

**UNIVERSIDAD DE PUERTO RICO
RECINTO DE CIENCIAS MÉDICAS**

**INFORME DE PRESUPUESTO
AF 2021-2022**



REALIDAD FISCAL 2020, 2021 y 2022

DESCRIPCION	AF 2020	AF 2021	AF 2022
TOTAL ASIGNADO	\$ 106,204,671	\$ 123,619,355	\$106,767,945
COSTOS INDIRECTOS	\$ (7,900,349)	\$ (10,798,549)	\$(6,236,475)
SUB TOTAL	\$ 98,304,322	\$ 112,820,806	\$100,531,470
RESERVA RETIRO	\$ (2,200,000)	\$ (12,025,419)	\$(5,559,416)
REEMBOLSO OFERTA ACADEMICA	\$ (700,000)	\$ (700,000)	0
CUOTA TECNOLOGIA	\$ (89,479)	\$ (89,479)	\$(152,639)
CUOTA LABORATORIO	0	0	\$(222,834)
CUOTA MANTENIMIENTO	0	0	\$(391,722)
BALANCE	\$ 95,314,843	\$ 100,005,908	\$94,204,859



RESERVA DE RETIRO Y APORTACION PATRONAL EN CUMPLIMIENTO CON CIRCULAR FINANZAS 22-04

Unidad	Fondo General	Otros Fondos	Gran Total
RCM	16,571,146	13,217,045	29,788,191



PROYECCION GASTO DE NOMINA AF 2021-2022

GASTO NOMINA SIN APORTACIONES	CANTIDAD
NOMINA	\$ 59,283,5921
TALLERES CLINICOS	\$ 3,213,791
ESPECIALES	\$ 4,200,000
APORTACIONES PATRONALES (INCLUYE RESERVA)	\$ 26,974,405
TOTAL	\$93,671,788

