se observa que se tiene un codificado de USD 40.523.636,98 y una recaudación de USD 40.295.229,61 que representa el 99,44% de ejecución, distribuidos de la siguiente manera:

En lo referente al FOPEDEUPO, la recaudación alcanzó USD 39.851.810,63 que frente al codificado USD 40.080.218,00, representa el 99,43% y adicionalmente con esta misma fuente tenemos los saldos de caja del ejercicio anterior 2013, con un codificado y una recaudación de USD 443.418,98 que representa el 100% de ejecución.

En lo correspondiente a los recursos fiscales generados por las instituciones, incluido las unidades operativas desconcentradas, el valor codificado asciende a USD 18.013.812,72 con una recaudación de USD 23.301.297,03 que representa el 129,35% de ejecución, observándose que existe una diferencia de USD 5.287.484,31 en más lo recaudado, esto obedece a que la ESPE solicitó la aprobación de varias reformas presupuestarias con el fin de cubrir el espacio presupuestario de estas recaudaciones, mismas que no fueron aprobadas por parte del Ministerio de Finanzas, distribuidos de la siguiente manera:

Con la citada fuente de financiamiento para la ESPE MATRIZ se recaudó USD 11.234.156,07, Facultad de Ciencias Agropecuarias Santo Domingo de los Colorados (IASA II) USD 121.853,80, ESPE Extensión Latacunga USD 761.436,83, Carrera de Ingeniería IASA I USD 340.456,10 y Centro de Transferencia y Desarrollo Tecnológico ESPE – CECAI USD 3.987.594,71.

En lo referente a los saldos de caja del ejercicio anterior 2013, con un codificado y una recaudación de USD 6.851.997,62 que representa el 100% de ejecución.

[Handwritten signature]
R.

Los anticipos de contratos de años anteriores, con fuente de financiamiento 998, tiene una un codificado de USD 1.293.057,62, con una recaudación de USD 1.228.837,38 que frente al codificado representa una ejecución del 95,03%.

Justificación de la evolución de los ingresos período enero – diciembre 2011 a 2014 por fuente de financiamiento.-

Pte Pto.	Nombre Fuente Financiamiento	ENERO - DICIEMBRE 2011			ENERO - DICIEMBRE 2012		
		CODIFICADO	RECAUDADO	% RECAUDACION	CODIFICADO	RECAUDADO	% RECAUDACION
001	Recursos Fiscales	21.371.978,16	20.039.529,37	93,77%	39.138.099,92	32.602.438,15	83,30%
002	Recursos Fiscales generados por las Instituciones	29.920.224,97	26.474.843,64	88,48%	24.850.031,12	21.688.916,79	87,28%
003	Recursos Provenientes de Preasignaciones	31.060.300,03	28.995.708,19	93,35%	28.897.582,05	28.897.582,05	100,00%
998	Anticipo de Ejercicios Anteriores	8.095.702,53	3.417.231,20	42,21%	5.889.230,15	5.783.539,51	98,21%
	Total General	90.448.205,69	78.927.312,40	87,26%	98.774.943,24	88.972.476,50	90,08%

Pte Pto.	Nombre Fuente Financiamiento	ENERO - DICIEMBRE 2013			ENERO - DICIEMBRE 2014		
		CODIFICADO	RECAUDADO	% RECAUDACION	CODIFICADO	RECAUDADO	% RECAUDACION
001	Recursos Fiscales	48.352.396,11	44.623.208,29	92,29%	30.690.351,04	26.699.553,80	87,00%
002	Recursos Fiscales generados por las Instituciones	23.439.900,11	18.591.588,70	79,32%	18.013.812,72	23.301.297,03	129,35%
003	Recursos Provenientes de Preasignaciones	34.208.703,05	34.208.703,05	100,00%	40.523.636,98	40.295.229,61	99,44%
998	Anticipo de Ejercicios Anteriores	2.528.525,19	2.135.058,54	84,44%	1.293.057,62	1.228.837,38	95,03%
	Total General	108.629.824,46	99.566.868,58	91,73%	90.820.888,36	91.824.917,82	101,11%

En el año 2011 con las fuentes de financiamiento de recursos fiscales, recursos fiscales generados por las instituciones y recursos provenientes de preasignaciones se registraron todos los ingresos relacionados con gasto corriente, los proyectos de inversión y convenios suscritos con la SENESCYT para proyectos de inversión y adicionalmente se registraron los anticipos de contratos de años anteriores, cuyo codificado al 31 de diciembre de 2011 fue de USD 90.448.205,69 con una recaudación de USD 78.927.312,40 que representa el 87,26% de ejecución.

Haciendo relación del período de enero a diciembre del año 2012 frente al 2011, con recursos fiscales (fuente 001) se incrementa el codificado en un 83,13%, esto es debido a que en el año 2012 se registraron los saldos de los proyectos de arrastre del año 2011, así como los saldos de los convenios suscritos con la SENESCYT para proyectos, en tanto que en lo recaudado existe una tasa de crecimiento del 62,69%.

Los recursos fiscales generados por las instituciones (fuente 002) por los mismos años el codificado del año 2012 se reduce en un 16,95%, lo que obedece a que en el año 2011 se ejecutó la mayor parte de los contratos, lo que ocasionó que en el año 2012 se registren en un menor porcentaje los saldos de proyectos de inversión de arrastre del año 2011, saldos de los convenios suscritos con la SENESCTY y la incorporación de nuevos proyectos y lo relacionado con la recaudación se observa un de igual manera una reducción del 18,08%.

Los recursos provenientes de preasignaciones (fuente 003), reflejan una disminución en el codificado del año 2012 del 6,96%, debido a lo expuesto en el inciso anterior relacionado con recursos fiscales y adicionalmente obedece al número de estudiantes matriculados y la oferta de las carreras de la Universidad de las Fuerzas Armadas ESPE, en tanto que la recaudación también presenta una disminución del 0,34%.

Los Anticipos de Ejercicios Anteriores (fuente 998), en el año 2012 presenta un ingreso codificado de USD 5.889.230,15 que frente al del año 2011 de USD 8.095.702,53, existe una disminución USD 2.206.472,38, sin embargo existe un incremento en la recaudación del 69,25%.

92
P

En lo relacionado con el período de enero a diciembre de los años 2012 y 2013, con recursos fiscales (fuente 001) se observa un incremento importante en la asignación codificada del año 2013 del 23,54%, puesto que la SENPLADES mediante Oficio No. SENPLADES-SGPBV-2013-0233 de 21 de febrero de 2013, efectúa modificaciones al Plan Anual de Inversiones del año 2013 por el valor de USD 4.134.300,50 a favor del Proyecto "Sistema Nacional de Admisión y Nivelación" para el Centro de Transferencia y Desarrollo Tecnológico, adicionalmente se registran proyectos de inversión nuevos en la Extensión Latacunga y en la Espe Matriz y se registraron los saldos de los proyectos de arrastre del año 2012, así como los saldos de los convenios suscritos con la SENESCYT, también refleja un incremento en la recaudación del 36,87%.

Los recursos fiscales generados por las instituciones (fuente 002) por los mismos años el codificado del año 2013 se reduce en un 5,67%, lo que obedece que en el mismo año se registraron los saldos de proyectos de inversión de arrastre del año 2012, saldos de los convenios suscritos con la SENESCTY y la incorporación de recursos para los programas de maestrías que iniciaron las actividades en los meses de abril y mayo de 2013, lo relacionado con la recaudación se observa una reducción del 14,28%.

Los recursos provenientes de preasignaciones (fuente 003), del año 2013 con respecto al 2012, reflejan una disminución en el codificado del 18,38%, debido a que se mantiene el número de estudiantes matriculados y la oferta de las carreras de la Universidad de las Fuerzas Armadas ESPE y la incorporación de recursos para varios proyectos de inversión que serán financiados con saldos de caja, en tanto que la recaudación también presenta una disminución del 18,38%.

Los Anticipos de Ejercicios Anteriores (fuente 998), en el año 2013 presenta un ingreso codificado de USD 2.528.525,19 que frente al del año 2012 de USD 5.889.230,15, existe una disminución significativa del 57,07% y de igual manera existe una disminución en la recaudación del 63,08%.

En el período de enero a diciembre del año 2014 frente al 2013, con recursos fiscales (fuente 001) se observa una reducción en la asignación codificada del 36,53%, esto se debe a que en el año 2013 el Ministerio de Finanzas efectuó un anticipo por el valor de USD 10.950.807,31 a favor de esta Institución de Educación Superior, adicionalmente en este año existieron más proyectos de inversión suscritos con la SENESCYT y se registró un mayor porcentaje de los proyectos de arrastre de años anteriores con relación al año 2014, también se refleja una reducción en la recaudación del 40,17%. Es necesario señalar que en diciembre de 2014 el Ministerio de Finanzas elaboró y aprobó varias reformas de disminución por USD 3.966.655,81 de proyectos de inversión y USD 279.842,42 de gasto corriente.

Los recursos fiscales generados por las instituciones (fuente 002), por los mismos años el codificado del año 2014 se reduce en un 23,15%, lo que obedece a que en el año 2013 se ejecutó la mayor parte de los proyectos de inversión con la SENESCYT, incorporando en menor porcentaje para el año 2014 los saldos de arrastre del año 2013 como son los programas de posgrados entre otros, para el año 2014 se incorporaron recursos por los contratos que tiene el Centro de Transferencia y Desarrollo Tecnológico con SENAGUA, se refleja un incremento en la recaudación del 25,33%.

Los recursos provenientes de preasignaciones (fuente 003), refleja un incremento en el codificado del año 2014 del 18,46% frente al año 2013, debido a la redistribución efectuada al Plan Anual de Inversiones 2014 por parte de la SENESCYT por USD 6.632.054,00 y por los saldos de los proyectos de arrastre del año 2013, también se observa un incremento en la recaudación del año 2014 frente al 2013 por USD 40.295.229,61.

Los Anticipos de Ejercicios Anteriores (fuente 998), en el año 2014 presenta un ingreso codificado de USD 1.293.057,62 que frente al del año 2013 de USD 2.528.525,19, existe una disminución del 48,86% y de igual manera existe una disminución en la recaudación del 42.44%.

C. SITUACIÓN DE LOS GASTOS

Análisis de la ejecución de los gastos a nivel de:

Grupo de Gasto

El presupuesto codificado de gastos del período de enero a diciembre de 2014 de la Universidad de las Fuerzas Armadas ESPE de la Matriz y Unidades Operativas Desconcentradas asciende a USD 90.520.858,36 que frente al devengado USD 68.047.250,76 registra una ejecución del 75,17%, a continuación se detalla la ejecución de gastos a nivel de grupos de gastos.

EJECUCION PRESUPUESTARIA DEL PERIODO ENERO A DICIEMBRE DE 2014 POR GRUPO DE GASTO							
O.G.	DESCRIPCION GRUPO	INICIAL	CODIFICADO	COMPROMISO	DEVENGADO	PAGADO	% EJECUCION
51	GASTOS EN PERSONAL	32.277.994,00	39.735.969,85	39.203.611,20	39.203.611,20	39.194.892,13	98,66%
53	BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO	17.076.715,04	10.283.952,47	8.407.868,30	8.108.170,12	7.071.515,64	78,84%
57	OTROS GASTOS CORRIENTES	725.470,00	839.110,37	525.185,39	515.653,81	515.653,81	80,68%
58	TRANSFERENCIAS Y DONACIONES CORRIENTES	0,00	644.160,81	558.635,31	558.635,31	556.958,15	86,72%
71	GASTOS EN PERSONAL PARA INVERSION	0,00	4.192.333,13	3.908.233,31	3.908.233,31	3.867.825,12	93,22%
73	BIENES Y SERVICIOS PARA INVERSION	7.676.792,00	14.161.732,51	9.863.424,80	8.460.411,23	8.303.283,55	59,74%
75	OBRAS PUBLICAS	0,00	4.421.082,88	538.671,77	538.671,77	538.671,77	12,18%
77	OTROS GASTOS DE INVERSION	0,00	58.319,30	42.310,64	42.310,64	42.310,64	72,55%
78	TRANSFERENCIAS Y DONACIONES PARA INVERSION	0,00	1.665.630,54	1.031.253,59	1.031.253,59	1.016.994,21	61,91%
84	BIENES DE LARGA DURACION	2.271.188,09	14.470.438,13	11.699.580,84	5.433.597,55	5.356.919,55	37,55%
99	OTROS PASIVOS	0,00	248.126,37	246.702,23	246.702,23	246.702,23	98,43%
TOTAL		60.028.169,13	90.620.858,36	76.026.477,48	68.047.250,76	67.701.506,80	75,17%

Dentro de los gastos permanentes el grupo 51 "Gastos en Personal", es el de mayor significación ya que corresponde al pago de remuneraciones y obligaciones del personal que se encuentra en nómina y contrato, el mismo que presenta una ejecución del 98,66%, cuyo devengado es de USD 39.203.611,20 y codificado USD 39.735.969,85..

En lo referente al grupo 53 "Bienes y Servicios de Consumo", es otro rubro que también tiene una alta significación en los gastos permanentes, puesto que presenta un codificado de USD 10.283.952,47 con una ejecución del 78,84%, mismo que es utilizado para el funcionamiento operacional de la administración de la Universidad de las Fuerzas Armadas ESPE.

Los grupos de gastos 57 "Otros Gastos Corrientes" y 58 "Transferencias y Donaciones Corrientes", son de menor significación, teniendo una ejecución del 80,68% y 86,72% respectivamente, utilizados para los gastos por concepto de impuestos, tasas, contribuciones, seguros, comisiones, dietas y otros originados en las actividades operacionales de la Universidad, así como para las transferencias a los becarios y devolución de matrículas por cursos de educación continua.

En lo relacionado con el gasto no permanente se tiene una baja ejecución en los grupos 73 "Bienes y Servicios para Inversión", 75 "Obras Públicas" y 84 "Bienes de Larga Duración", cuyo porcentaje de ejecución obedece al 59,74%, 12,18% y 37,55% respectivamente, puesto que varios proyectos de inversión fueron aprobados en el segundo semestre del año 2014.

En lo concerniente al grupo 73 "Bienes y Servicios para Inversión" presenta un codificado de USD 58.319,30 con una ejecución del 72,55%, necesarios para la adquisición de servicios para el desarrollo de programas sociales o proyectos de formación de obra pública del Estado.

El grupo 71 "Gastos en Personal para Inversión" tiene un codificado de USD 4.192.333,13 que frente al devengado presenta una ejecución del 93,22% y el grupo 78 "Transferencias y Donaciones para Inversión", presenta una ejecución del 61,91%, cuyos recursos son destinados para proyectos de becas para la formación de PHD y para programas de títulos de cuarto nivel.

