



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

EJECUCIÓN DE RECURSOS FINANCIEROS
PROYECTOS DE INVERSIÓN
AÑO 2014

JUNIO 30 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 30 DE JUNIO DE 2014.
- 3- EJECUCIÓN DE LOS RECURSOS DE INVERSIÓN A 30 DE JUNIO DE 2014.

RECOMENDACIONES

2

CONCLUSIONES

ANEXOS

PRESENTACIÓN

A través de este informe se analiza el comportamiento de la ejecución presupuestal a 30 de junio 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 Plenosal,
- 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,

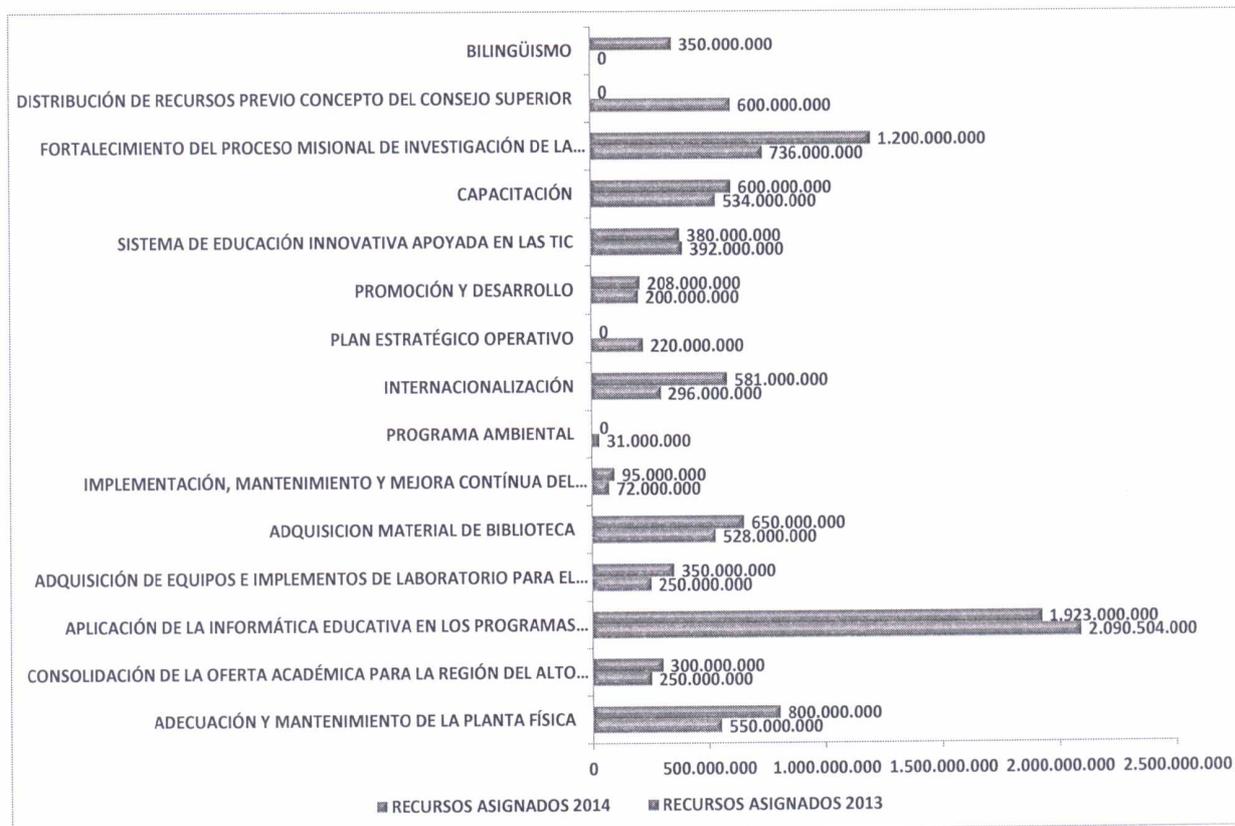
El porcentaje de participación de los recursos financieros destinados a la inversión, fue del 17.92% (\$6.749.504.000), frente al presupuesto institucional 2013. Cuadro N°1.

