

INGRESOS REALIZADOS AL FONDO GENERAL - UPR
GL - ORACLE AÑO FISCAL 2015-2016

OBJECT CODE	Actual - Fiscal Year	Sub-Total	PORCIENTOS	
4031 - Matricula-Subgraduado Total	\$ (64,861,917.28)			
4032 - Matricula No Residentes-Subgraduado Total	(791.00)			
4033 - Matricula Extranj No Residentes-Subgraduado Total	(42,642.66)			
4041 - Matricula-Graduado Total	(7,636,290.05)			
4051 - Matricula-Medicina y Odontologia Total	(8,240,093.93)			
4058 - Matricula Programa de Universidad Extendida Total	(1,086,340.30)			
4059 - Matricula Programa de Internado UPR:Primera Exp Laboral Total	(49,785.00)			
Derechos de Matricula		\$ (81,917,860.22)	8.01%	
4111 - Cuota Mantenimiento-Subgraduado Total	(4,734,797.50)			
4112 - Cuota Mant-Subgraduado-Primera Sesión Verano Total	(376.00)			
4131 - Cuota Especial Escuela de Odontologia Total	(170,407.00)			
4132 - Cuota de Servicio Programa Universidad Extendida Total	(458,153.76)			
4133 - Cuota de Tecnologia Total	(3,032,297.98)			
4141 - Derechos de Laboratorio-Subgraduado Total	(1,573,079.28)			
4143 - Derechos de Diploma Total	(262,533.40)			
4146 - Otros Derechos y Cuotas-Semestre Total	(96,730.50)			
Cuotas		(10,328,376.42)	1.01%	
4161 - Solicitud de Admisión Total	(379,731.83)			
4162 - Solicitud de Readmisión Total	(189,740.63)			
4163 - Solicitud de Transferencia de Otras Universidades Total	(57,189.70)			
4164 - Solicitud de Traslado entre Sistema UPR Total	(47,189.00)			
4165 - Copias de Créditos y Certificaciones Total	(274,599.93)			
4166 - Duplicados de Documentos Total	(11,944.15)			
4167 - Cambio de Facultad Total	(106,319.10)			
4168 - Tarjeta Identificación-Estudiantes Total	(86,048.67)			
4169 - Primas de Seguro Medico Total	(2,643,644.92)			
4170 - Cargo por Matricula Tardia y Prórroga Total	(783,235.84)			
Servicios a Estudiantes		(4,579,643.77)	0.45%	9.47%
4412 - Servicios-Centros de Cuidado Diurno Total	(106,455.50)			
4441 - Arrendamiento de Terrenos Total	(19,250.88)			
4442 - Arrendamiento de Edificios y Locales Comerciales Total	(1,063,172.31)			
4445 - Arrendamiento de Mobiliario y Equipo Total	(5.00)			
4501 - Arrendamiento de Dormitorios Total	(354,978.93)			
4502 - Arrendamiento de Residencias Total	(142,317.78)			
4561 - Indemnización por Activos Perdidos o Dañados Total	(114,922.04)			
4572 - Comisión por Máquinas Expendedoras Total	(1,009,372.81)			
4574 - Servicios de Utilización Equipo Electrónico Total	(1,764.00)			
4584 - Cargos por Atrasos en Pago de Rentas Total	(1,314.12)			
4585 - Multas de Tránsito Total	(203,967.50)			
4586 - Multas de Biblioteca Total	(26,528.87)			
4594 - Devoluciones "Rebates" Abarca Health LLC Total	(2,006,796.96)			
4599 - Otros Ingresos No Clasificados Total	(1,409,211.96)			
4664 - Ingreso de Intereses-Planes de Pago Total	(11,181.57)			
Ingresos Misceláneos		(6,471,240.23)	0.63%	
4601 - Asignación Legislativa-Fórmula (Ley Núm. 2 de 1966) Total	(833,929,000.00)			
4602 - Asignación Legislativa-Juegos de Azar Total	(62,610,264.52)			
4609 - Otras Asignaciones Legislativas Total - BECAS	(6,402,500.00)			
Aportaciones Gobierno de Puerto Rico		(902,941,764.52)	88.32%	
4801 - Ingreso de Intereses-Saldos en Bancos Total	(19,399.87)			
4802 - Ingreso de Intereses-Inversiones Total	(681,666.33)			
Ingresos sobre Inversiones		(701,066.20)	0.07%	
941 - Compens Gastos Indirectos-Proy de Investigación Total	(14,340,646.46)			
943 - Compens Gastos Indirectos-Administrativos Total	(115,158.63)			
944 - Compens Gastos Indirectos-Adiestram o Enseñanza Total	(592,766.42)			
945 - Compens Gastos Indirectos-Proy de Servicios Total	(323,385.14)			
Reembolsos Costos Indirectos		(15,371,956.65)	1.50%	90.53%
Grand Total	\$ (1,022,311,907.01)	\$ (1,022,311,907.01)	100%	100%