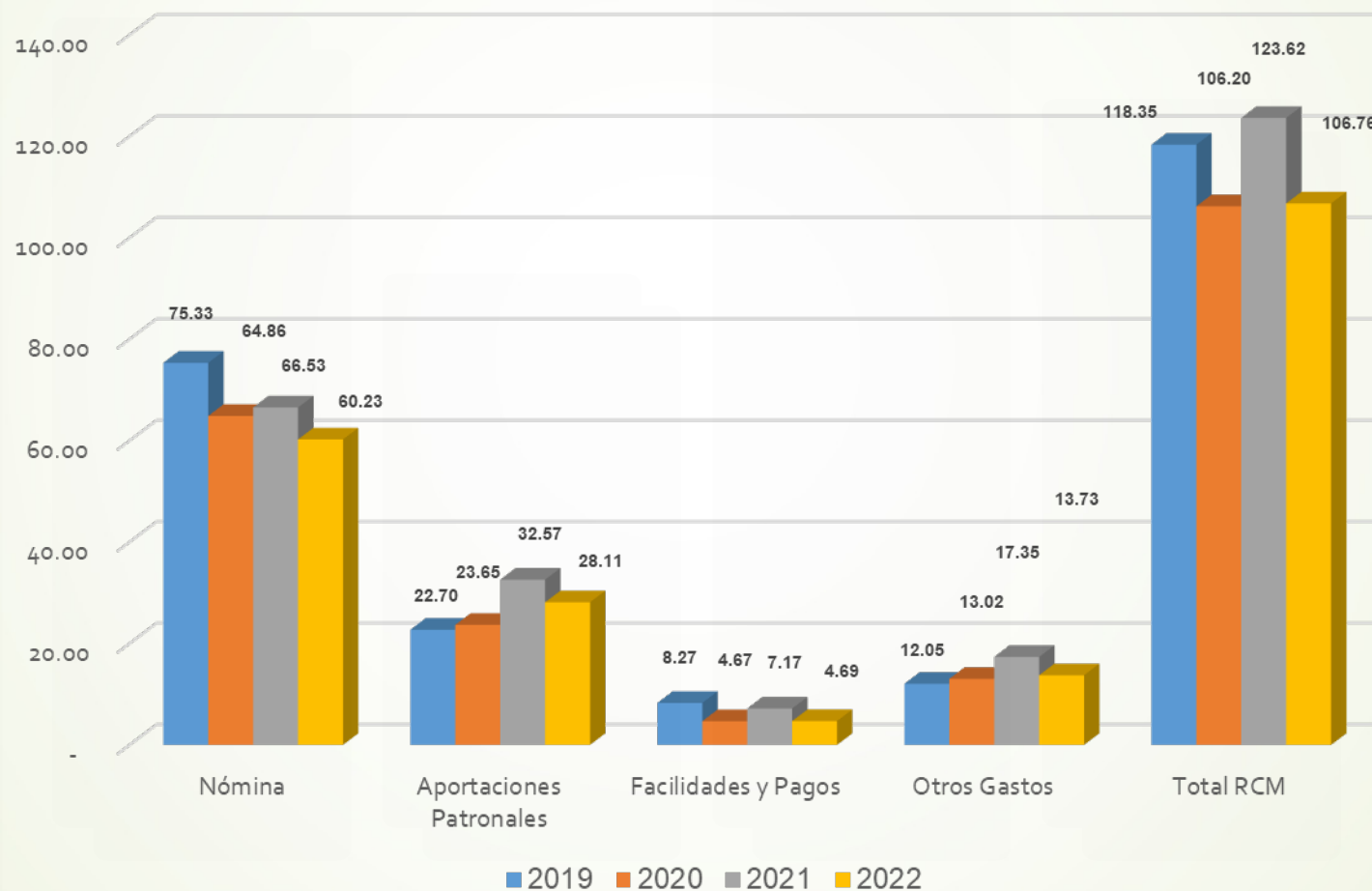
ASIGNACIONES PRESPUESTARIAS RECINTO DE CIENCIAS MÉDICAS

5

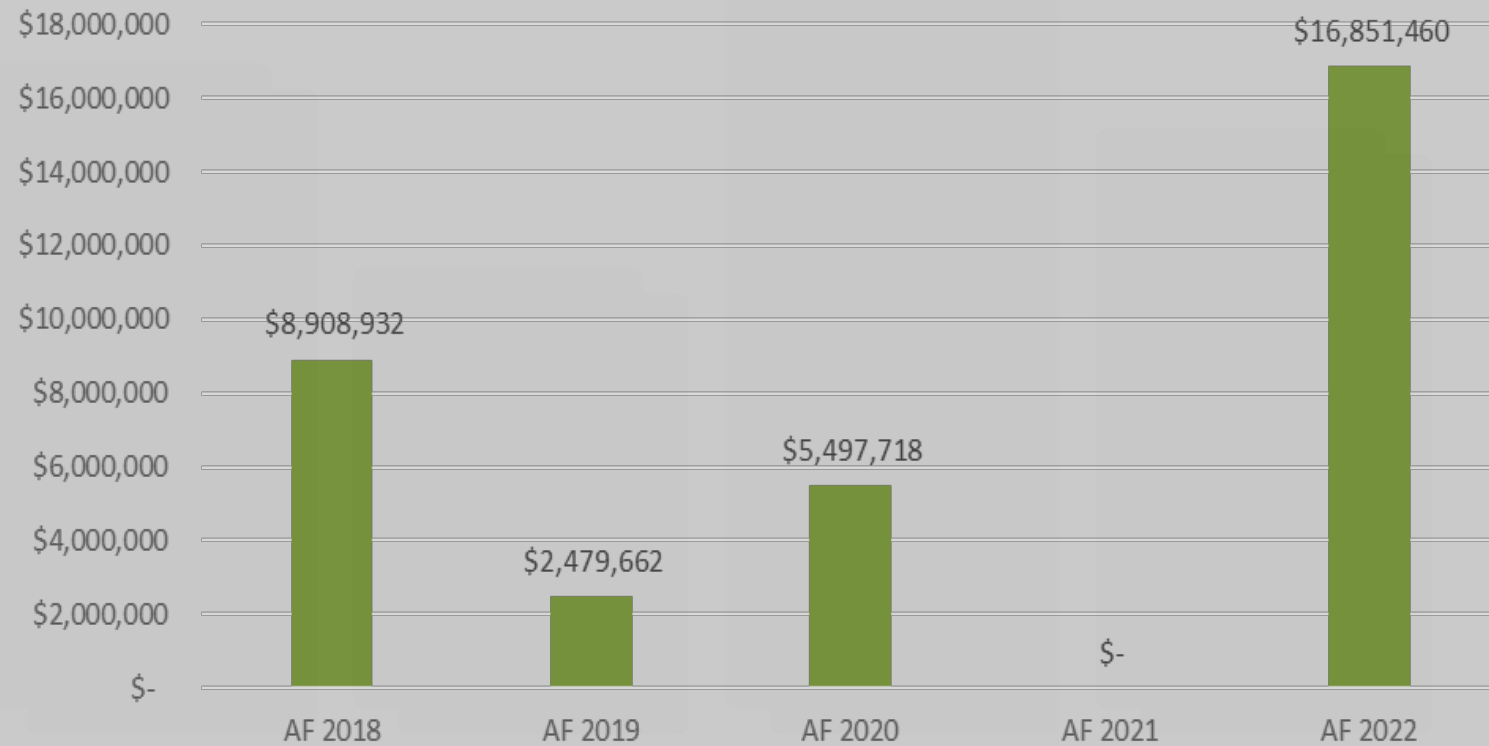
Asignaciones presupuestarias en el fondo general AF 2019, 2020, 2021 y 2022

