

**OFICINA ASESORA DE PLANEACIÓN Y SISTEMAS  
PRESUPUESTO Y COSTOS DE PROGRAMAS, PROYECTOS Y SERVICIOS INSTITUCIONALES**
**No. SIG:****TIPO SERVICIO: POSTGRADO****ESPECIALIZACIÓN - Versión: 1****NO APROBADO****Análisis y Resultados****Fecha de Elaboración:** 2025-11-13

Número de estudiantes: 10

Duración del programa ( semestres ): 2

**Ingresos**

Matrículas	\$142.350.000
<b>Total Ingresos</b>	<b>\$142.350.000</b>

**Descuentos**

<b>Total Descuentos</b>	<b>\$21.352.500</b>
-------------------------	---------------------

**Egresos**

	<b>Pagados por programa/proyecto</b>
<b>Servicios Personales</b>	<b>\$49.280.000</b>
Servicios Personales Docentes por Honorarios	\$15.680.000 (11%)
Servicios Personales Docentes por Incentivos	\$33.600.000 (24%)
<b>Otros Servicios Personales Docentes</b>	<b>\$15.658.500</b>
Otros Servicios Personales Docentes por Incentivos	\$15.658.500
<b>Otros Servicios Personales No Docentes</b>	<b>\$54.450.864</b>
Apoyo secretarial, durante un año	\$54.450.864
<b>Total Otros Servicios Personales No Docentes</b>	<b>\$54.450.864 (38%)</b>
<b>Total Servicios Personales</b>	<b>\$119.389.364 (84%)</b>
<b>Total Egresos</b>	<b>\$119.389.364 (84%)</b>

**Costos Recurrentes Universidad de Caldas**

Recurrentes Administrativos	\$4.157.012
<b>Total Costos</b>	<b>\$4.157.012</b>

**Transferencias e Inversión**

<b>Transferencias</b>	
Fondo del Nivel Central	\$24.199.500
Fondo de Facultad	\$6.049.875
<b>Total Transferencias</b>	<b>\$30.249.375 (25,00%)</b>
<b>Total Transferencias e Inversión:</b>	<b>\$30.249.375 (25,00%)</b>

**Resumen**

<b>Tiene incentivos operacionales</b>	NO
<b>Solicita exoneración transferencia</b>	NO
<b>Ingresos Totales(I-D)</b>	<b>\$120.997.500</b>
<b>Gastos Totales(E+T)</b>	<b>\$149.638.739(105%)</b>
<b>Inversión Total</b>	\$0
<b>Excedentes / Déficit</b>	\$-28.641.239(-20%)
<b>Punto de Equilibrio:</b>	13 estudiantes <b>mínimo para comenzar una cohorte en la cual los ingresos alcancen a cubrir los egresos totales (No incluye inversión).</b>
<b>Costo de Matrícula Estimado</b>	\$7.117.500

**OBSERVACIONES DEL PRESUPUESTO**

Versión 1: Noviembre 14 de 2025

Se elabora el presupuesto de la Especialización....., con una matrícula estimada de 5 smmly y un incremento del 8% para la vigencia 2026, descuentos por votación para los 10 estudiantes y 5 por egresados. Este presupuesto se elabora para llevar a las instancias pertinentes para su aprobación.

Se estima el pago docente con un valor hora de \$140.000, pago por coordinación por incentivos y pago de apoyo secretarial y transferencias al nivel central del 20% y 5% para el fondo de Facultad de Ciencias Exactas y Naturales.

**Elaborado por:** HILDA MERY MUÑOZ HENAOJORGE ABEL CASTAÑEDA SALAZAR  
**COORDINADOR DEL PROYECTO**ELVIRA CRISTINA RUIZ JIMÉNEZ  
**ORDENADOR DEL GASTO**YAMILÉ URIBE VALENCIA  
**JEFÉ OFICINA ASESORA DE PLANEACIÓN Y SISTEMAS****El respectivo ordenador del gasto debe responder por los cambios que se hagan posterior a la firma del presupuesto**

Documento de uso interno.  
 No válido para propuestas a entidades externas.  
 Si requiere asesoría para elaborar las propuestas comuníquese con la Asesora de Innovación y Proyectos de la Redactoría de la Oficina ASESORA DE PLANEACIÓN Y SISTEMAS

**No válido para propuestas a entidades externas**  
Documento de uso interno.  
Si requiere asesoría para elaborar las propuestas comuníquese con la Asesora de  
Innovación y Proyectos de la Rectoría