UNIVERSIDAD DE PUERTO RICO

PRESUPUESTO FONDO GENERAL UPR AF 2018 Y AF 2019
 ESCENARIO AJUSTES PRESUPUESTO DEL FONDO GENERAL UPR A BASE DE LAS PREMISAS
 DE JSF / AAF / GOBIERNO DE PR - FEBRERO DE 2017

BORRADOR
 DOCUMENTO DE TRABAJO
 NO DISTRIBUIR

DOCUMENTO SOLICITADO POR LA JUNTA UNIVERSITARIA - REUNION 1 DE FEBRERO DE 2017

BASE PRESUPUESTARIA FG - AF 17:

Presupuesto Original Fondo General UPR AF 17
Presupuesto Fondo General Revisado para AF 17
Presupuesto Base Fondo General AF 2018 Y AF 2019

PREMISAS ESCENARIOS PRESUPUESTO FY 2018- FY 2019:

BORRADOR - DOCUMENTO DE TRABAJO - NO COPIAR / NO DISTRIBUIR

A. PRESUPUESTO FONDO GENERAL - RESUMEN DE ASIGNACIONES POR PARTIDAS / Y AJUSTES:

	Presupuesto Original AF 2016-17	AJUSTES: BASE GASTOS ESTIMADOS	Presupuesto AF 2018 Después de -\$150MM	% AJUSTE
1. Pago Deuda Pública UPR (Bonistas Externos, BGF y Bonos PU) (se ajusta los \$16.1 MM pago a BGF)	\$ 64,415,000	\$ (16,150,000)	\$ 48,265,000	-25.1%
2. Salarios de Plazas Ocupadas y Vac - Personal Docente Activo (Ajuste - Plazas Vacantes - "Attrition")	245,700,000	(7,500,000)	238,200,000	-3.1%
3. Contratación de Personal Docente	31,500,000	-	31,500,000	0.0%
4.				
5.				
6.				
7. Pago Bono de Navidad	11,670,448	(5,500,000)	6,170,448	-47.1%
8. Incentivos Inst. Pers. Docente Tareas de Investigación (sale de asig. incl. en GL presup. orig. SPDoc)	4,300,000	-	4,300,000	0.0%
9. Compensación Adicional Personal Docente - pagos por cursos adicionales	12,491,044	(7,000,000)	5,491,044	-56.0%

Escenario Fiscal UPR AF 2018 y AF 2019 JSF.xlsx 2/4/2017 9:39 AM

ESCENARIO PRELIMINAR BASE DE INGRESOS FONDO GENERAL UPR:

BASE AF 2017:	AJUSTES:	BASE AJ. AF 2019	B. AJUSTES
\$ 1,015,229,000	\$ (300,000,000)	\$ 715,229,000	-\$300MM FORMULA Congelada
\$ 1,015,229,000	\$ (300,000,000)	\$ 715,229,000	-29.55%
\$ 715,229,000		(\$300MM / \$833.9MM) =	-35.98%
1	2	3	4

ESCENARIO PRELIMINAR BASE PRESUPUESTO:
 PREMISAS MAYORES: 1) 62,000 + ESTUDIANTES; 2) NO DESPIDOS PERSONAL PERMANENTE

META AJUSTE	\$ (300,000,000)	\$150 MM por Año Fiscal
-------------	------------------	-------------------------

Presupuesto Original AF 2016-17	AJUSTES: BASE GASTOS ESTIMADOS	Presupuesto AF 2018 Después de -\$150MM	% AJUSTE