	2019	2020	2021	2022
Nómina	\$ 75,329,605.00	\$64,859,694.00	\$ 66,530,462.00	\$ 60,230,148.00
Aportaciones Patronales	22,699,124.00	23,654,706.00	32,569,049.00	28,112,946.00
Facilidades y Pagos	8,270,539.00	4,673,396.00	7,166,395.00	4,692,196.00
Otros Gastos	12,054,716.00	13,016,875.00	17,353,499.00	13,732,655.00
Total RCM	\$118,353,984.00	\$106,204,671.00	\$ 123,619,405.00	\$106,767,945.00

ASIGNACIONES PRESUPUESTARIAS FONDO GENERAL AF 2019, 2020, 2021 y 2022



AJUSTES PRESUPUESTARIOS EN EL FONDO GENERAL



PRESUPUESTO ORIGINAL

Recinto de Ciencias Médicas AÑO FISCAL 2021-2022

El presupuesto original según
certificación de Junta de
Gobierno Núm. 130, 2020-2021
asciende a **\$106,767,945.**



PRESUPUESTOS APROBADOS POR RECINTO

AÑO FISCAL 2021-2022

Unidades	Presupuesto 2020-2021	Presupuesto Preliminar Recomendado 2021-2022	Cambio (Col 2 - Col 1)	Porcentaje (Col 3 / Col 1)
Recinto de Río Piedras	\$ 196,538,489	\$ 170,504,286	-\$ 26,034,203	-13.25%
Recinto Universitario de Mayaguez*	157,861,781	142,053,146	- 15,808,635	-10.01%
Recinto de Ciencias Médicas	123,619,405	106,767,945	- 16,851,460	-13.63%
UPR en Cayey	33,394,449	27,896,997	- 5,497,452	-16.46%
UPR en Humacao	36,410,595	32,663,374	- 3,747,221	-10.29%
UPR en Aguadilla	22,743,094	20,293,796	- 2,449,298	-10.77%
UPR en Arecibo	32,171,672	28,346,975	- 3,824,697	-11.89%
UPR en Bayamón	34,299,702	28,528,198	- 5,771,504	-16.83%
UPR en Carolina ***	21,879,483	22,443,188	563,705	2.58%
UPR en Ponce	23,760,495	20,001,465	- 3,759,030	-15.82%
UPR en Utuado	12,324,037	11,843,079	- 480,958	-3.90%
Deuda Pública **	-	48,252,000	48,252,000	0.00%
Junta de Gobierno	1,258,379	1,111,839	- 146,540	-11.65%
Oficina de Auditoría Interna	1,789,254	1,620,954	- 168,300	-9.41%
OTI	5,000,000	5,016,000	16,000	0.32%
Administración Central	11,960,480	11,471,032	- 489,448	-4.09%
Serv. Act. Sistema Universitario (SASU)	49,057,943	50,241,088	1,183,145	2.41%
Editorial de la Universidad de Puerto Rico	524,680	480,328	- 44,352	-8.45%
AT - Asignaciones a Transferir ***	23,494,087	28,949,311	5,455,224	23.22%
TOTAL	\$ 788,088,025	\$ 758,485,001	-\$ 29,603,024	-3.76%