En lo relacionado con el grupo 99 "Otros Pasivos" tiene un codificado de USD 248.128,37 que frente al devengado que es de USD 246.702,23, presenta una ejecución del 99,43%, recursos utilizados para cubrir obligaciones pendientes de pago de ejercicios fiscales de años anteriores.

Fuentes de Financiamiento

EJECUCION PRESUPUESTARIA DEL PERIODO ENERO A DICIEMBRE DE 2014 POR FUENTE DE FINANCIAMIENTO							
F.F.	DESCRIPCION GRUPO	INICIAL	CODIFICADO	COM PROMISO	DEVENGADO	PAGADO	% EJECUCION
001	RECURSOS FISCALES	12 073 739,32	30 690 351,04	24 287 049,49	19 218 124,55	19 107 855,28	62,62%
002	RECURSOS FISCALES GENERADOS POR LAS INSTITUCIONES	14 508 256,01	18 013 812,72	11 368 334,91	8 645 481,28	8 488 348,89	47,99%
003	RECURSOS PROVENIENTES DE PREASIGNACIONES	33 448 164,00	40 523 836,98	39 140 993,07	36 954 807,57	36 878 465,25	96,13%
998	ANTICIPOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	0,00	1 293 057,62	1 228 100,01	1 228 837,38	1 228 837,38	95,03%
TOTAL		60 028 159,33	90 520 858,36	74 825 477,48	68 047 250,76	67 701 506,80	75,17%

Se observa que los recursos provenientes de preasignaciones y los anticipos de ejercicios anteriores alcanzaron los niveles de ejecución más elevados que se encuentran en el 96,13% y 95,03% respectivamente, en tanto que los recursos fiscales y recursos fiscales generados por las instituciones alcanzaron niveles de ejecución más bajos que oscilan entre 47% y 63%.

En lo relacionado con recursos provenientes de preasignaciones se registraron el 84,58% de recursos destinados al pago de Gastos en Personal: el 11,96% para el pago de Bienes y Servicios de Consumo; el 0,81% destinados al grupo 57 "Otros Gastos Corrientes" para el pago de seguros, comisiones bancarios, impuestos, costas judiciales y trámites notariales; el 0,76% al pago de transferencias para jubilados patronales; el 0,44 destinados al grupo 73 "Bienes y Servicios para Inversión" para la ejecución de los Proyectos de: Actualización y renovación de equipos de laboratorios de los departamento de la Espe y para el Estudio de usabilidad de un centro de información inteligente para recorridos virtuales de personas con discapacidad; el 0,65% para el grupo 75 "Obras Públicas" para la ejecución de los proyectos: mejoramiento de la infraestructura física de la Espe y de inversión para la implementación de la segunda fase del campus de la nueva sede Espe Latacunga, el 0,19% destinado para el grupo 84 "Bienes de larga duración" y el 0,60% destinados para el grupo 99 "Otros Pasivos" para cubrir obligaciones pendientes de pago de ejercicios fiscales de años anteriores.

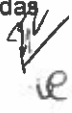
Los recursos fiscales registraron el 17,60% de utilización para gastos en personal; el 9,31% para Bienes y Servicios de Consumo; 0,04% para el grupo 57 "Otros Gastos Corrientes", el 0,96% para transferencias y donaciones corrientes destinados a estudiantes de pregrado y devoluciones de matrículas de los cursos de la Unidad de Educación Continua; el 9,71% destinados para el grupo 71 "Gastos en Personal para Inversión", en el que encontramos al Proyecto más representativo que es el "Sistema Nacional de Nivelación y Admisión" perteneciente al Centro de Transferencia y Desarrollo Tecnológico así como el programa de reforma institucional de la gestión pública y el desarrollo de software para el sistema integrado del ejército (sifte 2011 – 2015); el 13,02% para el grupo 73 "Bienes y Servicios para Inversión, donde se registran la mayor parte de proyectos de inversión pertenecientes a la Planta Central, Facultad de Ciencias Agropecuarias Santo Domingo de los Colorados (IASA II), ESPE Extensión Latacunga, Carrera de Ingeniería IASA I y Centro de Transferencia y Desarrollo Tecnológico ESPE – CECAL; el 11,25 destinados para el grupo 75 "Obras Públicas" donde se registran varios proyectos como son: el Proyecto de Excelencia, Proyecto para la Implementación de la Segunda Fase del Campus de la Nueva Sede ESPE Latacunga y Plan de Contingencia, el 0,05% para Otros Gastos de Inversión en el que se registran varios proyectos de inversión; el 5,21% del grupo 78 "Transferencias y Donaciones para Inversión" en el que se

JUZ
Q

registran la devolución de matrículas de la Unidad de Posgrados y becas para docentes para maestrías, doctorados y PHD, el 32,85% para bienes de larga duración destinados para proyectos de inversión y el 0,01% para el grupo 99 "Otros Pasivos" para cubrir obligaciones pendientes de pago de ejercicios fiscales anteriores.

En lo relacionado con recursos fiscales generados por las instituciones se registraron el 0,33% de recursos destinados al pago de Gastos en Personal; el 13,49% para el grupo 53 "Bienes y Servicios de Consumo"; el 1,66% destinados al grupo 57 "Otros Gastos Corrientes" para el pago de seguros, comisiones bancarios, impuestos, costas judiciales y trámites notariales, el 0,24 para transferencias y donaciones corrientes destinados a estudiantes de pregrado y devoluciones de matrículas de los cursos de la Unidad de Educación Continua; el 6,73% para el grupo 71 "Gastos en Personal para Inversión", correspondiente a varios proyectos de inversión que se encuentran dentro de los Programas 23 "Vinculación con la Colectividad", 24 "Transferencia y Desarrollo de Tecnología a los Sectores Públicos y Privados" y 25 "Postgrados, Doctorados, Maestrías, Especializaciones y Diplomados"; el 54,28% para el grupo 73 "Bienes y Servicios para Inversión", donde se registran la mayor parte de proyectos de inversión los mismos que se encuentra dentro de los Programas 21 "Provisión de Educación Superior", 22 "Fomento y Desarrollo Científico y Tecnológico", 23 "Vinculación con la Colectividad", 24 "Transferencia y Desarrollo de Tecnología a los Sectores Públicos y Privados" y 25 "Postgrados, Doctorados, Maestrías, Especializaciones y Diplomados"; el 2,74% para el grupo 75 "Obras Públicas" destinados para los proyectos: implementación de la segunda fase del campus de la nueva sede Espe Latacunga, Plan de Contingencia y construcción y equipamiento del centro de postgrados; 0,23% para el grupo 77 "Otros Gastos de Inversión" para el pago de seguros, comisiones bancarios, impuestos, costas judiciales y trámites notariales, el 0,38 para transferencias y donaciones para inversión; y, el 19,92% para activos de larga duración donde se registran recursos para gastos de capital sin proyecto y para proyectos de inversión en las diferentes unidades operativas desconcentradas excepto en el IASA I.

Para la fuente de financiamiento de Anticipo de Ejercicios Anteriores (998), se registró el 11,62% de recursos destinados al grupo 53 "Bienes y Servicios de Consumo"; el 16,12% para el grupo 73 "Bienes y Servicios para Inversión", donde se otorgaron anticipos y se ha registrado la correspondiente asignación presupuestaria para su devengamiento en los proyectos del sistema nacional de nivelación y admisión, portafolio de proyectos de transferencia de tecnología CTT – ESPE – CECAL, plan de contingencia, adquisición de equipos, sistemas y paquetes informáticos para el área académica y portafolio de proyectos de investigación – 2012 y 2013; el 16,41% para el grupo 75 "Obras Públicas", donde se registran los proyectos de implementación de la segunda fase del campus de la nueva Sede ESPE Latacunga y mejoramiento de la infraestructura física de la ESPE; y, el 55,85% para Bienes de Larga Duración de varios proyectos de inversión constantes en las unidades operativas desconcentradas de Planta Central, Facultad de Ciencias Agropecuarias Santo Domingo de los Colorados (IASA II) y ESPE Extensión Latacunga de la Universidad de las Fuerzas Armadas ESPE.



Ejecución de Programas Presupuestarios

EJECUCION PRESUPUESTARIA DEL PERIODO ENERO A DICIEMBRE DE 2014 DE PROGRAMAS PRESUPUESTARIOS							
PROG.	DESCRIPCION GRUPO	INICIAL	CODIFICADO	COM PROMISO	DEVENGADO	PAGADO	% EJECUCION
01	GESTION INSTITUCIONAL, ADMINISTRACION DE LA EDUCACION SUPERIOR	19.706.748,00	21.446.654,46	19.575.230,38	19.326.305,40	19.217.958,91	90,11%
21	PROVISION DE LA EDUCACION SUPERIOR	23.188.687,00	48.992.205,87	41.408.277,33	36.115.443,71	36.010.396,73	73,72%
22	FOMENTO Y DESARROLLO CIENTIFICO Y TECNOLOGICO	448,00	3.580.945,23	2.782.550,71	1.273.689,86	1.273.689,86	35,57%
23	VINCULACION CON LA COLECTIVIDAD	8.520.091,20	7.044.835,08	4.380.250,22	4.115.285,45	4.098.373,27	58,42%
24	TRANSFERENCIA Y DESARROLLO DE TECNOLOGIA A LOS SECTORES PUBLICOS Y PRIVADOS	8.612.185,13	7.400.716,84	6.505.109,85	5.937.108,11	5.839.443,86	80,22%
25	POSTGRADOS, DOCTORADOS, MAESTRIAS, ESPECIALIZACIONES Y DIPLOMADOS	0,00	2.055.500,88	1.304.059,19	1.279.438,23	1.261.844,17	62,24%
TOTAL		60.028.159,33	90.520.858,36	76.025.477,48	68.047.250,76	67.701.506,80	75,17%

En el programa de gestión institucional, administración de la educación superior (01), tiene un codificado de USD 21.446.654,46 con una ejecución del 90,11%, valor del cual la mayor parte de recursos se registraron en gastos en personal para el pago de remuneraciones unificadas del personal administrativo con el 47,34% y para bienes y servicios de consumo con el 28,97% y para el grupo 57 otros gastos corrientes el 1,55%, en cambio para gastos no permanentes se registra una baja asignación que oscilan entre el 0,57% y 11,00%, siendo el más representativo el grupo 71 "Gastos en Personal para Inversión", registrándose un porcentaje en la asignación codificada del 10,58%.

En el programa para la provisión de la educación (21), tiene una asignación codificada a diciembre de 2014 de USD 48.992.205,87 con una ejecución del 73,72%, valor del cual la mayor parte de recursos se registraron en gastos en personal para el pago de remuneraciones unificadas del personal docente con el 58,73% y el 20,05% para bienes de larga duración, en lo relacionado con bienes y servicios de consumo, otros gastos corrientes, transferencias y donaciones corrientes, bienes y servicios para inversión, obras públicas y transferencias y donaciones para inversión registran una baja asignación de recursos que oscilan entre el 0,56% y 6,88%.

En el programa de fomento y desarrollo científico y tecnológico (22), tiene un codificado de USD 3.580.945,23 con una baja ejecución del 35,57%, valor del cual la mayor parte de recursos se destinaron a gastos no permanentes como se refleja en los grupos 84 "Bienes de Larga Duración", 73 "Bienes y Servicios para Inversión" y 77 "Otros Gastos de Inversión", con el 71,21%, 27,34% y 0,57% respectivamente, cuyos proyectos de investigación, tecnológicos y científicos se encuentran orientados al desarrollo nacional, siendo necesario señalar que existen también proyectos destinados a personas con discapacidad, en lo referente a bienes y servicios de consumo presenta una baja asignación de recursos que refleja el 0,87%.

En lo relacionado con el programa vinculación con la colectividad (23), mantiene un codificado de USD 7.044.835,08, con una ejecución del 58,42%, valor del cual la mayor parte de recursos se encuentran distribuidos en los grupos: bienes y servicios para inversión con el 69,09%, cuyos proyectos se encuentran orientados al servicio de la comunidad y en el grupo de gastos en personal con el 10,68% destinados al pago de remuneraciones unificadas del personal docente, en lo referente con los grupos bienes y servicios de consumo y bienes de larga duración con el 7,89% y 9,61% respectivamente y finalmente en los grupos: otros gastos corrientes, transferencias y donaciones corrientes, gastos en personal para inversión y otros gastos de inversión presentan una baja asignación de recursos que oscilan entre el 0,01% y 1,57%.

El programa de transferencia y desarrollo de tecnología a los sectores públicos y privados (24), tiene un codificado de USD 7.400.716,84 con una ejecución del 80,22%, valor del cual la mayor parte de recursos se encuentra en el grupo de bienes y servicios para inversión con el 60,42%, cuyos proyectos más representativos son el sistema nacional de nivelación y admisión y portafolio de proyectos de transferencia de tecnología CTT - ESPE - CECAL, también tenemos

el grupo 71 de gastos en personal para inversión con el 22,65%, el resto de grupos de gasto presentan una baja asignación de recursos que oscilan entre el 0,04% y 11,74%.

En lo referente con el programa de postgrados, doctorados, maestrías, especializaciones y diplomados (25), tiene un codificado de USD 2.055.500,88 con una ejecución del 62,24%, monto del cual la mayor parte de recursos se registran en el grupo 73 bienes y servicios para inversión con el 85,01%, donde se encuentran inmersos todos los proyectos concernientes a carreras con título de cuarto nivel y finalmente encontramos a los grupos: gastos en personal para inversión, bienes de larga duración, otros gastos de inversión y transferencia y donaciones para inversión que presenta una baja asignación de recursos del 6,65%, 4,92%, 0,12% y 3,30% respectivamente.

Justificación de la evolución del gasto, valores codificados y devengados enero - diciembre 2011 al 2014 por fuente de financiamiento.

