



UNIVERSIDAD COLEGIO MAYOR DE CUNDINAMARCA
OFICINA DE PLANEACIÓN, SISTEMAS Y DESARROLLO

1

EJECUCIÓN DE RECURSOS FINANCIEROS
PROYECTOS DE INVERSIÓN
AÑO 2014

MARZO 31 DE 2014

CONTENIDO

PRESENTACIÓN

- 1- PARTICIPACIÓN DE LOS PROYECTOS DE INVERSIÓN EN RECURSOS FINANCIEROS INSTITUCIONALES- 2013- 2014.
- 2- VARIACIÓN EN LA ASIGNACIÓN DE LOS RECURSOS PARA INVERSIÓN A 31 DE MARZO DE 2014.
- 3- EJECUCIÓN DE LOS RECURSOS DE INVERSIÓN A 31 DE MARZO DE 2014.

RECOMENDACIONES

CONCLUSIONES

ANEXOS

PRESENTACIÓN

A través de este informe se analiza el comportamiento de la ejecución presupuestal a 31 de marzo de 2014, de los recursos financieros asignados en el presupuesto institucional 2014 a los proyectos de inversión.

Inicialmente se presenta la ejecución total de los recursos asignados a los proyectos, para la vigencia del año 2014. Estos recursos integran las adiciones y traslados que durante el período se realizaron afectando el saldo inicial estipulado en el Acuerdo 52 de 2013.

Posteriormente se presenta el comportamiento de los proyectos de inversión con relación a los recursos financieros que dejaron de ejecutarse durante la vigencia.

Finalmente, el informe presenta las recomendaciones y conclusiones que el análisis permite determinar, para efectos de orientar la ejecución de los recursos financieros institucionalmente dedicados a la inversión, esto es, a la solución de problemas o necesidades.

1. PARTICIPACIÓN DE LOS PROYECTOS DE INVERSIÓN EN RECURSOS FINANCIEROS INSTITUCIONALES- 2013- 2014

En el año 2013, el presupuesto institucional asignó recursos financieros para el desarrollo de trece (13) proyectos de inversión, así:

- Adecuación y mantenimiento de la Planta Física,
- Consolidación de la oferta académica para la Región del Alto Magdalena y de Servicios de Bienestar Universitario en la Sede Plenosol,
- Aplicación de la informática educativa en los programas académicos,
- Adquisición de equipos e implementos de laboratorio para el programa de Bacteriología,
- Adquisición material de biblioteca,
- Implementación, mantenimiento y mejora continua del Sistema de Gestión ética con Calidad - SISGECC en la UCMC,
- Programa ambiental,
- Internacionalización,
- Plan Estratégico Operativo,
- Promoción y Desarrollo,
- Sistema de innovación educativa apoyada en las TIC,
- Capacitación,
- Fortalecimiento del proceso misional de investigación de la UCMC,