PRESUPUESTOS RECOMENDADOS Y FONDOS AUTORIZADOS CARES ACT & EMERGENCY RELIEF & AMERICAN RESCUE PLAN

UNIDADES	PRESUPUESTO AF 2020-2021	PRESUPUESTO RECOMENDADO AF 2021-2022	CAMBIO
RECINTO RIO PIEDRAS	\$ 196,538,489	\$ 170,504,286	- 26,034,203
RECINTO MAYAGUEZ	157,861,781	142,053,146	- 15,808,635
RECINTO CIENCIAS MEDICAS	123,619,405	106,767,945	- 16,851,460

UNIDADES	CARES ACT	ARP	TOTAL	%
RECINTO RIO PIEDRAS	\$ 27,909,114	\$ 48,902,521	\$ 76,811,635	0.460524
RECINTO MAYAGUEZ	31,050,892	54,289,243	85,340,135	0.511657
RECINTO CIENCIAS MEDICAS	1,662,218	2,977,762	4,639,980	0.027819

TOTAL \$ 166,791,750

GRACIAS



Exterior de Edificio Guillermo Arbona Irizarry (Principal)
©CATA, Recinto de Ciencias Médicas, UPR

Detalle Presupuesto Consolidado

Recinto de Ciencias Médicas

Universidad de Puerto Rico
Estimado de Ingresos y Gastos
Año Fiscal 2021-2022



Resumen: Recinto de Ciencias Médicas

Descripción:	Fondo General	Fondos Restrictos	Consolidado
	Año Fiscal 2022	Año Fiscal 2022	Año Fiscal 2022

Estimados de Ingresos:	106,767,945	154,228,415	260,996,360
-------------------------------	--------------------	--------------------	--------------------

Aportaciones del Gobierno de Puerto Rico:	80,423,889	26,983,692	107,407,581
Aportaciones del Fondo General - Gob. de PR	80,423,889	26,669,000	107,092,889
Aportaciones De Gobierno Central	80,423,889		80,423,889
ARPA Fondos Restrictos	.	.	.
Resoluciones Conjuntas		26,669,000	26,669,000

Otras Aportaciones Especiales - Gob. de PR	.	314,692	314,692
Otras Asignaciones Gob. PR - Orden Ejecutiva Num. 2017-021		28,840	28,840
Otras Asignaciones Gob. PR - Dept Educación - Adiestramientos a Maestros		66,950	66,950
Asignación de Becas Legislativas -RC		218,902	218,902

Descripción:	Fondo General	Fondos Restrictos	Consolidado
	Año Fiscal 2022	Año Fiscal 2022	Año Fiscal 2022

Presupuesto Preliminar por Concepto de Gastos:	106,767,945	154,228,415	260,996,360
---	--------------------	--------------------	--------------------

Nómina y Costos Relacionados:	71,771,948	82,607,753	154,379,701
--------------------------------------	-------------------	-------------------	--------------------

Nómina Personal Docente y No Docente:	60,230,148	69,979,538	130,209,686
--	-------------------	-------------------	--------------------

Personal Docente:	44,329,816	51,652,739	95,982,555
-------------------	------------	------------	------------