EJECUCION PRESUPUESTARIA DEL PERIODO ENERO A DICIEMBRE DE 2011 POR FUENTE DE FINANCIAMIENTO							
F.F.	DESCRIPCION GRUPO	INICIAL	CODIFICADO	COMPROMISO	DEVENGADO	PAGADO	% EJECUCION
001	RECURSOS FISCALES	10.204.452,51	21.371.978,16	13.457.103,74	11.175.084,38	11.143.993,86	52,29%
002	RECURSOS FISCALES GENERADOS POR LAS INSTITUCIONES	34.190.519,97	29.920.224,97	20.207.283,23	19.132.207,32	19.109.227,32	83,94%
003	RECURSOS PROVENIENTES DE PREASIGNACIONES	25.493.684,31	31.060.300,03	28.838.139,95	28.493.148,88	28.487.251,79	91,73%
998	ANTICIPOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	0,00	8.095.702,53	3.417.231,20	3.417.231,20	3.417.231,20	42,21%
TOTAL		69.888.656,79	90.448.205,69	65.919.738,12	62.217.671,56	62.187.704,17	68,79%

EJECUCION PRESUPUESTARIA DEL PERIODO ENERO A DICIEMBRE DE 2012 POR FUENTE DE FINANCIAMIENTO							
F.F.	DESCRIPCION GRUPO	INICIAL	CODIFICADO	COMPROMISO	DEVENGADO	PAGADO	% EJECUCION
001	RECURSOS FISCALES	11.296.485,24	39.138.099,92	23.296.780,44	21.218.574,68	19.829.773,86	54,21%
002	RECURSOS FISCALES GENERADOS POR LAS INSTITUCIONES	32.369.134,43	24.850.031,12	16.308.573,04	15.918.112,29	15.768.653,31	84,06%
003	RECURSOS PROVENIENTES DE PREASIGNACIONES	27.577.870,29	28.897.582,05	27.948.520,55	26.366.262,58	24.511.650,74	91,24%
998	ANTICIPOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	0,00	5.869.230,15	5.783.539,52	5.783.539,51	5.783.539,51	98,21%
TOTAL		71.243.489,96	98.774.943,24	73.335.413,55	69.286.489,02	65.893.817,42	70,19%

EJECUCION PRESUPUESTARIA DEL PERIODO ENERO A DICIEMBRE DE 2013 POR FUENTE DE FINANCIAMIENTO							
F.F.	DESCRIPCION GRUPO	INICIAL	CODIFICADO	COMPROMISO	DEVENGADO	PAGADO	% EJECUCION
001	RECURSOS FISCALES	11.296.485,24	48.352.396,11	28.325.205,60	26.490.530,76	25.601.978,55	54,79%
002	RECURSOS FISCALES GENERADOS POR LAS INSTITUCIONES	32.369.134,43	23.439.900,11	11.181.071,86	10.439.668,97	10.005.178,97	44,54%
003	RECURSOS PROVENIENTES DE PREASIGNACIONES	27.577.870,29	34.208.703,05	32.181.388,43	31.493.914,80	31.457.897,84	92,06%
998	ANTICIPOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	0,00	2.528.525,19	2.135.058,65	2.135.058,54	2.135.058,54	84,44%
TOTAL		71.243.489,96	108.528.524,46	73.822.704,24	70.559.173,07	69.400.113,90	65,01%

EJECUCION PRESUPUESTARIA DEL PERIODO ENERO A DICIEMBRE DE 2014 POR FUENTE DE FINANCIAMIENTO							
F.F.	DESCRIPCION GRUPO	INICIAL	CODIFICADO	COMPROMISO	DEVENGADO	PAGADO	% EJECUCION
001	RECURSOS FISCALES	12.073.739,32	30.690.351,04	24.287.049,49	19.218.124,55	19.107.855,28	62,62%
002	RECURSOS FISCALES GENERADOS POR LAS INSTITUCIONES	14.506.256,01	18.013.812,72	11.368.334,91	8.645.481,20	8.486.348,89	47,99%
003	RECURSOS PROVENIENTES DE PREASIGNACIONES	33.448.164,00	40.523.836,98	39.140.993,07	38.954.807,57	38.878.485,25	96,13%
998	ANTICIPOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	0,00	1.293.057,62	1.229.100,01	1.228.637,38	1.228.637,38	95,03%
TOTAL		60.028.159,33	90.528.058,36	76.025.477,48	68.047.250,76	67.701.506,80	75,17%

En el año 2011 con las fuentes de financiamiento de recursos fiscales, recursos fiscales generados por las instituciones, recursos provenientes de preasignaciones y anticipos de ejercicios anteriores, se registraron todos los gastos relacionados con gasto corriente y los proyectos de inversión y convenios suscritos con la SENESCYT para proyectos de inversión y adicionalmente se registraron los anticipos de contratos de años anteriores, cuyo codificado al 31 de diciembre de 2011 fue de USD 90.448.205,69 con un devengado de USD 62.217.671,56 que representa el 68,79% de ejecución.

Haciendo relación al período de enero a diciembre de los años 2011, 2012, 2013 y 2014 se observa que con recursos fiscales, tomando como referencia el codificado del año 2011 de USD 21.371.978,16, se observa que para el año 2012 existe un incremento del 83,13%, esto es debido a que en el año 2012 se registraron los saldos de los proyectos de arrastre del año 2011, así como los saldos de los convenios suscritos con la SENESCYT para proyectos, en tanto que para el año 2013, existe un incremento importante del 126,24%, puesto que la

*R
e*

SENPLADES mediante Oficio No. SENPLADES-SGPBV-2013-0233 de 21 de febrero de 2013, efectúa modificaciones al Plan Anual de Inversiones del año 2013 por el valor de USD 4.134.300,50 a favor del Proyecto "Sistema Nacional de Admisión y Nivelación" para el Centro de Transferencia y Desarrollo Tecnológico, adicionalmente se registran proyectos de inversión nuevos en la Extensión Latacunga y en la Espe Matriz y se registraron los saldos de los proyectos de arrastre del año 2012, así como los saldos de los convenios suscritos con la SENESCYT, en relación al año 2014 se refleja de igual manera un incremento del 43,60% y en lo relacionado con el devengamiento se observa que en el año 2014 el porcentaje de ejecución alcanzó el nivel más alto del 62,62%, en tanto que de los otros años su ejecución oscila entre el 52,29 % y 54,79%.

En el mismo período de ejecución, en lo relacionado con recursos fiscales generados generados por las instituciones, tomando como referencia el codificado del año 2011 de USD 29.920.224,97, se observa que para los años 2012, 2013 y 2014 existe una disminución del 16,95%, 21,66% y 39,79% respectivamente, esto obedece a que en el año 2011 se ejecutó la mayor parte de los contratos y en lo relacionado con el devengamiento en el año 2012 se refleja una mejor porcentaje de ejecución del 64,06%.

En lo relacionado con recursos provenientes de preasignaciones de igual manera tomando como referencia el codificado de USD 31.060.300,03, se observa que para el año 2012 existe una disminución del 6,96%, en tanto que para los años 2013 y 2014 existe un incremento del 10,14% y 30,47% respectivamente, debido al incremento que SENESCYT asignó a la Universidad de las Fuerzas Armadas ESPE y los saldos de los proyectos de arrastre del año 2013, en el año 2014 se aprecia una mejor ejecución del 96,13%.

En lo referente con recursos de anticipos de ejercicios anteriores, tomando como referencia el año 2011 con un codificado de USD 8.095.702,53, se observa que para los años 2012, 2013 y 2014 existe una disminución del 27,25%, 68,77% y 84,03% respectivamente, señalando que en el año 2012 se aprecia una mayor ejecución del 98,21%

Justificativo de principales modificaciones de incremento al presupuesto institucional

Con reforma presupuestaria No. 38 de 22 de enero de 2014 tipo DIS, el Ministerio de Finanzas aprueba recursos por USD 798.867,00 financiado con recursos provenientes de preasignaciones con el fin de regular el Presupuesto General del Estado del vigente presupuesto de la Facultad de Ciencias Agropecuarias Santo Domingo de los Colorados (IASA II).

Con reforma presupuestaria No. 26 de 10 de enero de 2014 tipo AMP, el Ministerio de Finanzas aprueba recursos por USD 6.632.054,00 para redistribución de proyectos SENESCYT 2014, financiados con recursos provenientes de preasignaciones.

Mediante reforma presupuestaria No. 906 de 5 de febrero de 2014 tipo AMP, el Ministerio de Finanzas aprueba recursos por USD 2.000.000,00, financiados con recursos fiscales generados por las instituciones, mismo que con Oficio No. SENPLADES-SGPBV-2014-0021 de 10 de enero de 2014, SENPLADES emite dictamen favorable a la inclusión del Proyecto "Portafolio de Proyectos de Transferencia de la Tecnología CTT – ESPE CECAL en el Plan Anual de Inversiones 2014 de la Universidad de las Fuerzas Armadas ESPE, con el fin de cumplir con los diferentes contratos que mantiene la Universidad con SENAGUA y para el pago de nómina.

Con reforma presupuestaria No. 97 de 11 de febrero de 2014 tipo AMP, el Ministerio de Finanzas aprueba recursos por USD 6.594.427,07, financiado con recursos fiscales, mismo que con Oficio No. SENPLADES-SGPBV-2014-0147 de 7 de febrero de igual año, emite dictamen favorable con la finalidad de dar cumplimiento al Convenio Tripartito de Cooperación



Interinstitucional celebrado entre la SENESCYT, ESPE y Centro de Transferencia y Desarrollo Tecnológico.

Con reforma presupuestaria No. 1192 de 13 de febrero de 2014 tipo AMP, el Ministerio de Finanzas aprueba recursos por USD 198.999,77 financiados con recursos de anticipos de ejercicios anteriores, con el fin de amortizar contratos de años anteriores.

Mediante reforma presupuestaria No. 113 de 8 de marzo de 2014 tipo AMP, el Ministerio de Finanzas aprueba recursos por USD 526.792,20 financiado con recursos fiscales generados por las instituciones, con el fin de incrementar el proyecto de la Escuela de Conducción del vigente presupuesto de la ESPE Extensión Latacunga.

Mediante reforma presupuestaria No. 2177 de 18 de marzo de 2014 tipo AMP, el Ministerio de Finanzas aprueba recursos por USD 1.642.697,17 y USD 1.864.859,54 financiados con recursos fiscales generados por las instituciones, el mismo que SENPLADES emite dictamen favorable mediante Oficio No. SENPLADES-SGPBV-2014-0264 de 7 de marzo de 2014 con el fin de incorporar los recursos en los programas de posgrado con saldos de arrastre.

Con reforma presupuestaria No. 3222 de 23 de abril de 2014 tipo AMP, el Ministerio de Finanzas aprueba recursos por USD 3.742.553,46 financiados con recursos fiscales, el mismo que cuenta con dictamen mediante Oficio No. SENPLADES-SIP-2014-0338 de 25 de marzo de 2014 para asignar recursos a proyectos de arrastre.

Con reforma presupuestaria No. 173 de 6 de mayo de 2014 tipo AMP, el Ministerio de Finanzas aprueba recursos por USD 107.262,16 financiado con recursos de anticipos de ejercicios anteriores, con el fin de incorporar el proyecto "Portafolio de Proyectos de Transferencia de la Tecnología CTT-ESPE-CECAI al vigente presupuesto del Centro de Transferencia y Desarrollo Tecnológico ESPE – CECAI.

Con reforma presupuestaria No. 201 de 15 de mayo de 2014 tipo AMP, el Ministerio de Finanzas, aprueba recursos por USD 907.275,73 financiado con recursos de anticipos de ejercicios anteriores, con el fin de asignar recursos para amortizar los anticipos a proyectos de arrastre y liquidaciones de contratos de ejercicios anteriores de la Planta Central.

Con reforma presupuestaria No. 178 de 10 de junio de 2014 tipo AMP, el Ministerio de Finanzas aprueba recursos por USD 729.634,62 financiado con recursos fiscales generados por las instituciones por recuperación de saldos de los años 2012 y 2013 para la construcción del nuevo campus General Rodríguez Lara de la Escuela de Conducción de la ESPE Extensión Latacunga.

Con reforma presupuestaria No. 258 de 9 de julio de 2014 tipo AMP, el Ministerio de Finanzas aprueba recursos por USD 5.352.395,00 financiado con recursos fiscales, para incrementar el presupuesto del Proyecto de Excelencia de la ESPE Extensión Latacunga, según Oficio No. SENPLADES-SGPBV-2014-0598-OF de 24 de junio de 2014.

Con reforma presupuestaria No. 216 de 3 de julio de 2014 tipo AMP, el Ministerio de Finanzas, aprueba recursos por USD 653.078,69 financiado con recursos fiscales generados por las instituciones, con el fin de incrementar el proyecto "Portafolio de Proyectos de Transferencia de Tecnología CTT-ESPE-CECAI" del Centro de Transferencia y Desarrollo Tecnológico ESPE – CECAI, según Oficio No. SENPLADES-SGPBV-2014-0467-OF de 6 de mayo de 2014.

Con reforma presupuestaria No. 231 de 19 de agosto de 2014 tipo AMP, el Ministerio de Finanzas aprueba recursos por USD 806.000,00 financiados por recursos fiscales de saldos del año 2013, para asignar el espacio presupuestario del Proyecto Plan de Contingencia, según Oficio No. SENPLADES-SGPBV-2014-0504-OF de 22 de mayo de 2014.

Con reforma presupuestaria No. 295 de 7 de agosto de 2014 tipo AMP, el Ministerio de Finanzas aprueba recursos por USD 700.000,00 financiado con recursos fiscales con el fin de incorporar el proyecto "Fortalecimiento de las capacidades en ciencia, tecnología e innovación de las instituciones de educación superior públicas" de la Planta Central y cumplir con el convenio suscrito entre la ESPE y la SENESCYT, según Oficio No. SENPLADES-SGPBV-2014-0609-OF de 24 de junio de 2014

Con reforma presupuestaria No. 302 de 25 de agosto de 2014 tipo DIS, el Ministerio de Finanzas aprueba recursos por USD 2.561.912,97 financiado con recursos fiscales, con el fin de transferir recursos del proyecto del Sistema Nacional de Nivelación y Admisión del Centro de Transferencia y Desarrollo Tecnológico ESPE – CECAI al proyecto Reconversión de la Educación Técnica y Tecnológica Superior Pública en el Ecuador del SENESCYT.

Con reforma presupuestaria No. 304 de 22 de agosto de 2014 tipo AMP, el Ministerio de Finanzas aprueba recursos por USD 250.634,42 financiado con recursos fiscales para proyecto de Becas de Cuarto Nivel de la Planta Central financiado con saldos de caja 2013, según Oficios Nos. SENPLADES-SGPBV-2014-0211-OF y SENPLADES-SGPBV-2014-0338-OF de 21 de febrero y 25 de marzo de 2014.

Con reforma presupuestaria No. 307 de 22 de agosto de 2014 tipo AMP, el Ministerio de Finanzas aprueba recursos por USD 699.953,89 financiado con recursos fiscales para el proyecto de Becas de Cuarto Nivel de la Planta Central financiado con saldos de caja 2013, según Oficio No. SENPLADES-SGPBV-2014-0211-OF-de 21 de febrero de 2014.