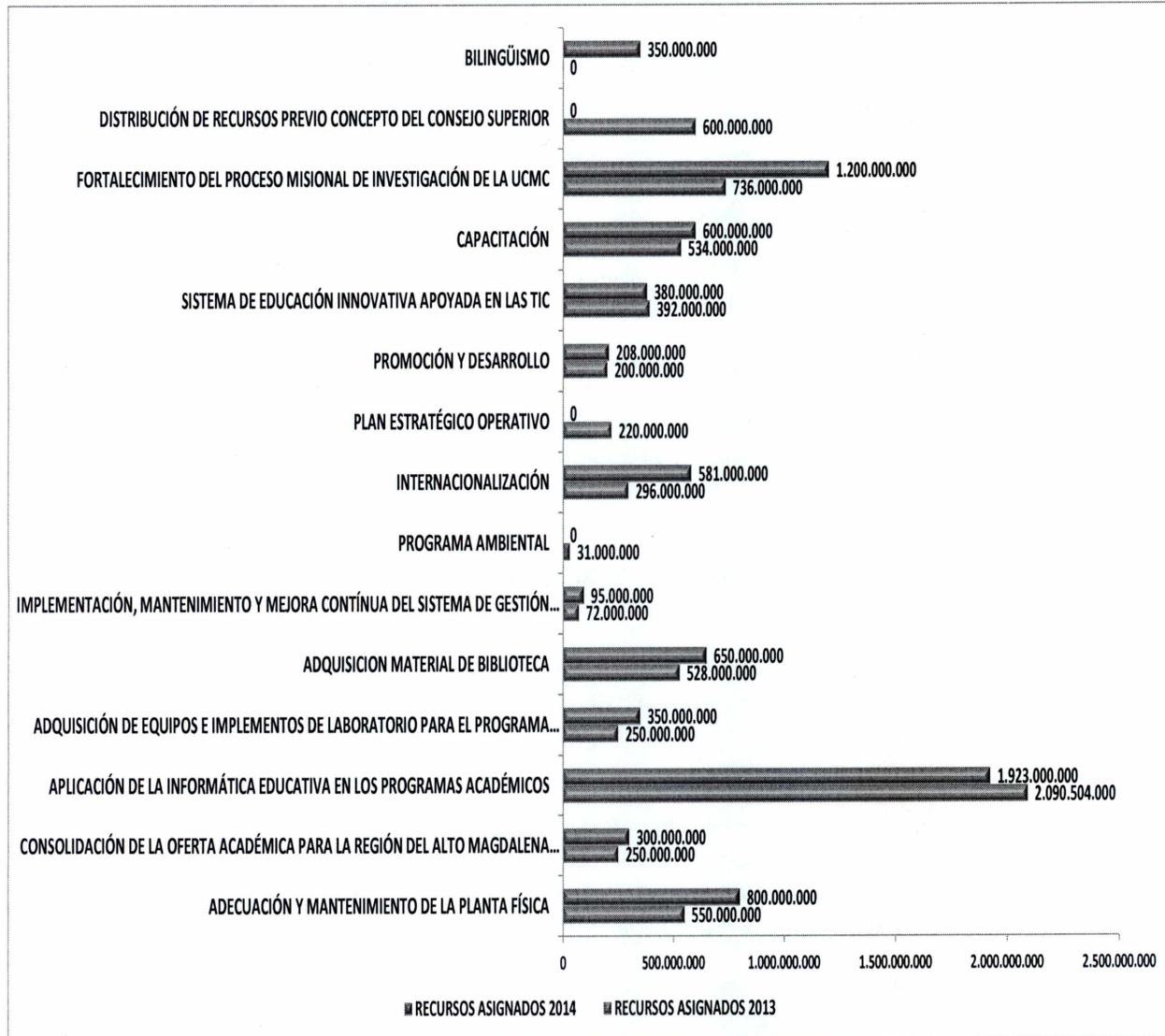
El porcentaje de participación de los recursos financieros destinados a la inversión, fue del 17.92% (\$6.749.504.000), frente al presupuesto institucional 2013. Cuadro N°1.

Para el año 2014 la Universidad asignó a los proyectos de inversión un total de SIETE MIL CUATROCIENTOS TREINTA Y SIETE MIL MILLONES DE PESOS M/CTE (\$7.437.000.000) que corresponden al 18.36% del total del presupuesto institucional para la vigencia 2014 (\$40.509.905.000).

En el Anexo N° 1, se observan los proyectos, los recursos asignados AÑOS 2013 y 2014, su participación frente a los recursos de inversión y presupuesto institucional.

En la Gráfica N°.1, se aprecia la asignación de los recursos financieros a los proyectos de inversión de los años 2013 y 2014.

Gráfica N°1 - Asignación de los recursos financieros a Proyectos de Inversión – Años 2013 - 2014



FUENTE: ACUERDO PRESUPUESTO 039 DE NOVIEMBRE 28 DE 2012.- ACUERDO 52 DE DICIEMBRE 16 DE 2013

1.1. ANÁLISIS

- ✓ Se observa que el rubro de Inversiones en el presupuesto institucional para la vigencia 2013 fue de 17,92% y para el 2014 es de 18,36%.
- ✓ La participación, frente al presupuesto de inversión de los recursos financieros asignados para los proyectos de la vigencia 2014, en su orden son:
 - Aplicación de la informática educativa en los programas académicos con el 25,86%,

- Fortalecimiento del proceso misional de investigación de la UCMC con el 16,14%,
- Adecuación y mantenimiento de la planta física con el 10,76%,
- Adquisición material de biblioteca con el 8,74%,
- Capacitación con el 8,07%,
- Internacionalización con el 7,81%,
- Sistema de educación innovativa apoyada en las TIC con el 5,11%,
- Adquisición de equipos e implementos de laboratorio para el Programa de Bacteriología y Bilingüismo con el 4,71%, cada uno,
- Consolidación de la oferta académica para la región del Alto Magdalena y de servicios de bienestar universitario en la Sede Plenosol y con el 4,03%,
- Promoción y Desarrollo con el 2,80% ,
- Implementación, mantenimiento y mejora continua del Sistema de Gestión ética con calidad – SISGECC en la UCMC, con el 1,28%, de los recursos.