BORRADOR - DOCUMENTO DE TRABAJO - NO COPIAR / NO DISTRIBUIR

	Presupuesto Original AF 2016-17	AJUSTES: BASE GASTOS ESTIMADOS	Presupuesto AF 2018 Después de -\$150MM	% AJUSTE
10				
11 Bonificación por Dirección - Rectores, Ayudantes, Decanos (principales, asociados, auxiliares, ayudantes), Dir. Deptos.	7,090,184	(1,500,000)	\$ 5,590,184	-21.2%
12				
13 Estudiantes a Jornal - Unidades	3,843,885	-	\$ 3,843,885	0.0%
Pago de Horas Extras Pers No Docente (se elimina el pago de horas extras, de ser necesario pagar es con control y a base de nuevas redistribuciones internas del presupuesto)	-	-	\$ -	#DIV/0!
15 Plan Médico y Plan de Farmacia Empleados UPR (AF 2017 se propone \$10 millones en ajustes y \$5 MM asig en exceso)	76,037,361	(18,000,000)	\$ 58,037,361	-23.7%
16 Asignación Plan Médico Pensionados - Transferencia de UPR a Sistema Retiro y Pagos Pensiones EEA y SEA (\$800K)	13,038,310	(5,700,000)	\$ 7,338,310	-43.7%
17 Aportaciones Patronales (Seg. Social, Medicare, FSE y Sistema Retiro = 25%)	115,500,181	(5,444,430)	\$ 110,055,751	-4.7%
18 Otros Beneficios y Ayudas Económicas para Estudios Pers. Docente y No Docente	1,382,801	(750,000)	\$ 632,801	-54.2%
SUBTOTAL A. 1 PAGO DEUDA PÚBLICA / BGF / BONOS PU	64,415,000	(16,150,000)	\$ 48,265,000.00	-25%
SUBTOTAL A. 2 -18 NÓMINA Y APORTACIONES PATRONALES	721,483,050	(69,636,171)	\$ 651,846,879.25	-10%
	% Pago Deuda:	-13%	5%	
	% Nómina:	-23%	73%	
19 Asignación de utilidades y gastos ineludibles:	46,029,578	(5,000,000)	\$ 41,029,578	-10.9%
a Energía Eléctrica	5,865,049	-	\$ 5,865,049	0.0%
b Agua y Alcantarillado	1,380,556	-	\$ 1,380,556	0.0%
c Telefonía	2,576,111	-	\$ 2,576,111	0.0%
d Telecomunicaciones - Internet	1,316,154	-	\$ 1,316,154	0.0%
e Combustible				
20 CONSOLIDACIÓN, REESTRUCTURACIÓN, DEFINIR PRIORIDADES VS. IDENTIFICAR ACTIVIDADES NO ESENCIAL	9,160,053	-	\$ 9,160,053	0.0%
21 Asignación de Recursos Bibliográficos: Revistas, Libros y Recursos en Línea - Via Internet y Bases de Datos	3,747,005	-	\$ 3,747,005	0.0%
22 Auto Seguro Médico de Estudiantes - pago al suplidor de servicios médicos / dineros aportados por los estudiantes				