Con reforma presupuestaria No. 176 de 17 de septiembre de 2014 tipo AMP, el Ministerio de Finanzas aprueba recursos por USD 1.439.988,60 financiado con recursos fiscales de saldos de los años 2012 y 2013, con el propósito de financiar varios proyectos de inversión en el vigente presupuesto de la ESPE Extensión Latacunga.

Con reforma presupuestaria No. 289 de 17 de septiembre de 2014 tipo AMP, el Ministerio de Finanzas aprueba recursos por USD 153.341,96, financiado con recursos fiscales, con el fin de incrementar el proyecto "Plan de Contingencia" de la Planta Central con saldos de caja disponibles, según Oficio No. SENPLADES-SGPBV-2014-0613-OF de 26 de junio de 2014.

Con reforma presupuestaria No. 315 de 10 de septiembre de 2014 tipo AMP, el Ministerio de Finanzas aprueba recursos por USD 2.717.000,00 financiado con recursos fiscales (liquidaciones del impuesto a la renta e iva), para incrementar recursos en los proyectos "Construcción y equipamiento del Centro de Posgrados" e "Indemnizaciones – 2011" de la Planta Central, según Oficio No. SENPLADES-SGPBV-2014-0437-OF de 28 de abril de 2014.

Con reforma presupuestaria No. 351 de 5 de septiembre de 2014 tipo AMP, el Ministerio de Finanzas aprueba recursos por USD 1.300.000,00 financiado con recursos fiscales, para le ejecución del Proyecto "Fortalecimiento de las capacidades en ciencia, tecnología, investigación e innovación de la educación superior" de la Planta Central, según Oficio No. SENPLADES-SGPBV-2014-0760-OF.

Con reforma presupuestaria No. 448 de 18 de noviembre de 2014 tipo AMP, el Ministerio de Finanzas aprueba recursos por USD 424.903,98 financiado con recursos fiscales, con el fin de incluir el proyecto de Fortalecimiento CTT-ESPE-CECAI Centro de Transferencia y Desarrollo Tecnológico ESPE – CECAI para el apoyo al proceso de evaluación, acreditación y categorización de la ESPE, según Oficios Nos. SENPLADES-SGPBV-2014-0956-OF y SENPLADES-SGPBV-0993-OF de 3 y 23 de octubre de 2014 respectivamente.

Con reforma presupuestaria No. 442 de 5 de noviembre de 2014 tipo AMP, el Ministerio de Finanzas aprueba recursos por USD 404.915,00, financiado con recursos fiscales, con el fin de

incrementar el presupuesto del Proyecto "Plan de Contingencia" de la Planta Central, a transferirse por la SENESCYT, según Oficio No. SENPLADES-SGPBV-204-0977-OF de 15 de octubre de 2014.

Con reforma presupuestaria No. 487 de 29 de noviembre de 2014 tipo DIS, el Ministerio de Finanzas aprueba recursos por USD 312.272,15, financiado con recursos de anticipos de ejercicios anteriores, por concepto de contratos que se dieron por terminado y fueron cerrados con depósitos, afectando a los grupos 53, 73 y 84 de la Planta Central.

Con Reforma presupuestaria No. 570 de 30 de diciembre de 2014 tipo DIS, el Ministerio de Finanzas elabora y aprueba recursos por USD 279.842,42 financiado con recursos fiscales, en función de lo establecido en el Art. 74 numeral 10 del Código del Planificación y Finanzas Públicas, afectando a los grupos 51 y 53 de la Planta Central de la Universidad de las Fuerzas Armadas ESPE.

Con reforma presupuestaria No. 572 de 30 de diciembre de 2014 tipo DIS, el Ministerio de Finanzas elabora y aprueba recursos por USD 3.966.655,81 financiado con recursos fiscales, en función de lo establecido en el Art. 74 numeral 10 del Código del Planificación y Finanzas Públicas, afectando a proyectos de inversión de las unidades operativas desconcentradas, Centro de Transferencia y Desarrollo Tecnológico ESPE – CECAL, Facultad de Ciencias Agropecuarias Santo Domingo de los Colorados (IASA II), ESPE Extensión Latacunga, Carrera de Ingeniería IASA I y Planta Central.

D. SITUACION DE LA INVERSION (incluye todas las fuentes de financiamiento)

Análisis de la ejecución de la inversión a nivel de:

Por proyectos, considerando monto devengado más anticipos entregados no devengados

RP/R

EJECUCION PRESUPUESTARIA DEL PERIODO ENERO A DICIEMBRE DE 2014 DE PROYECTOS CONSIDERANDO MONTO DEVENGADOS MAS ANTICIPOS ENTREGADOS NO DEVENGADOS								
PROG.	DESCRIPCION DEL PROYECTO	PROYECTO Y ACTIVIDAD	CODIFICADO	DEVENGADO	ANTICIPOS 2014	TOTAL DEV + ANTICIPO	% EJECUCION CON ANTICIPO	ITEM Y FUENTE
01	ASEGURAMIENTO DE LA CALIDAD - 2013	204-001	90 708.81	0.00	30 291.10	30 291.10	59.74%	730702 - 001
01	MEJORAMIENTO TECNOLÓGICO DEL ÁREA ADMINISTRATIVA	205-001	16 761.44	0.00	10 438.40	10 438.40	62.50%	840107 - 001
01	INFRAESTRUCTURA TECNOLÓGICA PARA EL ÁREA ADMINISTRATIVA (ADQUISICIÓN DE MÁQUINAS, EQUIPOS, PAQUETES, MOBILIARIO)	207-001	79 816.54	28 423.38	17 031.70	45 455.08	56.95%	840107 - 001
21	ACTUALIZACIÓN Y RENOVACIÓN DE EQUIPOS DE LABORATORIOS DE LOS DEPARTAMENTOS DE LA ESPE	208-018	51 000.00	0.00	31 531.50	31 531.50	61.83%	730801 - 001
21	ACTUALIZACIÓN Y RENOVACIÓN DE EQUIPOS DE LABORATORIOS DE LOS DEPARTAMENTOS DE LA ESPE	208-005	351 550.11	300 147.71	28 097.30	328 245.01	93.37%	840104 - 001
21	ACTUALIZACIÓN Y RENOVACIÓN DE EQUIPOS DE LABORATORIOS DE LOS DEPARTAMENTOS DE LA ESPE	208-001	65 000.00	0.00	39 690.00	39 690.00	61.06%	840103 - 001
21	ACTUALIZACIÓN Y RENOVACIÓN DE EQUIPOS DE LABORATORIOS DE LOS DEPARTAMENTOS DE LA ESPE	208-001	32 200.00	0.00	18 140.49	18 140.49	56.34%	840104 - 001
21	ACTUALIZACIÓN Y RENOVACIÓN DE EQUIPOS DE LABORATORIOS DE LOS DEPARTAMENTOS DE LA ESPE	208-001	252 140.00	0.00	152 647.21	152 647.21	60.54%	840107 - 001
21	ACTUALIZACIÓN Y RENOVACIÓN DE EQUIPOS DE LABORATORIOS DE LOS DEPARTAMENTOS DE LA ESPE	208-003	110 277.90	20 786.26	55 932.27	76 718.53	69.57%	840104 - 001
21	ACTUALIZACIÓN Y RENOVACIÓN DE EQUIPOS DE LABORATORIOS DE LOS DEPARTAMENTOS DE LA ESPE	208-018	197 829.90	0.00	116 107.57	116 107.57	58.75%	840104 - 002
21	ACTUALIZACIÓN Y RENOVACIÓN DE EQUIPOS DE LABORATORIOS DE LOS DEPARTAMENTOS DE LA ESPE	208-018	5 693.70	0.00	3 345.08	3 345.08	58.75%	840106 - 002
21	ACTUALIZACIÓN Y RENOVACIÓN DE EQUIPOS DE LABORATORIOS DE LOS DEPARTAMENTOS DE LA ESPE	208-018	641 804.48	0.00	377 060.12	377 060.12	58.75%	840107 - 002
21	ACTUALIZACIÓN Y RENOVACIÓN DE EQUIPOS DE LABORATORIOS DE LOS DEPARTAMENTOS DE LA ESPE	208-018	189 587.71	0.00	99 632.77	99 632.77	58.75%	730402 - 002
21	ACTUALIZACIÓN Y RENOVACIÓN DE EQUIPOS DE LABORATORIOS DE LOS DEPARTAMENTOS DE LA ESPE	208-018	140 000.00	0.00	82 250.00	82 250.00	58.75%	730804 - 002
21	ACTUALIZACIÓN Y RENOVACIÓN DE EQUIPOS DE LABORATORIOS DE LOS DEPARTAMENTOS DE LA ESPE	208-018	165 452.00	0.00	108 917.05	108 917.05	58.73%	730811 - 002
21	ACTUALIZACIÓN Y RENOVACIÓN DE EQUIPOS DE LABORATORIOS DE LOS DEPARTAMENTOS DE LA ESPE	208-018	28 468.74	0.00	15 550.38	15 550.38	58.75%	730813 - 002
21	INFRAESTRUCTURA TECNOLÓGICA - ADQUISICIÓN DE MÁQUINAS, EQUIPOS SOFTWARE, MOBILIARIO - 2014	211-001	25 653.60	0.00	7 349.30	7 349.30	28.65%	840103 - 002
21	INFRAESTRUCTURA TECNOLÓGICA - ADQUISICIÓN DE MÁQUINAS, EQUIPOS SOFTWARE, MOBILIARIO - 2014	211-001	1 041 738.21	7 079.46	323 259.57	330 339.03	31.71%	840107 - 002
21	INFRAESTRUCTURA TECNOLÓGICA - ADQUISICIÓN DE MÁQUINAS, EQUIPOS SOFTWARE, MOBILIARIO - 2014	211-001	162 097.34	15 544.05	28 143.28	43 687.33	26.80%	840104 - 002
21	INFRAESTRUCTURA TECNOLÓGICA - ADQUISICIÓN DE MÁQUINAS, EQUIPOS SOFTWARE, MOBILIARIO - 2014	211-001	217 145.98	241.07	12 560.88	12 821.75	5.90%	840104 - 001
21	INFRAESTRUCTURA TECNOLÓGICA - ADQUISICIÓN DE MÁQUINAS, EQUIPOS SOFTWARE, MOBILIARIO - 2014	211-001	1 316 931.12	1 186 220.96	129 059.88	1 315 280.84	99.87%	840107 - 001
21	INFRAESTRUCTURA TECNOLÓGICA - ADQUISICIÓN DE MÁQUINAS, EQUIPOS SOFTWARE, MOBILIARIO - 2014	211-001	118 111.32	0.00	66 675.74	66 675.74	56.45%	730402 - 001
22	PORTAFOLIO DE PROYECTOS DE INVESTIGACIÓN 2012	204-022	10 780.00	0.00	6 737.50	6 737.50	62.50%	730805 - 001
22	PORTAFOLIO DE PROYECTOS DE INVESTIGACIÓN 2013	206-004	21 855.03	0.00	13 659.39	13 659.39	62.50%	730813 - 001
22	PROYECTOS DE INVESTIGACIÓN EN EL MARCO DEL RÉGIMEN DE DESARROLLO NACIONAL - 2014	209-017	83 391.01	19 373.72	4 712.00	24 085.72	28.88%	840104 - 001
22	PROYECTOS DE INVESTIGACIÓN EN EL MARCO DEL RÉGIMEN DE DESARROLLO NACIONAL - 2014	209-013	10 656.36	2 780.74	4 550.14	7 330.88	68.79%	730810 - 001
22	FORTALECIMIENTO DE LAS CAPACIDADES EN CIENCIA, TECNOLOGÍA, INVESTIGACIÓN E INNOVACIÓN DE LAS INSTITUCIONES DE EDUCACIÓN SUPERIOR	211-001	2 000 000.00	455 840.00	897 319.38	1 353 159.38	67.66%	840104 - 001
	SUBTOTAL PROYECTOS PLANTA CENTRAL		7 385 281.28	2 038 437.35	2 660 709.78	4 717 147.13	63.87%	
24	PORTAFOLIO DE PROYECTOS DE TRANSFERENCIA DE TECNOLOGÍA CTT-ESPE-CECAI - PROYECTO MULTIFUNCIÓN JAMA	004-002	232 733.36	37 479.46	7 325.65	44 805.11	19.25%	730801 - 002
24	PORTAFOLIO DE PROYECTOS DE TRANSFERENCIA DE TECNOLOGÍA CTT-ESPE-CECAI - PROYECTO MULTIFUNCIÓN COAQUE	004-003	287 920.00	56 903.24	4 605.45	61 508.69	22.96%	730801 - 002
	SUBTOTAL PROYECTOS CENTRO DE TRANSFERENCIAS Y DESARROLLO TECNOLÓGICO ESPE - CECAI		500 653.36	94 382.70	11 931.10	106 313.80	21.24%	
01	INFRAESTRUCTURA TECNOLÓGICA ADMINISTRATIVA - 2012	202-001	62 961.97	42 113.97	31 780.00	73 893.97	78.49%	840107 - 001
21	ACTUALIZACIÓN Y RENOVACIÓN DE EQUIPOS DE LABORATORIO DE LOS DEPARTAMENTOS DE LA ESPE	208-004	6 944.00	0.00	4 660.80	4 660.80	70.00%	840104 - 001
21	ACTUALIZACIÓN Y RENOVACIÓN DE EQUIPOS DE LABORATORIO DE LOS DEPARTAMENTOS DE LA ESPE	208-006	493 074.07	98 828.94	247 132.41	343 961.35	69.76%	840104 - 001
21	PROYECTO DE EXCELENCIA	212-001	47 472.05	0.00	18 028.87	18 028.87	33.76%	730812 - 001
21	PROYECTO DE EXCELENCIA	212-001	1 945 398.33	0.00	1 127 368.20	1 127 368.20	57.95%	840104 - 001
23	ESCUELA DE CONDUCCIÓN DE LA ESPEL	206-001	165 800.00	68 166.48	24 956.40	93 122.88	56.17%	840105 - 002
	SUBTOTAL PROYECTOS DE LA ESPE LATACUNGA		2 751 880.42	207 109.37	1 452 128.68	1 659 236.05	60.30%	
	TOTAL GENERAL PROYECTOS		10 637 985.08	2 337 929.42	4 144 767.56	6 482 896.98	60.94%	

Como se observa en el cuadro anterior sólo se detallan los proyectos de inversión que tiene anticipos entregados y no se encuentran devengados los mismos que corresponden a los programas: 01 "Gestión institucional, Administración de la Educación Superior", 21 "Provisión de la Educación Superior", 22 "Fomento y Desarrollo Científico y Tecnológico", 23 "Vinculación con la Colectividad" y 24 "Transferencia y Desarrollo de Tecnología a los Sectores Públicos y Privados" con cargo al ejercicio fiscal 2014 de la Universidad de las Fuerzas Armadas ESPE

cuyo codificado asciende a USD 10.637.595,08 y un devengado incluido los anticipos entregados de 6.482.696,98 que reflejan una ejecución del 60,94%, distribuidos de la siguiente manera:

En lo relacionado con la Planta Central se observa un codificado de los proyectos de inversión de USD 7.385.291,28, cuyo porcentaje de ejecución es del 63,87% incluido los anticipos entregados, de igual manera en el Centro de Transferencias y Desarrollo Tecnológico ESPE – CECAL tiene un codificado de USD 500.653,38 con una ejecución del 21,24% y en la ESPE Extensión Latacunga se observa un codificado de USD 2.751.650,42 un devengado de 6.482.696,98 incluido los anticipos entregados que refleja un porcentaje de ejecución del 60,94%.