2- VARIACIÓN EN LA ASIGNACIÓN DE LOS RECURSOS PARA INVERSIÓN A 31 DE MARZO DE 2014.

Para la vigencia 1º. enero a 31 de diciembre de 2014, el presupuesto institucional asigna a los Proyectos de Inversión la suma de SIETE MIL CUATROCIENTOS TREINTA Y SIETE MIL MILLONES DE PESOS M/CTE (\$ 7.437.000.000), recursos que durante la vigencia no presentaron adiciones ni traslados, distribuidos en 12 proyectos de inversión institucionales.

Se ejecutó un total de CUATROCIENTOS CINCUENTA Y NUEVE MILLONES CUATROCIENTOS CUARENTA Y UN MIL OCHOCIENTOS SESENTA Y NUEVE PESOS M/CTE (\$459.441.869) y queda un saldo por ejecutar en la vigencia, de SEIS MIL NOVECIENTOS SETENTA Y SIETE MILLONES QUINIENTOS CINCUENTA Y OCHO MIL CIENTO TREINTA Y UN PESOS M/CTE (\$6.977.558.131) que corresponde al 93,82% de recursos asignados.

En el Anexo N° 2 se presenta la Situación de los recursos financieros de inversión: ejecutado-comprometido- disponible, a marzo 31 de 2014.

En la Gráfica No. 2 se representa el total de recursos apropiados para el rubro de Inversiones a marzo 31 de 2014.

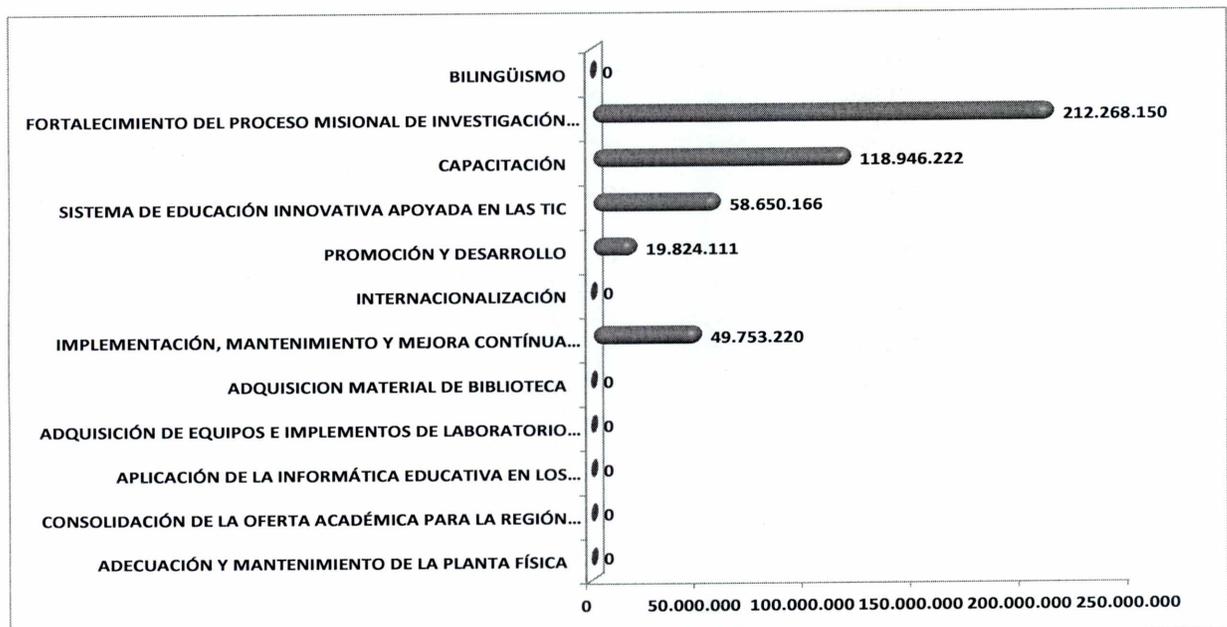


GRÁFICA No. 2- ASIGNACIÓN DE RECURSOS DE INVERSIÓN

3- EJECUCIÓN DE LOS RECURSOS DE INVERSIÓN A 31 DE MARZO DE 2014.