BORRADOR - DOCUMENTO DE TRABAJO - NO COPIAR / NO DISTRIBUIR				
	Presupuesto Original AF 2016-17	AJUSTES: BASE GASTOS ESTIMADOS	Presupuesto AF 2018 Después de -\$150MM	% AJUSTE
23 Seguros de Propiedad, Responsabilidad Pública y Administrativa	9,071,350	(600,000)	\$ 8,471,350	-6.6%
24 Proyectos Actualización Tecnológica - Sistema NEXT, HR Oracle, ORACLE BUSINESS SUITE Módulos Finanzas	4,200,000	-	\$ 4,200,000	0.0%
25 Cuota de Tecnología - Asignación a las Unidades - Certificación Núm. 70, 2004-05, JS	4,625,423	-	\$ 4,625,423	0.0%
26 Contrato Auditoría Estados Financieros y Single Audit y Apoyos a Oficina de Finanzas	1,000,000	-	\$ 1,000,000	0.0%
27 Cargos Bancarios	1,156,622	-	\$ 1,156,622	0.0%
28 Contatos Seguridad y Vigilancia - Unidades UPR	7,531,561	(500,000)	\$ 7,031,561	-6.6%
29 Ayudantías de Cátedra e Investigación a Estudiantes Graduados- Asignación en Unidades UPR	8,349,900	-	\$ 8,349,900	0.0%
30 Becas Legislativas AF 2017	9,500,000	-	\$ 9,500,000	0.0%
31 Servicios Legales Externos AC	2,100,000	-	\$ 2,100,000	0.0%
32 Pago Sentencias Legales AC	1,800,000	-	\$ 1,800,000	0.0%
33 Edificio Cs Moleculares - Operación y Mantenimiento	2,500,000	-	\$ 2,500,000	0.0%
34 Reembolso Costos Indirectos FADI - Unidades / Certificación Núm. 36, 2009-10, JS	11,250,000	(4,649,090)	\$ 6,600,910	-41.3%
35 Pareos Fondos Externos - Unidades / PAREOS CON AGENCIAS FEDERALES - GRANTS	4,871,286	-	\$ 4,871,286	0.0%
36 Operación CRCI - Adscrita a VPIT de AC - Pareos, +Costos Indirectos, +Operación Regular	5,037,000	-	\$ 5,037,000	0.0%
37 Pareo IAAPR - Aguadilla (Asignación es PAREO +RESERVA PROYECTOS) Se propone eliminar reserva proyectos - IAAPR tendrá que producirlos	2,000,000	(500,000)	\$ 1,500,000	-25.0%
38 Reserva Apoyo Acreditaciones - VPAA administra este fondo y procesa aprobaciones a las Unidades	750,000	-	\$ 750,000	0.0%
39 Proyectos Ley ADA	74,000	-	\$ 74,000	0.0%
40 Reembolso a Unidades Oferta Académica No Tradicional / y Reembolsos por acuerdos existentes	2,500,000	-	\$ 2,500,000	0.0%
41 Becas Estudios Graduados - Certificación Núm. 80, 2006-07, JS (\$1,500,000) / Becas Adic Cert 135, 2015-18, JG (\$400k) y Beca Presidencial (\$350,000 - LOS CUALES SE AJUSTAN)	2,250,000	(350,000)	\$ 1,900,000	-15.6%
42 Materiales (académicos, limpieza, administrativos y operacionales), suministros, piezas, mantenimientos (planta física, equipos laboratorios, etc.), arrendamientos de equipos, COMPRA UNIFORMES, ETC.	23,242,662	(2,800,000)	\$ 20,442,662	-12.0%
43 Gastos Misceláneos, Servicios de Impresión y Recogido de Basura	4,222,938	(500,000)	\$ 3,722,938	-11.8%

BORRADOR - DOCUMENTO DE TRABAJO - NO COPIAR / NO DISTRIBUIR

	Presupuesto Original AF 2016-17	AJUSTES: BASE GASTOS ESTIMADOS	Presupuesto AF 2018 Después de -\$150MM	% AJUSTE
44. Asignación Original Partida de Viajes	1,834,719	(834,000)	\$ 1,000,719	-45.5%
45. Asignación Original para las Partidas de Equipo - Unidades	2,629,987		\$ 2,629,987	0.0%
46. Asignación Mejoras Permanentes UPR	13,000,000	(13,000,000)	\$ -	-100.0%
47. Reserva Mantenimiento Planta Física - AC para Unidades / Mejoras Permanentes Unidades	3,437,369	10,000,000	\$ 13,437,369	290.9%
48. Edificio Ciencias UPR Bayamón - Nuevo Edificio (BAJO EVALUACIÓN OPDFI / UPR BAYAMÓN)	1,494,455	-	\$ 1,494,455	0.0%
49. Contratos Servicios Profesionales - Unidades	3,500,000		\$ 3,500,000	0.0%
50. Presupuesto de Pareos - Asig. Central +varias unidades pareos comprometidos de su presupuesto base - proyectos activ	5,213,680		\$ 5,213,680	0.0%
51. Operación Plaza Universitaria según contrato vigente	4,262,582	(1,000,000)	\$ 3,262,582	-23.5%
52. Reserva de Fondos Aprobada por la JG en el presupuesto Original	12,213,900	(12,213,900)	\$ -	-100.0%
53. Incremento de estimados de ingresos propios que pasaron directamente a la reserva decretada por JG	3,637,010	(3,637,010)	\$ -	-100.0%
54. Se mantiene la oferta de verano con la modalidad de auto liquidable	-	-	\$ -	-
SUBTOTAL OTROS GASTOS OPERACIONALES	229,330,950	(35,584,000)	\$ 193,746,950	-15.5%
	% Otros Gastos: 23%	-25%	22%	
TOTAL ESCENARIO PRELIM. PRESUP. FONDO GENERAL UPR AF 2018 Y AF 2019	\$ 1,015,229,000	\$ (121,370,171)	\$ 893,858,829	-11.95%
ESCENARIO AJUSTADO / META AJUSTE	\$ 1,015,229,000	\$ 300,000,000	\$ 715,229,000	
CUADRE O DIFERENCIA / META +\$0		\$ 178,629,829	\$ (178,629,829)	