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.

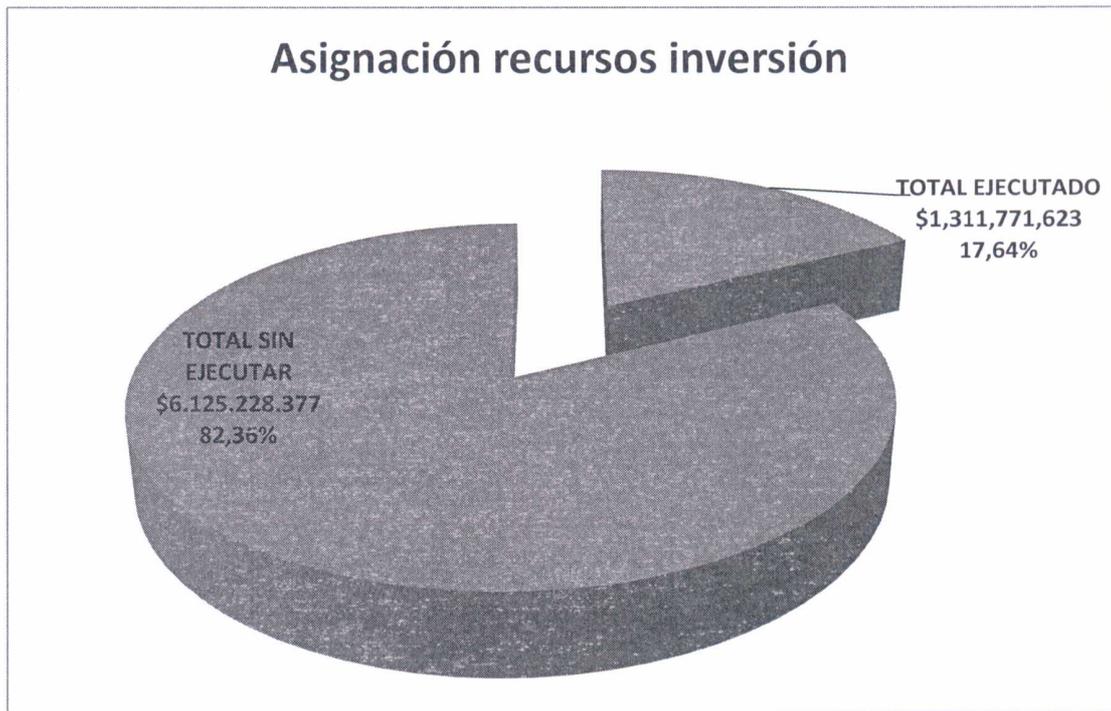
2- VARIACIÓN EN LA ASIGNACIÓN DE LOS RECURSOS PARA INVERSIÓN A 30 DE JUNIO DE 2014.

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 han presentado adiciones ni traslados, distribuidos en 12 proyectos de inversión institucionales.

Se ha ejecutado un total de UN MIL TRESCIENTOS ONCE MILLONES SETECIENTOS SETENTA Y UN MIL SEISCIENTOS VEINTI TRES PESOS M/CTE (\$1.311.771.623) y queda un saldo por ejecutar en la vigencia, de SEIS MIL CIENTO VEINTICINCO MILLONES DOSCIENTOS VEINTI OCHO MIL TRESCIENTOS SETENTA Y SIETE PESOS M/CTE (\$6.125.228.377) que corresponde al 82,36% de recursos asignados.

En el Anexo N° 2 se presenta la Situación de los recursos financieros de inversión: ejecutado-comprometido- disponible, a junio 30 de 2014.

En la Gráfica No. 2 se representa el total de recursos apropiados para el rubro de Inversiones a junio 30 de 2014.