El Anexo N° 3. Ejecución recursos de inversión a marzo 31 de 2014, se muestra la situación de los recursos financieros asignados para los proyectos.

En la Gráfica No. 3 se representa el total de recursos de inversión ejecutados por parte de cada uno de los responsables de los proyectos de inversión.



GRÁFICA No. 3- EJECUCIÓN RECURSOS DE INVERSIÓN POR PROYECTO

3.1 ANÁLISIS

3.1.1 No ejecutado

- ✓ A marzo 31 de 2014 se refleja un saldo no ejecutado de los recursos financieros asignados a los proyectos de inversión por un valor de *Seis mil novecientos setenta y siete millones quinientos cincuenta y ocho mil ciento treinta y un pesos m/cte* (\$6.977.558.131) que equivalen al 93,82% de lo asignado.
- ✓ Los proyectos que presentan un porcentaje **alto** en la ejecución de recursos a marzo 31 de 2014, en su orden son:
 - IMPLEMENTACIÓN, MANTENIMIENTO Y MEJORA CONTÍNUA DEL SISTEMA DE GESTIÓN ÉTICA CON CALIDAD – SIGGECC EN LA UCMC con cuarenta y nueve millones setecientos cincuenta y tres mil doscientos veinte pesos m/cte (\$49.753.220,00) que corresponde al 52,37%,
- ✓ Los proyectos que presentan un porcentaje **medio** en la ejecución de recursos a marzo 31 de 2014, en su orden son:
 - CAPACITACIÓN con ciento diez y ocho millones novecientos cuarenta y seis mil doscientos veintidos pesos m/cte (\$118.946.222,00) que corresponde al 19,82%,
 - FORTALECIMIENTO DEL PROCESO MISIONAL DE INVESTIGACIÓN DE LA UCMC con doscientos doce millones doscientos sesenta y ocho mil ciento cincuenta pesos m/cte (\$212.268.150,00) que corresponde al 17,69%,
 - SISTEMA DE EDUCACIÓN INNOVATIVA APOYADA EN LAS TIC con cincuenta y ocho millones seiscientos cincuenta mil ciento sesenta y seis pesos m/cte (\$58.650.166,00) que corresponde al 15,43%,
- ✓ Los proyectos que presentan un porcentaje **bajo** en la ejecución de recursos a marzo 31 de 2014, en su orden son:
 - PROMOCIÓN Y DESARROLLO con diez y nueve millones ochocientos veinticuatro mil ciento once pesos m/cte (\$19.824.111,00) que corresponde al 9,53%,
- ✓ Los proyectos que presentan un porcentaje **nulo** en la ejecución de recursos a marzo 31 de 2013, en su orden son:
 - ADECUACIÓN Y MANTENIMIENTO DE LA PLANTA FÍSICA, CONSOLIDACIÓN DE LA OFERTA ACADÉMICA PARA LA REGIÓN DEL ALTO MAGDALENA Y DE SERVICIOS DE BIENESTAR UNIVERSITARIO EN LA SEDE PLENOSOL, APLICACIÓN DE LA INFORMÁTICA EDUCATIVA EN LOS PROGRAMAS ACADÉMICOS, ADQUISICIÓN DE EQUIPOS E IMPLEMENTOS DE LABORATORIO PARA EL PROGRAMA DE BACTERIOLOGÍA, ADQUISICIÓN MATERIAL DE BIBLIOTECA, INTERNACIONALIZACIÓN y BILINGÜISMO sin ejecución presupuestal.