Total de Ajustes Identificados: 100% \$ (121,370,171) 100%

B. INGRESOS ADICIONALES PARA EL PRESUPUESTO FG UPR FY 2018 Y FY 2019:

1. Revisión aumento matrícula, revisión exenciones, revisión cargos por servicios
2. Matrícula de Estudiantes Extranjeros y de EE. UU.

SUBTOTAL AJUSTES PARA EL AF 2017-2018

Dato base actual Ingresos matrícula:			
\$ (91,400,000)	\$ (28,629,829)		31.3%
	?		
\$ (150,000,000)			-14.77%
\$ (150,000,000)			-14.77%

INGRESOS POR NUEVAS ACTIVIDADES / PROYECTOS Y REVISIÓN DE COBROS ACTUALES - INGRESOS / AJUSTES ADICIONALES DE GASTOS

BORRADOR - DOCUMENTO DE TRABAJO - NO COPIAR / NO DISTRIBUIR

Presupuesto Original
AF 2016-17

AJUSTES: BASE
GASTOS ESTIMADOS

Presupuesto AF 2018
Después de -\$150MM

% AJUSTE

NOTAS GENERALES:

1. LAS PARTIDAS EN COLOR VERDE RESPONDEN A LA RESERVA DE \$50MM APROBADA POR LA JUNTA DE GOBIERNO UPR - CERT. NÚM. 130. 2015-2016. LA MISMA PODRÍA SER SUFICIENTE PARA ATENDER LA REDUCCIÓN DE INGRESOS DEL PRIMER AÑO, SIN EMBARGO DEJA A LA UPR DEPENDIENDO DE RESERVAS DE CAJA PARA ATENDER EL PROGRAMA DE MEJORAS PERMANENTES.
2. EL ESCENARIO PRELIMINAR TIENE OBJETIVO DE PRESENTAR UNA POSIBLE DISTRIBUCIÓN DE FONDOS Y DE LAS PARTIDAS DE AJUSTES - PARTIENDO DE LA PREMISA DE UN AJUSTE DE HASTA -\$300MM AL PRESUPUESTO ACTUAL DE LA UPR, MANTENIENDO EL NÚMERO DE ESTUDIANTES DE NUEVA ADMISIÓN Y LOS ACTIVOS, CON UN ESTIMADO DE MÁS DE 62,000 ESTUDIANTES EN TOTAL.
3. LOS AJUSTES DE HASTA -\$300MM SON SOBRE LA BASE DE LO DISPUESTO POR LA JSF/AFAFI Y DEL PLAN FISCAL DEL GOBIERNO DE PR - ENERO 2017.
4. ESTE ESCENARIO REQUERIRÁ COMPLETAR LA EVALUACIÓN DE VARIOS ELEMENTOS OPERACIONALES EN LA ADMINISTRACIÓN, LA ACADEMIA Y EN LOS SERVICIOS PARA VALIDAR LAS PARTIDAS DE AJUSTES. CON ESTE EJERCICIO DE EVALUACIÓN SE VERIFICARÁ LA VIABILIDAD DE OPERACIÓN DE LA UPR PARA ATENDER EL NIVEL ESTIMADO DE SOBRE 62,000 ESTUDIANTES.
5. SE REVISARÁ ESTE ESCENARIO BASADO EN IMPLANTACIÓN PLAN FISCAL 2017-2021 DEL GOBIERNO ELA QUE SERÁ PRESENTADO A LA JSF EN EL 2017.
6. ESTE ESCENARIO FUE PREPARADO PARA USO INTERNO SOLAMENTE - NO DISTRIBUIR.

2 FEBRERO 2017

BORRADOR