Consolidado de todos los proyectos de inversión de la Universidad de las Fuerzas Armadas ESPE y sus Unidades Operativas Desconcentradas del año 2014 considerando los montos devengados más anticipos entregados no devengados.

PROYECTOS DE INVERSION 2014 CONSIDERANDO MONTOS DEVENGADOS MAS ANTICIPOS ENTREGADOS NO DEVENGADOS							
PROG	UNIDAD OPERATIVA DESCONCENTRADA	F.F.	CODIFICADO	DEVENGADO	ANTICIPOS 2014 NO DEVENGADOS	TOTAL DEV + ANTICIPOS	% EJECUCION CON ANTICIPO
24	CENTRO DE TRANSFERENCIAS Y DESARROLLO TECNOLÓGICO ESPE - CECAL	001.002.998	8.344.149,83	5.081.269,35	11.931,10	5.103.200,45	80,44%
21 Y 22	FACULTAD DE CIENCIAS AGROPECUARIAS SANTO DOMINGO DE LOS COLORADOS (IASA II)	001.002.998	198.823,04	128.669,44	0,00	128.669,44	64,78%
01.21.22 Y 23	ESPE EXTENSION LATACUNGA	001.002.003.998	8.389.286,32	1.575.063,07	1.452.126,88	3.027.189,95	36,08%
21 Y 22	CARRERA DE INGENIERA IASA I	001	45.855,81	44.403,85	0,00	44.403,85	96,83%
01.21.22.23 Y 25	PLANTA CENTRAL	001.002.003 y 998	23.718.148,92	12.387.808,72	2.680.759,78	15.078.568,50	63,57%
TOTAL			38.686.063,52	19.237.215,23	4.144.767,56	23.381.982,79	60,42%

En el cuadro anterior se puede observar un consolidado de todos los proyectos de inversión que tiene la Universidad de las Fuerzas Armadas ESPE con sus respectivas Unidades Operativas Desconcentradas del año 2014 considerando los montos devengados más los anticipos entregados no devengados, por lo que a nivel de Institución de Educación Superior el codificado asciende a USD 38.696.063,52, el devengado incluido los anticipos entregados USD 23.381.982,79, dando una ejecución del 60,42%, distribuido de la siguiente manera:

El Centro de Transferencia y Desarrollo Tecnológico ESPE – CECAL, tiene a su cargo los proyectos de Fortalecimiento CTT-ESPE-CECAL para Apoyo al Proceso de Evaluación, Acreditación y Categorización, Sistema Nacional de Nivelación y Admisión, Portafolio de Proyectos de Transferencia de Tecnología CTT-ESPE-CECAL y Proyecto de Transferencia por Medio de Capacitación", con una ejecución del 80,44%.

La Facultad de Ciencias Agropecuarias de Santo Domingo de los Colorados (IASA II), tiene a su cargo los proyectos de Portafolio de Proyectos de Inversión – 2013, Actualización y Renovación de Equipos de Laboratorio de los Departamentos de la ESPE, Portafolio de Proyectos de Investigación 2012, Proyectos de Investigación en el Marco del Régimen de Desarrollo Nacional 2014 e Infraestructura Tecnológica – Adquisición de Máquinas, Equipos Software, Mobiliario 2014, con una ejecución del 64,78%.

La ESPE Extensión Latacunga, tiene a su cargo los proyectos de Investigación en el Marco del Régimen de Desarrollo Nacional – 2014, Portafolio de Proyectos de Investigación 2013, Proyecto de Excelencia, Plan de Contingencia, Mejoramiento Tecnológico del Área Administrativa, Proyecto de Inversión para la Implementación de la Segunda Fase del Campus de la Nueva Sede ESPE Latacunga, Infraestructura Tecnológica Administrativa 2012, Portafolio de Proyectos de Investigación 2012, Actualización y Renovación de Equipos de

Laboratorios de los Departamentos de la ESPE y Adquisición de Equipos, Sistemas y Paquetes Informáticos para Área Académica, con una ejecución del 36,08%.

La Carrera de Ingeniería IASA I. tiene a su cargo los proyectos de Portafolio de Proyectos de Investigación 2013 y Actualización y Renovación de Equipos de Laboratorios de los Departamentos de la ESPE, con una ejecución del 96,83%.

La Planta Central de la Universidad de las Fuerzas Armadas ESPE, tiene a su cargo los proyectos de Investigación en el Marco del Régimen de Desarrollo Nacional 2014, Proyectos de Iniciación Científica, Ejecutados por los Departamentos 2014, Portafolio de Proyectos de Investigación 2013, Portafolio de Proyectos de Investigación 2012, Proyectos de Iniciación en Vinculación 2013, Elaboración de la Ingeniería Conceptual Básica y de Detalle para la Modernización y/u optimización de las Facilidades de Producción en los Campos de Lago Agrio, Guanta, Duerno y Parayacu, Investigación para la Utilización de la Energía Geotérmica en Chachimbiro Imbabura, Implementación del Sistema de Gestión de la Calidad 2011, Construcción y Equipamiento del Centro de Posgrados, Mejoramiento Tecnológico del Área Administrativa, Portafolio de Programas de Investigación 2011, Proyectos de Prestación de Servicios (Vinculación con la Colectividad, Ejecutados por los Departamentos 2014), Portafolio de Programas de Cuarto Nivel 2012, Automatización del Lanzador Múltiple Tatra, Infraestructura Tecnológica, Adquisición de Máquinas, Equipos, Software, Mobiliario 2014, Túnel de Viento y Capacitación para sus Operadores, Adquisición de Equipos, Sistemas y Paquetes Informáticos para el Área Académica, Desarrollo de Software para el Sistema Integrado del Ejército (SIFTE 2011-2015)- 2011, Indemnizaciones 2011, Portafolio de Proyectos de Iniciación Científica 2012, Diseño e Implementación de un Prototipo de Identificación de Objetos de Uso Común Dirigido a Personas con Discapacidades, Programas de Cuarto Nivel 2014 y Estudio de Usabilidad de un Centro de Información Inteligente para Recorridos Virtuales de Personas con Discapacidad, con una ejecución del 63,57%

Por Principales proyectos (montos codificados y devengados), avance físico y financiero

Entre los principales proyectos de la Universidad de las Fuerzas Armadas ESPE, tenemos los siguientes:

Handwritten signature/initials
ce

PRINCIPALES PROYECTOS (MONTOS CODIFICADOS Y DEVENGADOS), AVANCE FISICO Y FINANCIERO				
DESCRIPCION DEL PROYECTO	VIGENTE	DEVENGADO	TOTAL AVANCE FISICO	% EJECUCION 2014
SISTEMA NACIONAL DE NIVELACION Y ADMISION	2.748.100,73	2.669.024,52	80,00%	97,14%
PROYECTO DE FORTALECIMIENTO CTT ESPE-CECAI PARA APOYO AL PROCESO DE EVALUACION A CREDITACION Y CATEGORIZACION DE LA	230.855,56	230.655,56	80,00%	100,00%
PROYECTO DE EXCELENCIA	4.622.720,31	64.649,93	40,00%	1,40%
PLAN DE CONTINGENCIA	1.180.897,20	341.660,94	50,00%	29,44%
BECAS CUARTO NIVEL PARA FORMACION DE PHD EN AREAS NO CUBIERTAS POR LA SENESCYT - 2014	697.594,69	631.138,89	25,00%	90,47%
FORTALECIMIENTO INFRAESTRUCTURA TECNOLOGICA ESPE 2012	244.209,14	244.209,14	100,00%	100,00%
BECAS CUARTO NIVEL - 2011	694.493,84	209.332,77	80,00%	30,14%
BECAS CUARTO NIVEL PARA FORMACION DE PHD	301.784,11	179.303,90	50,00%	59,41%
MEJORAMIENTO TECNOLOGICO DEL AREA ADMINISTRATIVA	666.671,63	546.776,47	90,00%	82,02%
FORTALECIMIENTO DE LAS CAPACIDADES EN CIENCIA, TECNOLOGIA, INVESTIGACION E INNOVACION DE LAS INSTITUCIONES DE EDUCACION	2.000.000,00	455.840,00	50,00%	22,79%
TUNEL DE VIENTO Y CAPACITACION PARA SUS OPERADORES	405.000,00	405.000,00	100,00%	100,00%
INFRAESTRUCTURA TECNOLÓGICA ADMINISTRATIVA - 2012	205.180,98	154.332,98	90,00%	75,22%
DESARROLLO DE SOFTWARE PARA EL SISTEMA INTEGRADO DEL EJERCITO (SIFE 2011-2015) - 2011	102.377,85	101.287,09	80,00%	98,93%
PORTAFOLIO DE PROYECTOS DE TRANSFERENCIA DE TECNOLOGIA CTT-ESPE-CECAI	3.031.528,94	1.984.922,79	80,00%	65,48%
PROYECTO DE TRANSFERENCIA DE TECNOLOGIA POR MEDIO DE CAPACITACION	333.864,40	208.066,48	20,00%	61,72%
ESCUELA DE CONDUCCION DE LA ESPEL	709.119,11	222.364,45	60,00%	31,36%
PROYECTO DE INVERSION PARA LA IMPLEMENTACION DE LA SEGUNDA FASE DEL CAMPUS DE LA NUEVA SEDE ESPE LA TACUNGA	932.483,72	438.460,05	25,00%	47,02%
INDEMNIZACIONES - 2011	2.246.837,31	2.246.837,31	95,00%	100,00%
INFRAESTRUCTURA TECNOLÓGICA - ADQUISICION DE MAQUINAS, EQUIPOS SOFTWARE, MOBILIARIO - 2014	3.292.963,27	1.414.853,31	33,00%	42,97%
CONSTRUCCION Y EQUIPAMIENTO DEL CENTRO DE POSGRADOS	400.000,00	18.918,85	10,00%	4,73%
PORTAFOLIO DE PROYECTOS DE INVESTIGACION 2012	193.897,12	150.397,79	100,00%	77,57%
ADQUISICION DE EQUIPOS, SISTEMAS Y PAQUETES INFORMATICOS PARA EL AREA ACADEMICA	521.963,62	516.033,89	50,00%	98,88%
PORTAFOLIO DE PROYECTOS DE INVESTIGACION - 2013	220.163,99	166.651,05	70,00%	75,69%
ACTUALIZACION Y RENOVACION DE EQUIPOS DE LABORATORIOS DE LOS DEPARTAMENTOS DE LA ESPE	4.842.444,88	1.285.309,99	70,00%	26,13%
PROYECTOS DE INVESTIGACION EN EL MARCO DEL REGIMEN DE DESARROLLO NACIONAL - 2014	465.658,22	288.166,19	70,00%	61,88%
PROYECTOS DE PRESTACION DE SERVICIOS (VINCULACION CON LA COLECTIVIDAD - EJECUTADOS POR LOS DEPARTAMENTOS) - 2014	2.117.286,69	812.098,95	90,00%	38,36%
PORTAFOLIO DE PROYECTOS DE VINCULACION CON LA COLECTIVIDAD - 2013	1.965.302,23	1.130.131,41	80,00%	57,50%
PORTAFOLIO DE PROYECTOS DE VINCULACION CON LA SOCIEDAD 2012	232.251,45	134.333,65	95,00%	57,84%
PROGRAMAS DE CUARTO NIVEL - 2014	885.193,71	457.132,03	50,00%	51,64%
PORTAFOLIO DE PROGRAMAS DE CUARTO NIVEL 2012	1.170.307,17	822.006,20	100,00%	70,24%
TOTALES	37.640.361,87	18.506.698,58		49,17%

A continuación se detallan cada uno de los proyectos señalando el estado en el que se encuentran y manifestando que el avance físico corresponde al total de los años desde que se inició el Proyecto y el porcentaje de ejecución corresponde al año 2014.

El Proyecto del Sistema Nacional de Nivelación y Admisión, se encuentra conforme lo planificado, el porcentaje de avance es del 80% y su ejecución es del 97,14%.

El Proyecto del Fortalecimiento CTT - ESPE - CECAI, para el Apoyo al Proceso de Evaluación, Acreditación y Categorización de la ESPE, se encuentra conforme lo planificado, el porcentaje de avance físico es del 80% y su ejecución es del 100%.

El Proyecto de Excelencia, se encuentra conforme lo planificado, el porcentaje de avance físico es del 40% y su ejecución es del 1,40%

El Proyecto Plan de Contingencia.- se encuentra conforme lo planificado, el porcentaje de avance físico es del 50% y su ejecución es del 29,44%

En el Proyecto de Becas Cuarto Nivel para Formación de PHD en Áreas no Cubiertas por la SENESCYT - 2014, se han ejecutado procesos de selección de los profesionales a ser beneficiados de las becas, el porcentaje de avance es del 25% y su ejecución es del 90,47%.

En el Proyecto de Fortalecimiento Infraestructura Tecnológica ESPE 2012, se ejecutó en totalidad, cumpliendo con los objetivos del proyecto.

R/B

El Proyecto de Becas Cuarto Nivel – 2011, se encuentra conforme lo planificado, el porcentaje de avance físico es del 80% y su ejecución del 30,14%

El Proyecto de Becas Cuarto Nivel Formación de PHD, se encuentra conforme lo planificado, el porcentaje de avance físico es del 50% y su ejecución del 59,41%.

El Proyecto Mejoramiento Tecnológico del Área Administrativa, se encuentra en la fase de ejecución conforme lo planificado, el porcentaje de avance físico es del 90,00% y su ejecución del 82,02%.