2.1.2 Apropiación certificada

- ✓ Del total de los recursos apropiados para la vigencia 2014 a los proyectos de inversión (\$7.437.000.000), se expidió certificado (expedición de CDP) por \$1.013.825.702 que corresponde al 13,63%.
- ✓ Los proyectos que presentan un porcentaje **nulo** de apropiación certificada son:
 - ADECUACIÓN Y MANTENIMIENTO DE LA PLANTA FÍSICA, con 0,00%,
 - CONSOLIDACIÓN DE LA OFERTA ACADÉMICA PARA LA REGIÓN DEL ALTO MAGDALENA Y DE SERVICIOS DE BIENESTAR UNIVERSITARIO EN LA SEDE PLENOSOL, con 0,00%,
 - ADQUISICIÓN MATERIAL DE BIBLIOTECA, con 0,00%,
 - BILINGÜISMO, con 0,00%,
 - INTERNACIONALIZACIÓN, con 0,59%,
- ✓ Los proyectos que presentan un porcentaje **bajo** de apropiación certificada son:
 - APLICACIÓN DE LA INFORMÁTICA EDUCATIVA EN LOS PROGRAMAS ACADÉMICOS con 2,41%,
 - SISTEMA DE EDUCACIÓN INNOVATIVA APOYADA EN LAS TIC con 15,43%,
 - PROMOCIÓN Y DESARROLLO, con el 19,30%,
- ✓ Los proyectos que presentan un porcentaje **medio** de apropiación certificada en su orden son:
 - FORTALECIMIENTO DEL PROCESO MISIONAL DE INVESTIGACIÓN DE LA UCMC con 32,56%,
 - CAPACITACIÓN con 33,98%,
- ✓ Los proyectos que presentan un porcentaje **alto** de apropiación certificada en su orden son:
 - IMPLEMENTACIÓN, MANTENIMIENTO Y MEJORA CONTÍNUA DEL SISTEMA DE GESTIÓN ÉTICA CON CALIDAD – SISGECC EN LA UCMC con 52,39%,
 - ADQUISICIÓN DE EQUIPOS E IMPLEMENTOS DE LABORATORIO PARA EL PROGRAMA DE BACTERIOLOGÍA y PROMOCIÓN Y DESARROLLO, con 63,11%.

RECOMENDACIONES

- 1) Que los responsables de los proyectos de inversión, una vez ajustados envíen lo antes posible a la División de Servicios Administrativos, las solicitudes o términos de referencia según el caso, en solicitud se inicie el procedimiento de contratación.
- 2) Hacer seguimiento, más cercano, por parte de los responsables de proyectos, a la ejecución de los recursos financieros asignados a su respectivo proyecto vigencia 2014; esto permite dar solución con oportunidad a los posibles requerimientos de la División de Servicios Administrativos y agilizar los procesos contractuales.

- 3) Es necesario que los responsables de los proyectos de inversión, concierten con la Jefatura de la División de Servicios Administrativos, un cronograma de trabajo, encaminado a incrementar los niveles de ejecución de los recursos financieros asignados a sus respectivos proyectos en el presupuesto institucional 2014.

CONCLUSIONES.

- 1) La Oficina de Planeación, Sistemas y Desarrollo en coherencia con la Resolución 314 de 2014, sigue brindando asesoría, acompañamiento y capacitación a los responsables de proyectos de inversión para la formulación o ajuste de los mismos.
- 2) El trabajo integrado y armónico entre las instancias encargadas de la ejecución de los recursos y los responsables de los proyectos, constituye el único camino viable para lograr que los recursos destinados a la inversión, esto es, a la solución de problemas y necesidades institucionales, se ejecuten.