Personal No Docente:	15,900,332	18,326,799	34,227,131
----------------------	------------	------------	------------

Otros Pagos y Beneficios:	1,268,101	430,331	1,698,432
----------------------------------	------------------	----------------	------------------

Bono de Navidad	.		
-----------------	---	--	--

Horas Extras	423,497		423,497
--------------	---------	--	---------

Otros Pagos	79,810	17,050	96,860
-------------	--------	--------	--------

Pago de Liquidaciones	764,600	377,484	1,142,084
-----------------------	---------	---------	-----------

Otros Beneficios	0	35,797	35,797
------------------	---	--------	--------

Incentivos	194		194
------------	-----	--	-----

Ingresos Operacionales:	<u>26,344,056</u>	<u>102,692,225</u>	<u>129,036,281</u>
Ley Núm. 36 - 2005 (Juegos de Azar)	<u>2,865,842</u>	<u>-</u>	<u>2,865,842</u>
Ley 44 - 2018 (Ley Fondo Especial de Becas - Lotería)	<u>-</u>	<u>45,813</u>	<u>45,813</u>
Ingresos por Matrícula:	<u>16,128,274</u>	<u>3,500,000</u>	<u>19,628,274</u>
Sub Graduada - Ingresos Netos:	<u>2,214,521</u>	<u>100,000</u>	<u>2,314,521</u>
Ingreso Bruto- Sub Graduada	2,302,001	100,000	2,402,001
Ajuste Exenciones en Matrícula			-
Beca Plan Fiscal - UPR (Ajuste unidades, se lleva a AT)	(87,480)		(87,480)
Graduada - Ingresos Netos:	<u>13,913,753</u>	<u>3,400,000</u>	<u>17,313,753</u>
Ingreso Bruto- Graduada	16,478,033	3,400,000	19,878,033
Implementación Matrícula Graduada-Plan Fiscal	(2,564,280)		(2,564,280)
Ingresos Generados por las Unidades:	<u>7,349,940</u>	<u>99,146,412</u>	<u>106,496,352</u>
Cuota de Mantenimiento	391,722		391,722
Cuota de Laboratorio	224,834		224,834
Cuota de Tecnología	152,639		152,639
Matrícula - Otros Programas (Educación Continua)		344,568	344,568
Matriculas de Programas - Fondos Externos			-
Programas No Tradicionales - UNEX			-
Otros Derechos y Cuotas	87,302	228,978	316,280
Programas Académicos a Distancia - En línea	71,000		71,000
Ingresos Misceláneos	185,968	449,064	635,032
Servicios Educativos & Auxiliares		4,890,171	4,890,171
Servicios Hospitalarios		76,815,545	76,815,545
Donativos y Contratos con Entidades Privadas		6,685,167	6,685,167
Donativos y Contratos Estatales		8,720,504	8,720,504
Ingresos sobre Inversiones	-	1,012,415	1,012,415
Recobro Costos Indirectos (FADI)	6,504,199		6,504,199
Costos Indirectos: Retención del 5%	(267,724)		(267,724)
Ingreso Anual DUI:	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>