El Proyecto de Fortalecimiento de las Capacidades en Ciencia – Tecnología – Investigación e Innovación de las Instituciones de Educación Superior del Ecuador, se encuentra conforme lo planificado, el porcentaje de avance físico es del 50% y su ejecución es del 22,79%.

El Proyecto Túnel de Viento y Capacitación para sus Operadores, se encuentra ejecutado en su totalidad.

El Proyecto de Infraestructura Tecnológica Administrativa 2012, se ha cumplido con la meta planificada, sin embargo se requieren de los saldos de arrastre para continuar con el proceso de contratación, el porcentaje de avance físico es del 90% y su ejecución del 75,22%.

El Proyecto de Desarrollo de Software para el Sistema Integrado del Ejército (SIFTE 2011 – 2015), se encuentra conforme lo planificado, el porcentaje de avance físico es del 80% y su ejecución es del 98,93%.

El Proyecto de Portafolio de Proyectos de Transferencia Tecnológica CTT-ESPE-CECAI, se ha cumplido de acuerdo a los plazos estimados en los contratos con los clientes, el porcentaje de avance físico es del 80% y su ejecución del 65,48%.

El Proyecto de Transferencia de Tecnología por Medio Capacitación, se encuentra conforme lo planificado con el plan de cursos elaborados, el porcentaje de avance físico es del 20% y su ejecución es del 61,72%.

El proyecto de la Escuela de Conducción de la ESPE Latacunga, se encuentra en ejecución conforme lo planificado, el porcentaje de avance físico es del 60% y registra una ejecución del 31,36%.

El Proyecto de Inversión para la Implementación de la Segunda Fase del Campus de la Nueva Sede ESPE Latacunga presenta un avance físico del 25% y refleja una ejecución del 47,02%, requiriéndose los saldos de arrastre con el objetivo de finalizar el proyecto.

El Proyecto de Indemnizaciones – 2011, se encuentra conforme lo planificado, el porcentaje de avance físico es del 95% y de la ejecución del 100%.

El Proyecto de Infraestructura Tecnológica, Adquisiciones de Máquinas, Equipos Software, Mobiliario 2014, se encuentra en proceso de adquisición, el porcentaje de avance físico es del 33% y de la ejecución del 42,97%.

El Proyecto de Construcción y Equipamiento del Centro de Posgrados, se encuentra en la fase de elaboración de estudios técnicos, el porcentaje de avance físico es del 10% y su ejecución del 4,73%.

El Proyecto de Portafolio de Proyectos de Investigación 2012 se ejecutó conforme lo planificado, mismo que ya se encuentra finalizado, su porcentaje de avance físico es del 100% y su ejecución del 77,57%.



En el proyecto de Adquisición de Equipos, Sistemas y Paquetes Informáticos para el Área Académica, se encuentran en ejecución conforme lo planificado, con un avance físico del 50% y una ejecución del 98,86%

En el proyecto de Portafolio de Proyectos de Investigación – 2013, en el que se encuentra inmersos varios proyectos, los mismos que se han ejecutado conforme lo planificado, el porcentaje de avance físico es del 70% y registra una ejecución del 75,69%.

En el proyecto de Actualización y Renovación de Equipos de Laboratorios de los Departamentos de la ESPE, se encuentran en ejecución, el porcentaje de avance físico es del 70% y su ejecución es del 26,13%, quedan todavía por concretarse varias adquisiciones.

En el proyecto de Investigación en el Marco del Régimen de Desarrollo Nacional - 2014, los proyectos de investigación se encuentran en la fase de desarrollo en el proceso de contratación e investigación, el porcentaje de avance es del 70% y registra una ejecución del 61,88%.

El proyecto de Prestación de Servicios (Vinculación con la Colectividad – Ejecutados por los Departamentos) – 2014, son financiados con recursos fiscales generados por las instituciones, mismo que se recaudaron en el mes de octubre de 2014, el porcentaje de avance físico es del 90% y su ejecución es del 38,36%.

El proyecto de Portafolio de Proyectos de Vinculación con la Colectividad – 2013, cumple con lo planificado para su ejecución, el porcentaje de avance físico es del 80% y su ejecución del 57,50%.

El proyecto de Portafolio de Proyectos de Vinculación con la Sociedad 2012, cumple con lo planificado para su ejecución, se encuentra en el proceso de contratación, el porcentaje de avance físico es del 95% y su ejecución es del 57,84%.

El proyecto Programas de Cuarto Nivel 2014, se encuentra en ejecución conforme lo planificado, puesto que es un proyecto plurianual se requiere de los saldos de arrastre de años anteriores, el porcentaje de avance físico es del 50% y registra una ejecución del 51,64%.

El proyecto Portafolio de Programas de Cuarto Nivel 2012, se encuentra finalizado con un porcentaje de avance físico del 100% y registra una ejecución del 70,24%.



Justificación de la evolución de la inversión por el periodo enero - diciembre 2011 - 2014, (en el caso de proyectos plurianuales incluir el porcentaje de avance físico y financiero de los mismos).

EJECUCION PRESUPUESTARIA DEL PERIODO ENERO A DICIEMBRE DE 2011 DE PROYECTOS POR FUENTE DE FINANCIAMIENTO							
F.F.	DESCRIPCION GRUPO	INICIAL	CODIFICADO	COMPROMISO	DEVENGADO	PAGADO	% EJECUCION
001	RECURSOS FISCALES	0,00	14.713.215,47	7.263.990,11	5.453.611,40	5.448.711,40	37,07%
002	RECURSOS FISCALES GENERADOS POR LAS INSTITUCIONES	2.955.000,00	12.016.871,80	5.651.566,32	5.051.673,61	5.050.573,61	42,04%
003	RECURSOS PROVENIENTES DE PREASIGNACIONES	4.660.974,42	717.213,14	121.683,26	121.563,26	121.563,26	16,95%
998	ANTICPOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	0,00	6.860.923,09	2.278.443,73	2.278.443,73	2.278.443,73	33,21%
TOTAL		7.618.974,42	34.307.223,30	15.315.683,42	12.905.292,00	12.899.292,00	37,62%

EJECUCION PRESUPUESTARIA DEL PERIODO ENERO A DICIEMBRE DE 2012 DE PROYECTOS POR FUENTE DE FINANCIAMIENTO							
F.F.	DESCRIPCION GRUPO	INICIAL	CODIFICADO	COMPROMISO	DEVENGADO	PAGADO	% EJECUCION
001	RECURSOS FISCALES	0,00	23.107.609,63	9.884.030,42	6.191.652,62	7.996.671,66	35,45%
002	RECURSOS FISCALES GENERADOS POR LAS INSTITUCIONES	0,00	10.316.320,15	3.840.509,58	3.757.111,59	3.739.465,10	36,42%
003	RECURSOS PROVENIENTES DE PREASIGNACIONES	0,00	1.319.711,76	759.491,69	112.595,73	112.595,73	8,53%
998	ANTICPOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	0,00	5.404.428,81	5.341.638,19	5.341.638,18	5.341.638,18	98,84%
TOTAL		0,00	40.148.270,35	19.825.669,88	17.402.998,12	17.190.370,67	43,35%

EJECUCION PRESUPUESTARIA DEL PERIODO ENERO A DICIEMBRE DE 2013 DE PROYECTOS POR FUENTE DE FINANCIAMIENTO							
F.F.	DESCRIPCION GRUPO	INICIAL	CODIFICADO	COMPROMISO	DEVENGADO	PAGADO	% EJECUCION
001	RECURSOS FISCALES	0,00	29.732.527,75	12.598.426,94	10.852.971,64	10.522.044,09	36,50%
002	RECURSOS FISCALES GENERADOS POR LAS INSTITUCIONES	0,00	14.500.802,72	6.324.317,17	5.817.383,73	5.472.435,42	40,12%
003	RECURSOS PROVENIENTES DE PREASIGNACIONES	0,00	760.540,06	606.992,22	249.354,58	249.354,58	32,79%
998	ANTICPOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	0,00	1.916.291,46	1.608.616,92	1.608.616,91	1.608.616,91	83,94%
TOTAL		0,00	46.910.162,01	21.138.352,25	18.528.327,06	17.852.451,00	39,50%

EJECUCION PRESUPUESTARIA DEL PERIODO ENERO A DICIEMBRE DE 2014 DE PROYECTOS POR FUENTE DE FINANCIAMIENTO							
F.F.	DESCRIPCION GRUPO	INICIAL	CODIFICADO	COMPROMISO	DEVENGADO	PAGADO	% EJECUCION
001	RECURSOS FISCALES	3.800.246,32	22.125.470,38	16.297.106,62	11.284.146,49	11.208.970,55	51,00%
002	RECURSOS FISCALES GENERADOS POR LAS INSTITUCIONES	6.147.733,97	14.989.720,51	8.079.562,68	6.423.788,48	6.323.216,37	42,85%
003	RECURSOS PROVENIENTES DE PREASIGNACIONES	0,00	443.418,98	425.690,13	425.690,13	425.690,13	96,00%
998	ANTICPOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	0,00	1.137.453,65	1.103.852,76	1.103.590,13	1.103.590,13	97,02%
TOTAL		9.947.980,29	38.696.063,52	26.906.212,19	19.237.215,23	19.061.467,18	49,71%

En el año 2011 con las fuentes de financiamiento de recursos fiscales, recursos fiscales generados por las instituciones, recursos provenientes de preasignaciones y anticipos de ejercicios anteriores, se registraron todos los gastos relacionados con proyectos de inversión y convenios suscritos con la SENESCYT y adicionalmente se registraron los anticipos de contratos de años anteriores, cuyo codificado al 31 de diciembre de 2011 fue de USD 34.307.223,30 que frente al codificado de USD 12.905.292,00 representa el 37,62% de ejecución.

Con relación a los ejercicios fiscales de los años 2011, 2012, 2013 y 2014 se observa que con recursos fiscales, tomando como referencia el codificado del año 2011 de USD 14.713.215,47, se observa que para el año 2012 existe un incremento en la asignación codificada del 57,05%, esto es debido a que en el año 2012 se registraron los saldos de los proyectos de arrastre del año 2011, así como los saldos de los convenios suscritos con la SENESCYT para proyectos de inversión, en tanto que para el año 2013 presenta un importante incremento del 102,08%, puesto que la SENPLADES mediante Oficio No. SENPLADES-SGPBV-2013-0233 de 21 de febrero de 2013, efectúa modificaciones al Plan Anual de Inversiones del año 2013 por el valor de USD 4.134.300,50 a favor del Proyecto "Sistema Nacional de Admisión y Nivelación" para el Centro de Transferencia y Desarrollo Tecnológico, adicionalmente se registran proyectos de inversión nuevos en la Extensión Latacunga y en la Espe Matriz y se registraron los saldos de los proyectos de arrastre del año 2012, así como los saldos de los convenios suscritos con la SENESCYT, y en relación con el año 2014 existe un incremento del 50,38%, en el año 2014 se refleja un mejor porcentaje de ejecución del 51,00%.

En los mismos períodos de ejecución, en lo relacionado con recursos fiscales generados por las instituciones, tomando como referencia el codificado del año 2011 de USD 12.015.871,60, se observa que para el año 2012 existe una pequeña disminución de la asignación codificada del 14,14%, esto obedece a que en el año 2011 se ejecutó la mayor parte de los contratos, en tanto que para el año 2013 presenta un incremento del 20,68% y para el año 2014 existe también un incremento del 24,75%, debido a la incorporación de nuevos proyectos, se refleja un mejor porcentaje de ejecución del 42,85% en el año 2014.

En lo relacionado con recursos provenientes de preasignaciones de igual manera tomando como referencia el codificado del 2011 por USD 717.213,14, se observa que para los años 2012 y 2013 se refleja un incremento del 84,01% y 6,04% respectivamente, debido al incremento que SENESCYT asignó a la Universidad de las Fuerzas Armadas ESPE y los saldos de los proyectos de arrastre del año 2012 y para el año 2014 existe una disminución del 38,17%, se refleja un mejor porcentaje de ejecución del 96,00% en el año 2014.

En lo referente a recursos de anticipos de ejercicios anteriores, tomando como referencia el año 2011 con un codificado de USD 6.860.923,09, se observa que para los años 2012, 2013 y 2014 existe una disminución en la asignación codificada del 21,23%, 72,07% y 83,42% respectivamente, reflejándose un mejor porcentaje de ejecución del 98,84% y 97,02 en los años 2012 y 2014.

En lo relacionado con proyectos de inversión plurianuales tenemos el Desarrollo de Software para el Sistema Integrado del Ejército (SIFTE 2011 – 2015) – 2011, cuyo porcentaje de avance físico del 80% con una ejecución del 98,93%, la Escuela de Conducción de la ESPEL refleja un porcentaje de avance físico del 60% y de ejecución del 31,36%, el Portafolio de Proyectos de Transferencia de Tecnología CTT – ESPE – CECAL presenta un porcentaje de avance físico del 80% y de ejecución del 65,48%, el Proyecto de Inversión para la Implementación de la Segunda Fase del Campus de la Nueva Sede ESPE Latacunga refleja un porcentaje de avance físico del 25% y de ejecución del 47,02%, el Plan de Contingencia tiene un porcentaje de avance físico del 50% y de ejecución del 29,44%, Becas Cuarto Nivel para Formación de PHD tiene un porcentaje de avance físico del 50% y una ejecución del 59,41%, Becas Cuarto Nivel para Formación de PHD en Áreas no Cubiertas por la SENESCYT 2014, presenta un porcentaje de avance físico del 25% y una ejecución del 90,47%, Programas de Cuarto Nivel 2014 presenta un avance físico del 50% y una ejecución del 51,64%, Proyecto de Prestación de Servicios (Vinculación con la Colectividad, Ejecutados por los Departamentos) – 2014, presenta un avance físico del 90% y una ejecución del 38,36%, Construcción y Equipamiento del Centro de Posgrados, presenta un porcentaje de avance físico del 10% y una ejecución del 4,73%, Túnel de Viento y Capacitación para sus Operadores, presenta un porcentaje de avance físico del 100% y una ejecución del 100%, Elaboración de la Ingeniería Conceptual Básica y de Detalle para la Modernización y/u Optimización de las Facilidades de Producción en los Campos de Lago Agrío, Guanta – Duerno y Parahuacu, presenta un avance físico del 95% y no presenta ejecución y el Proyecto de Elaboración de la Ingeniería Conceptual Básica y de Detalle para la Modernización y/u Optimización de las Facilidades de Producción en los Campos de Cuyabeno y Sansahuari del Área de Cuyabeno, presenta un avance físico del 95% y un ejecución del 23,16%.