JAI ME MÉNDI Z HENRIQUEZ
Jefe Oficina Planeación, Sistemas y Desarrollo

ANEXOS

Anexo N° 1- PARTICIPACIÓN DE LOS RECURSOS EN PRESUPUESTO ASIGNADO 2013 - 2014

No.	PROYECTOS DE INVERSIÓN	RECURSOS ASIGNADOS 2013	% PARTICIPACIÓN EN PRESUPUESTO INVERSIONES	% PARTICIPACIÓN EN PRESUPUESTO INSTITUCIONAL	RECURSOS ASIGNADOS 2014	% PARTICIPACIÓN EN PRESUPUESTO INVERSIONES	% PARTICIPACIÓN EN PRESUPUESTO
1	ADECUACIÓN Y MANTENIMIENTO DE LA PLANTA FÍSICA	550.000.000	8,15%	1,46%	800.000.000	10,76%	1,97%
2	CONSOLIDACIÓN DE LA OFERTA ACADÉMICA PARA LA REGIÓN DEL ALTO MAGDALENA Y DE SERVICIOS DE BIENESTAR UNIVERSITARIO EN LA SEDE PLENOSOL	250.000.000	3,70%	0,66%	300.000.000	4,3%	0,74%
3	APLICACIÓN DE LA INFORMÁTICA EDUCATIVA EN LOS PROGRAMAS ACADÉMICOS	2.090.504.000	30,97%	5,55%	1.923.000.000	25,86%	4,75%
4	ADQUISICIÓN DE EQUIPOS E IMPLEMENTOS DE LABORATORIO PARA EL PROGRAMA DE BACTERIOLOGÍA	250.000.000	3,70%	0,66%	350.000.000	4,71%	0,86%
5	ADQUISICIÓN MATERIAL DE BIBLIOTECA	528.000.000	7,82%	1,40%	650.000.000	8,74%	1,60%
6	IMPLEMENTACIÓN, MANTENIMIENTO Y MEJORA CONTÍNUA DEL SISTEMA DE GESTIÓN ÉTICA CON CALIDAD – SISGECC EN LA UCMC	72.000.000	1,07%	0,19%	95.000.000	1,28%	0,23%
7	PROGRAMA AMBIENTAL	31.000.000	0,46%	0,08%	0	0	0
8	INTERNACIONALIZACIÓN	296.000.000	4,39%	0,79%	581.000.000	7,81%	1,43%
9	PLAN ESTRATÉGICO OPERATIVO	220.000.000	3,26%	0,58%	0	0	0
10	PROMOCIÓN Y DESARROLLO	200.000.000	2,96%	0,53%	208.000.000	2,80%	0,51%
11	SISTEMA DE EDUCACIÓN INNOVATIVA APOYADA EN LAS TIC	392.000.000	5,81%	1,04%	380.000.000	5,11%	0,94%
12	CAPACITACIÓN	534.000.000	7,91%	1,42%	600.000.000	8,07%	1,48%
13	FORTALECIMIENTO DEL PROCESO MISIONAL DE INVESTIGACIÓN DE LA UCMC	736.000.000	10,90%	1,95%	1.200.000.000	16,14%	2,96%
14	DISTRIBUCIÓN DE RECURSOS PREVIO CONCEPTO DEL CONSEJO SUPERIOR	600.000.000	8,89%	1,59%	0	0	0
15	BILINGÜISMO	0	0,00%	0,00%	350.000.000	4,71%	0,86%
	TOTAL ASIGNADO INVERSIONES	6.749.504.000	100%		7.437.000.000	100%	
	TOTAL PRESUPUESTO INSTITUCIONAL	37.665.157.000		17,92%	40.509.905.000		18,36%