Aportaciones Patronales:	<u>4,571,446</u>	<u>6,865,763</u>	<u>11,437,209</u>
Aportaciones Patronales - Seguro Social	3,992,451	6,865,763	10,858,214
Aportaciones Patronales - Medicare			-
Aportaciones Patronales - FSE	578,995		578,995
Aportaciones Patronales - Otros			-
Plan Médico de Empleados	<u>5,702,253</u>	<u>5,332,121</u>	<u>11,034,374</u>
Gastos Operacionales:	<u>18,424,851</u>	<u>52,652,476</u>	<u>71,077,327</u>
Materiales, Suministros y Piezas:	<u>2,546,758</u>	<u>13,997,891</u>	<u>16,544,649</u>
Materiales, Suministros y Piezas	2,546,758	13,036,586	15,583,344
Compra y Sustitución de Equipos (No capitalizable)		961,305	961,305
Servicios Comprados:	<u>10,994</u>	<u>10,180,329</u>	<u>10,191,323</u>
Arrendamiento de Equipos y Terrenos	10,952	9,649,051	9,660,003
Seguros	42	185,995	186,037
Seguros - Propiedad, Responsabilidad Publica y Administrativa		38,833	38,833
Servicios Prof. y Consultivos - Servicios Legales Externos		306,450	306,450
Becas, Donaciones y Aportaciones:	<u>2,711,310</u>	<u>14,192,341</u>	<u>16,903,651</u>
Estipendios a Estudiantes & Ayudantías de Cátedra e Inv.	2,711,310	14,192,341	16,903,651
Fondo Institucional Becas UPR - Plan Fiscal (Ayudas a Est.)			-
Fondo Becas, Ayudantías y Estipendios UPR			-
Facilidades, Pagos por Servicios Públicos y Otros:	<u>4,692,196</u>	<u>725,271</u>	<u>5,417,467</u>
Energía Eléctrica	4,358,371	365,927	4,724,298
Agua y Alcantarillado	178,278	24,212	202,490
Servicio de Telefonía, Internet y Comunicación	121,067	233,193	354,260
Combustible	7,849	22,096	29,945
Recogido de Basura	26,631	78,751	105,382
Suministro de Gas		1,092	1,092

Otras Fuentes de Ingresos:	.	47,000,263	47,000,263
----------------------------	---	------------	------------

Pareos de Fondos Proyectos de Investigación	.	.
Becas y Ayudas Económicas	24,676	24,676
Menos Pell Allowance		.
Proyectos de Investigación y Enseñanza	42,335,607	42,335,607
CARES Act - Emergency Relief	1,662,218	1,662,218
ARP Act Receipts	2,977,762	2,977,762
Programa de Proyectos de Capital		.
CAPEX Federal Funds		.
Mejoras de Capital (Equipo)		.

Fondos No Recurrentes-Caja	(22,447,765)	(22,447,765)
----------------------------	--------------	--------------

Servicios Profesionales:	.	.	.
Servicios Profesionales- PMO			.

Gastos de Transportación:	42,240	2,303,726	2,345,966
Gastos Viaje (Alojamiento, Transportación, Dietas y Proyección Institucional)	42,240	2,303,726	2,345,966

Otros gastos operacionales:	8,421,353	11,252,918	19,674,271
Recursos Inf. (Suscripciones Revistas y Libros-Bibliotecas)	1,189,901	79,254	1,269,155
Mantenimiento Edificios y Reparaciones	219,542	2,069,441	2,288,983
Otros Servicios y Gastos Misceláneos	156,121	3,014,864	3,170,985
Servicio de Seguridad y Vigilancia	505,874	397,938	903,812
Servicios Profesionales y Consultivos No Profesionales	86,495	4,234,163	4,320,658
Servicios Profesionales de Auditoría Estados Financieros			.
Oracle- Soporte Técnico y Oracle Cloud - Mantenimiento			.
Pagos de Sentencias e Indemnización Daños Físicos			.
Cargos Bancarios - Servicio Sistémico - UPR			.
Otros Servicios y Gastos Operacionales/Costo Empresas Univ.		1,117	1,117
Gastos de Acreditación	26,945	136,993	163,938
Reembolso Oferta Académica No Tradicional			.
Pareos de Fondos Proyectos de Investigación			.
Reembolso de Costos Indirectos	6,236,475		6,236,475
Aport Univ (AT-Aport CICIM \$500,000 & Inst Lit \$36,000/SASU-Otras \$6,000)		1,319,148	1,319,148
Gastos Misceláneos			.
Gastos Operacionales - Plaza Universitaria			.
Beneficios a Pensionados - Restricto:	.	.	.
Aportación Patronal Plan Médico - Jubilados (SASU)	.		.
Aportación Institucional Sistema de Retiro Central-Pay Go-SEA (AT)			.