E. ANTICIPOS DE RECURSOS

Anticipos entregados periodo enero – diciembre 2014, a nivel de proyectos

ANTICIPOS ENTREGADOS PERIODO ENERO - DICIEMBRE DE 2014, A NIVEL DE PROYECTOS				
DESCRIPCION DEL PROYECTO	VIGENTE	DEVENGADO	ANTICIPO ENTREGADO	% EJECUCION
PROYECTOS DE INVESTIGACION EN EL MARCO DEL REGIMEN DE DESARROLLO NACIONAL - 2014	39.900,00	39.900,00	17.812,50	100,00%
PROYECTOS DE INVESTIGACION EN EL MARCO DEL REGIMEN DE DESARROLLO NACIONAL - 2014	4.957,19	4.957,19	3.098,24	100,00%
PROYECTOS DE INVESTIGACION EN EL MARCO DEL REGIMEN DE DESARROLLO NACIONAL - 2014	17.299,07	17.299,07	10.811,92	100,00%
PORTAFOLIO DE PROYECTOS DE INVESTIGACION 2012	7.920,00	4.537,47	217,81	57,28%
INFRAESTRUCTURA TECNOLÓGICA PARA EL ÁREA ADMINISTRATIVA (ADQUISICION DE MAQUINAS, EQUIPOS, PAQUETES, MOBILIARIO)	79.816,54	26.423,38	1.834,36	35,61%
PROYECTOS DE INVESTIGACION EN EL MARCO DEL REGIMEN DE DESARROLLO NACIONAL - 2014	19.728,80	18.680,48	6.659,40	94,89%
INFRAESTRUCTURA TECNOLÓGICA - ADQUISICION DE MAQUINAS, EQUIPOS SOFTWARE, MOBILIARIO - 2014	162.997,34	15.544,05	4.674,80	9,54%
INFRAESTRUCTURA TECNOLÓGICA - ADQUISICION DE MAQUINAS, EQUIPOS SOFTWARE, MOBILIARIO - 2014	1.318.931,12	1.186.220,96	735.868,34	90,07%
PORTAFOLIO DE PROYECTOS DE INVESTIGACION - 2013	9.090,85	9.090,85	5.681,78	100,00%
PORTAFOLIO DE PROYECTOS DE INVESTIGACION - 2013	1.805,81	1.805,81	1.128,63	100,00%
PROYECTOS DE INVESTIGACION EN EL MARCO DEL REGIMEN DE DESARROLLO NACIONAL - 2014	83.391,01	19.373,72	10.117,80	23,23%
PORTAFOLIO DE PROYECTOS DE VINCULACION CON LA SOCIEDAD 2012	29.999,20	28.151,87	17.594,92	93,84%
ACTUALIZACION Y RENOVACION DE EQUIPOS DE LABORATORIOS DE LOS DEPARTAMENTOS DE LA ESPE	24.060,00	23.923,20	12.600,00	99,43%
ASEGURAMIENTO DE LA CALIDAD ESPE - 2012	63.199,89	61.300,12	27.368,12	96,99%
PORTAFOLIO DE PROYECTOS DE INVESTIGACION - 2013	7.975,68	7.975,68	4.984,79	100,00%
PORTAFOLIO DE PROYECTOS DE INVESTIGACION - 2013	7.780,33	7.780,33	4.862,70	100,00%
PORTAFOLIO DE PROYECTOS DE INVESTIGACION 2012	2.510,38	2.510,38	1.568,98	100,00%
PORTAFOLIO DE PROGRAMAS DE CUARTO NIVEL 2012	17.404,60	17.404,60	10.878,00	100,00%
AUTOMATIZACION DEL LANZADOR MULTIPLE TATRA	40.995,10	40.704,92	7.189,34	99,29%
PORTAFOLIO DE PROGRAMAS DE INVESTIGACION - 2011	20.396,39	19.428,58	11.787,17	95,25%
PORTAFOLIO DE PROGRAMAS DE INVESTIGACION - 2011	4.970,29	4.831,23	2.060,49	93,18%
ACTUALIZACION Y RENOVACION DE EQUIPOS DE LABORATORIOS DE LOS DEPARTAMENTOS DE LA ESPE	493.074,07	96.828,94	53.756,29	19,84%
ACTUALIZACION Y RENOVACION DE EQUIPOS DE LABORATORIOS DE LOS DEPARTAMENTOS DE LA ESPE	39.770,45	31.419,73	473,24	79,00%
PORTAFOLIO DE PROYECTOS DE INVESTIGACION 2012	1.052,60	1.052,60	697,87	100,00%
PORTAFOLIO DE PROYECTOS DE INVESTIGACION - 2013	18.026,13	18.026,13	11.266,33	100,00%
PORTAFOLIO DE PROYECTOS DE INVESTIGACION - 2013	281,16	281,16	175,73	100,00%
PORTAFOLIO DE PROYECTOS DE INICIACION CIENTIFICA - 2013	727,08	727,08	454,42	100,00%
ACTUALIZACION Y RENOVACION DE EQUIPOS DE LABORATORIOS DE LOS DEPARTAMENTOS DE LA ESPE	160.714,29	160.714,29	80.357,14	100,00%
PORTAFOLIO DE PROYECTOS DE TRANSFERENCIA DE TECNOLOGIA CTT-ESPE-CECAI	737.968,62	521.709,29	17.500,00	70,70%
PORTAFOLIO DE PROYECTOS DE INICIACION CIENTIFICA - 2013	16.073,50	9.469,50	672,70	58,91%
PORTAFOLIO DE PROYECTOS DE INVESTIGACION 2012	8.116,64	8.116,64	4.977,00	100,00%
INFRAESTRUCTURA TECNOLÓGICA - ADQUISICION DE MAQUINAS, EQUIPOS SOFTWARE, MOBILIARIO - 2014	17.740,80	17.740,80	11.088,00	100,00%
PORTAFOLIO DE PROGRAMAS DE INVESTIGACION - 2011	43.752,44	40.464,72	15.953,49	92,49%
INFRAESTRUCTURA TECNOLÓGICA - ADQUISICION DE MAQUINAS, EQUIPOS SOFTWARE, MOBILIARIO - 2014	109.903,61	109.903,61	68.689,75	100,00%
INFRAESTRUCTURA TECNOLÓGICA ADMINISTRATIVA - 2012	9.665,33	9.665,33	709,84	100,00%
ADQUISICION DE EQUIPOS, SISTEMAS Y PAQUETES INFORMATICOS PARA EL AREA ACADEMICA	20.020,21	19.407,42	2.314,19	96,94%
FORTALECIMIENTO DE LAS CAPACIDADES EN CIENCIA-TECNOLOGIA-INVESTIGACION E INNOVACION DE LAS INSTITUCIONES DE EDU	2.000.000,00	455.840,00	284.900,00	22,79%
PORTAFOLIO DE PROYECTOS DE TRANSFERENCIA DE TECNOLOGIA CTT-ESPE-CECAI	10.304,00	10.192,00	4.550,00	98,91%
PROYECTOS DE INVESTIGACION EN EL MARCO DEL REGIMEN DE DESARROLLO NACIONAL - 2014	36.046,28	36.046,28	16.092,69	100,00%
PORTAFOLIO DE PROYECTOS DE INVESTIGACION - 2013	283,27	283,27	177,04	100,00%
ACTUALIZACION Y RENOVACION DE EQUIPOS DE LABORATORIOS DE LOS DEPARTAMENTOS DE LA ESPE	5.575,75	5.575,75	1.612,33	100,00%
PORTAFOLIO DE PROGRAMAS DE INVESTIGACION - 2011	3.435,44	3.267,22	2.039,79	95,19%
PORTAFOLIO DE PROYECTOS DE TRANSFERENCIA DE TECNOLOGIA CTT-ESPE-CECAI	15.228,50	9.473,94	4.550,00	62,21%
PORTAFOLIO DE PROYECTOS DE TRANSFERENCIA DE TECNOLOGIA CTT-ESPE-CECAI	4.816,79	2.888,34	400,00	59,98%
PORTAFOLIO DE PROYECTOS DE TRANSFERENCIA DE TECNOLOGIA CTT-ESPE-CECAI	267.920,00	56.903,24	400,00	21,24%
PORTAFOLIO DE PROYECTOS DE TRANSFERENCIA DE TECNOLOGIA CTT-ESPE-CECAI	28.000,00	28.000,00	17.500,00	100,00%
PROYECTOS DE INVESTIGACION EN EL MARCO DEL REGIMEN DE DESARROLLO NACIONAL - 2014	21.810,35	21.810,35	13.631,47	100,00%
PORTAFOLIO DE PROYECTOS DE INICIACION CIENTIFICA 2012	480,48	480,48	300,30	100,00%
PORTAFOLIO DE PROYECTOS DE INVESTIGACION 2012	2.597,28	2.560,33	642,60	98,58%
PROYECTOS DE INICIACION EN VINCULACION - 2013	1.659,02	1.659,02	236,61	100,00%
ADQUISICION DE EQUIPOS, SISTEMAS Y PAQUETES INFORMATICOS PARA EL AREA ACADEMICA	119.471,17	119.471,17	7.626,00	100,00%
ACTUALIZACION Y RENOVACION DE EQUIPOS DE LABORATORIOS DE LOS DEPARTAMENTOS DE LA ESPE	351.550,11	300.147,71	164.231,66	85,38%
ACTUALIZACION Y RENOVACION DE EQUIPOS DE LABORATORIOS DE LOS DEPARTAMENTOS DE LA ESPE	67.905,49	67.905,49	34.780,15	100,00%
ACTUALIZACION Y RENOVACION DE EQUIPOS DE LABORATORIOS DE LOS DEPARTAMENTOS DE LA ESPE	110.277,90	20.786,26	5.593,00	18,85%
PORTAFOLIO DE PROYECTOS DE VINCULACION CON LA COLECTIVIDAD - 2013	1.431,18	1.431,18	894,48	100,00%
AUTOMATIZACION DEL LANZADOR MULTIPLE TATRA	3.219,39	3.056,41	1.910,51	95,00%
TOTAL	8.682.029,12	3.782.980,77	1.729.714,11	86,08%

Handwritten signature or initials.

Como se observa en el cuadro anterior sólo se detallan los proyectos de inversión que tiene anticipos entregados y ya se encuentran devengados los mismos que corresponden a los programas: 01 "Gestión institucional, Administración de la Educación Superior", 21 "Provisión de la Educación Superior", 22 "Fomento y Desarrollo Científico y Tecnológico", 23 "Vinculación con la Colectividad" y 24 "Transferencia y Desarrollo de Tecnología a los Sectores Públicos y Privados" con cargo al ejercicio fiscal 2014 de la Universidad de las Fuerzas Armadas ESPE, cuyo codificado asciende a USD 6.692.029,12 y un devengado de USD 3.752.950,77 que reflejan una ejecución del 56,08%.