FUENTE: DIVISIÓN FINANCIERA Y ACUERDO PRESUPUESTO 52 DEDICIEMBRE 16 DE 2013

**Anexo N° 2. SITUACIÓN RECURSOS FINANCIEROS DE INVERSIÓN: EJECUTADO – COMPROMETIDO – DISPONIBLE
MARZO 31 DE 2014**

N°	PROYECTOS DE INVERSIÓN	APROPIACIÓN	ADICIÓN PRESUPUESTO	TRASLADO PRESUPUESTAL	TOTAL APROPIACIÓN	VR EJECUTADO	SALDO SIN EJECUTAR	% EJECUCIÓN	% DISPONIBLE
1	ADECUACIÓN Y MANTENIMIENTO DE LA PLANTA FÍSICA	800.000.000	0	0	800.000.000	0	800.000.000	0,00%	100,00%
2	CONSOLIDACIÓN DE LA OFERTA ACADÉMICA PARA LA REGIÓN DEL ALTO MAGDALENA Y DE SERVICIOS DE BIENESTAR UNIVERSITARIO EN LA SEDE PLENOSOL	300.000.000	0	0	300.000.000	0	300.000.000	0,00%	100,00%
3	APLICACIÓN DE LA INFORMÁTICA EDUCATIVA EN LOS PROGRAMAS ACADÉMICOS	1.923.000	0	0	1.923.000.000	0	1.923.000.000	0,00%	100,00%
4	ADQUISICIÓN DE EQUIPOS E IMPLEMENTOS DE LABORATORIO PARA EL PROGRAMA DE BACTERIOLOGÍA	350.000.000	0	0	350.000.000	0	350.000.000	0,00%	100,00%
5	ADQUISICIÓN MATERIAL DE BIBLIOTECA	650.000.000	0	0	650.000.000	0	650.000.000	0,00%	100,00%
6	IMPLEMENTACIÓN, MANTENIMIENTO Y MEJORA CONTÍNUA DEL SISTEMA DE GESTIÓN ÉTICA CON CALIDAD – SISGECC EN LA UCMC	95.000.000	0	0	95.000.000	49.753.220	45.246.780	52,37%	47,63%
7	INTERNACIONALIZACIÓN	581.000.000	0	0	581.000.000	0	581.000.000	0,00%	100,00%
8	PROMOCIÓN Y DESARROLLO	208.000.000	0	0	208.000.000	19.824.111	188.175.889	9,53%	90,47%
9	SISTEMA DE EDUCACIÓN INNOVATIVA APOYADA EN LAS TIC	380.000.000	0	0	380.000.000	58.650.166	321.349.834	15,43%	84,57%
10	CAPACITACIÓN	600.000.000	0	0	600.000.000	118.946.222	481.053.778	19,82%	80,18%
11	FORTALECIMIENTO DEL PROCESO MISIONAL DE INVESTIGACIÓN DE LA UCMC	1.200.000.000	0	0	1.200.000.000	212.268.150	987.731.850	17,69%	82,31%
12	BILINGÜISMO	350.000.000	0	0	350.000.000	0	350.000.000	0,00%	100,00%
TOTAL		7.437.000.000	0	0	7.437.000.000	459.441.869	6.977.558.131	6,18%	93,82%

Fuente: División Financiera

Anexo N° 3- EJECUCIÓN RECURSOS DE INVERSIÓN A MARZO 31 DE 2014

N°	PROYECTO	TOTAL APROPIACIÓN	APROPIACIÓN CERTIFICADA	EJECUTADO	% DE EJECUCIÓN	SALDO SIN EJECUTAR	% SIN EJECUTAR
1	ADECUACIÓN Y MANTENIMIENTO DE LA PLANTA FÍSICA	800.000.000	0	0	0,00%	800.000.000	100,00%
2	CONSOLIDACIÓN DE LA OFERTA ACADÉMICA PARA LA REGIÓN DEL ALTO MAGDALENA Y DE SERVICIOS DE BIENESTAR UNIVERSITARIO EN LA SEDE PLENOSOL	300.000.000	0	0	0,00%	300.000.000	100,00%
3	APLICACIÓN DE LA INFORMÁTICA EDUCATIVA EN LOS PROGRAMAS ACADÉMICOS	1.923.000.000	46.366.041	0	0,00%	1.923.000.000	100,00%
4	ADQUISICIÓN DE EQUIPOS E IMPLEMENTOS DE LABORATORIO PARA EL PROGRAMA DE BACTERIOLOGÍA	350.000.000	220.880.000	0	0,00%	350.000.000	100,00%
5	ADQUISICIÓN MATERIAL DE BIBLIOTECA	650.000.000	0	0	0,00%	650.000.000	100,00%
6	IMPLEMENTACIÓN, MANTENIMIENTO Y MEJORA CONTÍNUA DEL SISTEMA DE GESTIÓN ÉTICA CON CALIDAD – SISGECC EN LA UCMC	95.000.000	49.768.280	49.753.220	52,37%	45.246.780	47,63%
7	INTERNACIONALIZACIÓN	581.000.000	3.413.600	0	0,00%	581.000.000	100,00%
8	PROMOCIÓN Y DESARROLLO	208.000.000	40.144.084	19.824.111	9,53%	188.175.889	90,47%
9	SISTEMA DE EDUCACIÓN INNOVATIVA APOYADA EN LAS TIC	380.000.000	58.650.166	58.650.166	15,43%	321.349.834	84,57%
10	CAPACITACIÓN	600.000.000	203.896.388	118.946.222	19,82%	481.053.778	80,18%
11	FORTALECIMIENTO DEL PROCESO MISIONAL DE INVESTIGACIÓN DE LA UCMC	1.200.000.000	390.707.143	212.268.150	17,69%	987.731.850	82,31%
12	BILINGÜISMO	350.000.000	0	0	0,00%	350.000.000	100,00%
TOTAL		7.437.000.000	1.013.825.702	459.441.869	6,18%	6.977.558.131	93,82%

Fuente: División Financiera