Otros Desembolsos:	16,371,146	18,968,186	35,339,332
Desembolsos Mejoras Permanentes:	.	1,111,161	1,111,161
Mejoras de Capital (Equipo)		1,111,161	1,111,161
Costos de Mejoras Permanentes			.
Implementación Matrícula Graduada-Plan Fiscal			.
Aportaciones al Sistema de Retiro - Empleados:	16,371,146	13,217,045	29,788,191
Aportación al Sistema de Retiro UPR 20%	11,011,730	10,255,898	21,267,628
Aportación Adicional al Sistema de Retiro	5,559,416	2,961,147	8,520,563
CARES Act - Emergency Relief	.	1,662,218	1,662,218
ARP Act	.	2,977,762	2,977,762
ARPA Federal Funds	.	.	.

Pago Deuda Pública y Líneas de Crédito	.	.	.
--	---	---	---



NUEVO PROCEDIMIENTO PARA DESARROLLAR EL PRESUPUESTO

- **Comenzando en el año fiscal 2020-2021, la UPR implementará un modelo de presupuesto híbrido que emplea principios de enfoque de presupuesto base cero y en base a incentivos. A través del mencionado modelo, la Universidad tiene como objetivo implementar soluciones *SMART*. Las siglas en inglés *SMART* representan; objetivos específicos, medibles, alcanzables, realistas y con plazos determinados.**
- **Este enfoque proporciona información valiosa sobre diferentes programas, unidades y eventos. A diferencia del presupuesto incremental que ha sido la norma durante muchas décadas en la Universidad, este nuevo enfoque presupuestario proporciona a las unidades una mayor responsabilidad para el desarrollo y control de su presupuesto, mientras se asignan los fondos basados en actividades y métricas específicas. Este modelo vincula estrechamente la asignación presupuestaria con las actividades académicas e incentiva el aumento de las tasas de reclutamiento, retención y graduación de estudiantes.**



NUEVO PROCEDIMIENTO PARA DESARROLLAR EL PRESUPUESTO

- **La UPR tiene las siguientes fuentes de ingreso: aportaciones del gobierno (Fórmula, juegos de azar), matrícula subgraduada, matrícula graduada, cuotas, costos indirectos y otros ingresos.**
- **Como primer paso, se cubre la nómina de empleados y gastos operacionales centralizados utilizando principios de presupuesto base cero. Se utilizan las aportaciones del gobierno y luego una porción de la matrícula subgraduada para cubrir todos estos gastos.**
- **Luego de cubrir la nómina, se le asigna a la unidad los ingresos que generaron en matrícula graduada, cuotas, costos indirectos y otros ingresos. Con excepción de la matrícula graduada, esos otros ingresos usualmente son restrictos para un uso en particular.**
- **La porción que sobró de matrícula subgraduada es distribuida a los recintos y las unidades proporcional al total de estudiantes subgraduados en grado (o término) de cada recinto y unidad académica. Para esto, se utilizó el desempeño del primer semestre del año fiscal 2019-2020.**
- **La suma de todas estas partidas representa el presupuesto de la unidad.**
- **La unidad es responsable de distribuir este presupuesto según sus prioridades.**

RESOLUCIONES CONJUTAS

RESOLUCION	CANTIDAD ASIGNADA
Creation of an Integrated Services Center for Minors Victims of Sexual Abuse, Law 158 of 2013.	\$ 500,000
Operational Expenses Center Advanced Studies Personal Medical Emergencies, Law 235 of 2004.	\$ 500,000
Granting of Scholarships for Medical, Odontology and Veterinary Students, Law 17 of 1948.	\$ 500,000
Postmortem Cerebral Biopsy Registry of Alzheimer Patients, Law 237 of 1999.	\$ 50,000
Resident Training Dept. Surgery and Trauma RCM, Law 106 of 2013.	\$ 2,500,000
Services provided homeless medical population.	\$ 1,719,000
Payroll Residents and Interns of the Graduate Medical Education Program of the RCM, Law 299 of 2003.	\$ 20,900,000
TOTAL LEGISLATIVE FUNDS	\$ 26,669,000