Anticipos entregados no devengados enero – diciembre 2014 por proyectos



EJECUCION PRESUPUESTARIA DEL PERIODO ENERO A DICIEMBRE DE 2014 DE PROYECTOS CONSIDERANDO MONTO DEVENGADOS MAS ANTICIPOS ENTREGADOS NO DEVENGADOS								
PROG.	DESCRIPCION DEL PROYECTO	PROYECTO Y ACTIVIDAD	CODIFICADO	DEVENGADO	ANTICIPOS 2014	TOTAL DEV + ANTICIPO	% EJECUCION CON ANTICIPO	ITEM Y FUENTE
01	A SEGURAMIENTO DE LA CALIDAD - 2013	204-001	50 708.81	0.00	30 291.10	30 291.10	59.74%	730702-001
01	MEJORAMIENTO TECNOLÓGICO DEL ÁREA ADMINISTRATIVA	205-001	16 701.44	0.00	10 438.40	10 438.40	62.50%	840107-001
01	INFRAESTRUCTURA TECNOLÓGICA PARA EL ÁREA ADMINISTRATIVA (ADQUISICIÓN DE MÁQUINAS, EQUIPOS, PAQUETES, MOBILIARIO)	207-001	79 816.54	28 423.38	17 031.70	45 455.08	56.95%	840107-001
21	ACTUALIZACIÓN Y RENOVACIÓN DE EQUIPOS DE LABORATORIOS DE LOS DEPARTAMENTOS DE LA ESPE	208-018	51 000.00	0.00	31 531.50	31 531.50	61.83%	730801-001
21	ACTUALIZACIÓN Y RENOVACIÓN DE EQUIPOS DE LABORATORIOS DE LOS DEPARTAMENTOS DE LA ESPE	208-005	351 550.11	300 147.71	28 097.30	328 245.01	93.37%	840104-001
21	ACTUALIZACIÓN Y RENOVACIÓN DE EQUIPOS DE LABORATORIOS DE LOS DEPARTAMENTOS DE LA ESPE	208-001	65 000.00	0.00	39 690.00	39 690.00	61.06%	840103-001
21	ACTUALIZACIÓN Y RENOVACIÓN DE EQUIPOS DE LABORATORIOS DE LOS DEPARTAMENTOS DE LA ESPE	208-001	32 200.00	0.00	18 140.49	18 140.49	56.34%	840104-001
21	ACTUALIZACIÓN Y RENOVACIÓN DE EQUIPOS DE LABORATORIOS DE LOS DEPARTAMENTOS DE LA ESPE	208-001	252 140.00	0.00	152 047.21	152 047.21	60.54%	840107-001
21	ACTUALIZACIÓN Y RENOVACIÓN DE EQUIPOS DE LABORATORIOS DE LOS DEPARTAMENTOS DE LA ESPE	208-003	110 277.90	20 786.28	55 932.27	76 718.55	69.57%	840104-001
21	ACTUALIZACIÓN Y RENOVACIÓN DE EQUIPOS DE LABORATORIOS DE LOS DEPARTAMENTOS DE LA ESPE	208-016	197 829.90	0.00	116 107.57	116 107.57	58.75%	840104-002
21	ACTUALIZACIÓN Y RENOVACIÓN DE EQUIPOS DE LABORATORIOS DE LOS DEPARTAMENTOS DE LA ESPE	208-016	5 893.70	0.00	3 345.06	3 345.06	56.75%	840106-002
21	ACTUALIZACIÓN Y RENOVACIÓN DE EQUIPOS DE LABORATORIOS DE LOS DEPARTAMENTOS DE LA ESPE	208-016	841 804.46	0.00	377 060.12	377 060.12	58.75%	840107-002
21	ACTUALIZACIÓN Y RENOVACIÓN DE EQUIPOS DE LABORATORIOS DE LOS DEPARTAMENTOS DE LA ESPE	208-016	189 587.71	0.00	99 632.77	99 632.77	58.75%	730402-002
21	ACTUALIZACIÓN Y RENOVACIÓN DE EQUIPOS DE LABORATORIOS DE LOS DEPARTAMENTOS DE LA ESPE	208-016	140 000.00	0.00	82 250.00	82 250.00	58.75%	730804-002
21	ACTUALIZACIÓN Y RENOVACIÓN DE EQUIPOS DE LABORATORIOS DE LOS DEPARTAMENTOS DE LA ESPE	208-016	185 452.00	0.00	108 917.05	108 917.05	58.73%	730811-002
21	ACTUALIZACIÓN Y RENOVACIÓN DE EQUIPOS DE LABORATORIOS DE LOS DEPARTAMENTOS DE LA ESPE	208-016	26 468.74	0.00	15 550.38	15 550.38	58.75%	730813-002
21	INFRAESTRUCTURA TECNOLÓGICA - ADQUISICIÓN DE MÁQUINAS, EQUIPOS SOFTWARE, MOBILIARIO - 2014	211-001	25 853.60	0.00	7 349.30	7 349.30	28.65%	840103-002
21	INFRAESTRUCTURA TECNOLÓGICA - ADQUISICIÓN DE MÁQUINAS, EQUIPOS SOFTWARE, MOBILIARIO - 2014	211-001	1 041 738.21	7 079.46	323 259.57	330 339.03	31.71%	840107-002
21	INFRAESTRUCTURA TECNOLÓGICA - ADQUISICIÓN DE MÁQUINAS, EQUIPOS SOFTWARE, MOBILIARIO - 2014	211-001	162 997.34	15 544.05	28 143.28	43 687.33	26.80%	840104-002
21	INFRAESTRUCTURA TECNOLÓGICA - ADQUISICIÓN DE MÁQUINAS, EQUIPOS SOFTWARE, MOBILIARIO - 2014	211-001	217 145.98	241.07	12 580.68	12 821.75	5.90%	840104-001
21	INFRAESTRUCTURA TECNOLÓGICA - ADQUISICIÓN DE MÁQUINAS, EQUIPOS SOFTWARE, MOBILIARIO - 2014	211-001	1 316 931.12	1 186 220.98	129 059.88	1 315 280.84	99.87%	840107-001
21	INFRAESTRUCTURA TECNOLÓGICA - ADQUISICIÓN DE MÁQUINAS, EQUIPOS SOFTWARE, MOBILIARIO - 2014	211-001	118 111.32	0.00	66 675.74	66 675.74	56.45%	730402-001
22	PORTAFOLIO DE PROYECTOS DE INVESTIGACIÓN 2012	204-022	10 760.00	0.00	6 737.50	6 737.50	62.50%	730605-001
22	PORTAFOLIO DE PROYECTOS DE INVESTIGACIÓN 2013	206-004	21 855.03	0.00	13 859.39	13 859.39	62.50%	730813-001
22	PROYECTOS DE INVESTIGACIÓN EN EL MARCO DEL REGIMEN DE DESARROLLO NACIONAL - 2014	209-017	63 391.01	19 373.72	4 712.00	24 085.72	28.86%	840104-001
22	PROYECTOS DE INVESTIGACIÓN EN EL MARCO DEL REGIMEN DE DESARROLLO NACIONAL - 2014	209-013	10 658.38	2 780.74	4 550.14	7 330.88	68.79%	730810-001
22	FORTALECIMIENTO DE LAS CAPACIDADES EN GENÉTICA, TECNOLOGÍA, INVESTIGACIÓN E INNOVACIÓN DE LAS INSTITUCIONES DE EDUCACIÓN SUPERIOR	211-001	2 000 000.00	455 840.80	897 319.38	1 353 159.38	67.66%	840104-001
SUBTOTAL PROYECTOS PLANTA CENTRAL			7 385 291.28	2 036 437.35	2 680 709.78	4 717 147.13	63.87%	
24	PORTAFOLIO DE PROYECTOS DE TRANSFERENCIA DE TECNOLOGÍA CTT-ESPE-CECAI - PROYECTO MULTIPROPOSITO JAMA	004-002	232 733.38	37 479.46	7 325.85	44 805.11	19.25%	730801-002
24	PORTAFOLIO DE PROYECTOS DE TRANSFERENCIA DE TECNOLOGÍA CTT-ESPE-CECAI - PROYECTO MULTIPROPOSITO COAQUE	004-003	267 920.00	56 903.24	4 605.45	61 508.69	22.96%	730801-002
SUBTOTAL PROYECTOS CENTRO DE TRANSFERENCIAS Y DESARROLLO TECNOLÓGICO ESPE - CECAI			500 653.38	94 382.70	11 931.10	106 313.80	21.24%	
01	INFRAESTRUCTURA TECNOLÓGICA ADMINISTRATIVA - 2012	202-001	92 961.97	42 113.97	31 780.00	73 893.97	79.49%	840107-001
21	ACTUALIZACIÓN Y RENOVACIÓN DE EQUIPOS DE LABORATORIO DE LOS DEPARTAMENTOS DE LA ESPE	208-004	8 944.00	0.00	4 860.80	4 860.80	70.00%	840104-001
21	ACTUALIZACIÓN Y RENOVACIÓN DE EQUIPOS DE LABORATORIO DE LOS DEPARTAMENTOS DE LA ESPE	208-008	493 074.07	96 828.94	247 132.41	343 961.35	69.76%	840104-001
21	PROYECTO DE EXCELENCIA	212-001	47 472.05	0.00	16 028.87	16 028.87	33.76%	730812-001
21	PROYECTO DE EXCELENCIA	212-001	1 945 398.33	0.00	1 127 368.20	1 127 368.20	57.95%	840104-001
23	ESCUELA DE CONDUCCIÓN DE LA ESPEL	206-001	165 800.00	68 166.46	24 956.40	93 122.86	56.17%	840105-002
SUBTOTAL PROYECTOS DE LA ESPE LATACUNGA			2 751 650.42	207 109.37	1 452 126.68	1 609 238.03	60.30%	
TOTAL GENERAL PROYECTOS			10 837 595.08	2 337 926.42	4 144 787.56	6 482 696.98	60.94%	

Como se observa en el cuadro anterior sólo se detallan los proyectos de inversión que tiene anticipos entregados y no se encuentran devengados los mismos que corresponden a los programas: 01 "Gestión institucional, Administración de la Educación Superior", 21 "Provisión de la Educación Superior", 22 "Fomento y Desarrollo Científico y Tecnológico", 23 "Vinculación

con la Colectividad" y 24 "Transferencia y Desarrollo de Tecnología a los Sectores Públicos y Privados" con cargo al ejercicio fiscal 2014 de la Universidad de las Fuerzas Armadas ESPE, cuyo codificado asciende a USD 10.637.595,08 y un devengado incluido los anticipos entregados de 6.482.696,98 que reflejan una ejecución del 60,94%, distribuidos de la siguiente manera:

En lo relacionado con la Planta Central se observa un codificado de los proyectos de inversión de USD 7.385.291,28, cuyo porcentaje de ejecución es del 63,87% incluido los anticipos entregados, de igual manera en el Centro de Transferencias y Desarrollo Tecnológico ESPE – CECAL tiene un codificado de USD 500.653,38 con una ejecución del 21,24% y en la ESPE Extensión Latacunga se observa un codificado de USD 2.751.650,42 un devengado de 6.482.696,98 incluido los anticipos entregados que refleja un porcentaje de ejecución del 60,94%.

RP
G.

Evolución de anticipos entregados y anticipos no devengados en el periodo enero - diciembre 2011 - 2014

EVOLUCION DE ANTICIPOS ENTREGADOS Y ANTICIPOS NO DEVENGADOS EN EL PERIODO DE ENERO - DICIEMBRE 2011 - 2014				
AÑO	UNIDAD EJECUTORA	VALOR ANTICIPO	ANTICIPOS ENTREGADOS	ANTICIPOS NO DEVENGADOS
2011	CENTRO DE TRANSFERENCIAS Y DESARROLLO TECNOLÓGICO ESPE - CECAI	1.110.458,67	1.021.977,67	88.481,00
2011	FACULTAD DE CIENCIAS AGROPECUARIAS SANTO DOMINGO DE LOS COLORADOS (IASA II)	8.862,50	0,00	8.862,50
2011	ESPE EXTENSION LATA CUNGA	124.097,00	46.992,00	77.105,00
2011	CARRERA DE INGENIERA IASA I	0,00	0,00	0,00
2011	PLANTA CENTRAL	4.471.867,14	2.525.508,66	1.946.358,48
	TOTAL	5.715.285,31	3.594.478,33	2.120.806,98

AÑO	UNIDAD EJECUTORA	VALOR ANTICIPO	ANTICIPOS ENTREGADOS	ANTICIPOS NO DEVENGADOS
2012	CENTRO DE TRANSFERENCIAS Y DESARROLLO TECNOLÓGICO ESPE - CECAI	860.376,30	521.124,70	339.251,60
2012	FACULTAD DE CIENCIAS AGROPECUARIAS SANTO DOMINGO DE LOS COLORADOS (IASA II)	27.176,93	19.115,87	8.061,06
2012	ESPE EXTENSION LATA CUNGA	119.061,34	83.099,66	35.961,68
2012	CARRERA DE INGENIERA IASA I	0,00	0,00	0,00
2012	PLANTA CENTRAL	2.238.668,02	563.146,69	1.675.521,33
	TOTAL	3.245.282,59	1.186.486,92	2.058.795,67

AÑO	UNIDAD EJECUTORA	VALOR ANTICIPO	ANTICIPOS ENTREGADOS	ANTICIPOS NO DEVENGADOS
2013	CENTRO DE TRANSFERENCIAS Y DESARROLLO TECNOLÓGICO ESPE - CECAI	1.350.819,42	1.117.487,46	233.331,96
2013	FACULTAD DE CIENCIAS AGROPECUARIAS SANTO DOMINGO DE LOS COLORADOS (IASA II)	0,00	0,00	0,00
2013	ESPE EXTENSION LATA CUNGA	539.418,62	250.448,59	288.970,03
2013	CARRERA DE INGENIERA IASA I	52.676,00	52.676,00	0,00
2013	PLANTA CENTRAL	1.620.519,89	813.328,52	807.191,37
	TOTAL	3.563.433,93	2.233.940,57	1.329.493,36

AÑO	UNIDAD EJECUTORA	VALOR ANTICIPO	ANTICIPOS ENTREGADOS	ANTICIPOS NO DEVENGADOS
2014	CENTRO DE TRANSFERENCIAS Y DESARROLLO TECNOLÓGICO ESPE - CECAI	71.015,41	55.884,31	15.131,10
2014	FACULTAD DE CIENCIAS AGROPECUARIAS SANTO DOMINGO DE LOS COLORADOS (IASA II)	0,00	0,00	0,00
2014	ESPE EXTENSION LATA CUNGA	1.783.188,37	118.566,59	1.664.621,78
2014	CARRERA DE INGENIERA IASA I	43.571,38	43.571,38	0,00
2014	PLANTA CENTRAL	4.582.944,37	1.860.769,25	2.722.175,12
	TOTAL	6.480.719,53	2.078.791,53	4.401.928,00

Como podemos observar en el cuadro anterior y haciendo un análisis de los años 2011, 2012, 2013 y 2014 de la Universidad de las Fuerzas Armadas ESPE y sus Unidades Operativas Desconcentradas, tomando como referencia el valor del anticipo (anticipos entregados devengados y anticipos entregados no devengados) del año 2011 de USD 5.715.825,31, se observa que para los años 2012 y 2013 existe una disminución del 43,22% y 37,65% respectivamente, en tanto que para el año 2014 existe un incremento del 13,39%.

PR
8.

Es necesario señalar que en el año 2011, se refleja un monto mayor de anticipos entregados devengados en relación con los otros años y en el año 2014 se observa un monto mayor de los anticipos entregados no devengados con relación a los otros años.

F. CONCLUSIONES

En el período fiscal de enero a diciembre de 2014 se observa una mayor recaudación en los ingresos provenientes de recursos fiscales generados por las instituciones de USD 23.301.297,03 que frente a la asignación codificada de USD 18.013.812,72, existe una diferencia de USD 5.287.484,31 en favor de lo recaudado; y, en lo relacionado con todas las fuentes de financiamiento esto recursos fiscales, recursos fiscales generados por las instituciones, recursos preasignados y anticipos de ejercicios anteriores de igual manera se evidencia una mayor recaudación, cuyo monto asciende a USD 91.524.917,82 y un codificado de USD 90.520.858,36, esto obedece a que la ESPE solicitó la aprobación de varias reformas presupuestarias con el fin de cubrir el espacio presupuestario de estas recaudaciones, mismas que no fueron aprobadas por parte del Ministerio de Finanzas.

Dentro de los gastos permanentes se observa un mayor porcentaje de ejecución puesto que están destinados al pago de remuneraciones del personal administrativo, docente y código de trabajo; así como para la adquisición de bienes y servicios de consumo para el normal desenvolvimiento de la Universidad

En lo relacionado con los gastos no permanentes se tiene una menor ejecución en relación con los gastos permanente puesto que los proyectos de arrastre y los nuevos fueron aprobados por el Ministerio de Finanzas en el mes de marzo del 2014 y adicionalmente se aprobaron otros en el mes de agosto de 2014, exceptuando los grupos 71 "Gastos en Personal para Inversión" y 77 "Otros Gastos de Inversión" que reflejan una ejecución del 93,22% y 72,55% respectivamente.

El FOPEDUPO que se encuentra financiado con recursos preasignados tuvo un incremento importante en este año, cuyos recursos en un mayor porcentaje son utilizados para el pago de remuneraciones del personal de la Universidad, para lo cual hubieron varias reformas presupuestarias aprobadas tipo AMP aprobadas por el Ministerio de Finanzas.

En el programa para la provisión de la educación (21), presenta una mayor asignación de recursos en comparación con los otros programas, puesto que en el mismo están inmersos los recursos para el pago de remuneraciones del personal docente.



Lcdo. Oscar Duque G.
ANALISTA FINANCIERO

Atentamente,



Ing. Vera Narváez N.
JEFE DE PRESUPUESTO



Lcda. Rosa Ruales G.
DIRECTORA FINANCIERA, SUBROGANTE
UNIVERSIDAD DE LAS FUERZAS ARMADAS ESPE