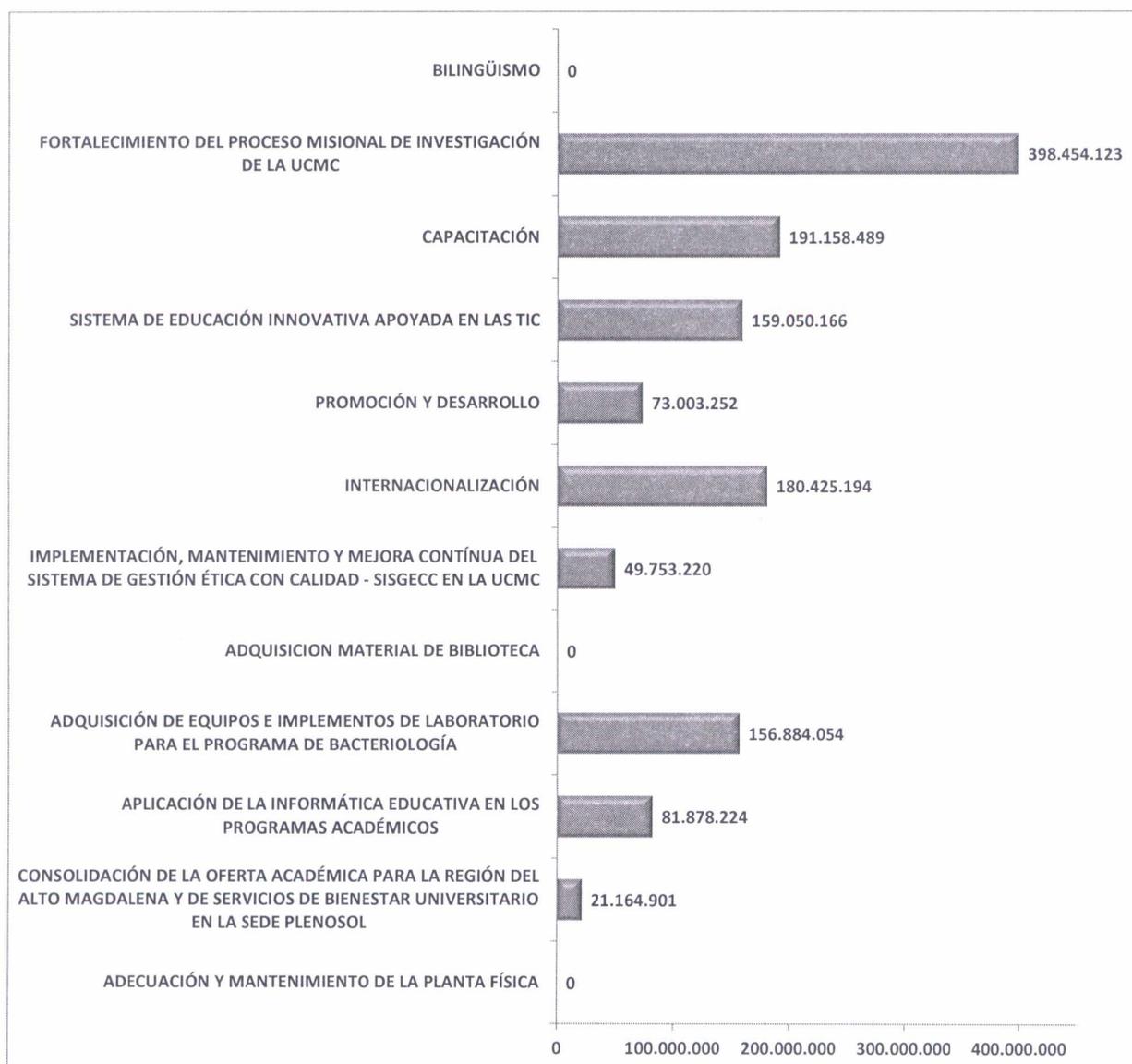


GRÁFICA No. 2- ASIGNACIÓN DE RECURSOS DE INVERSIÓN

3- EJECUCIÓN DE LOS RECURSOS DE INVERSIÓN A 30 DE JUNIO DE 2014.

El Anexo N° 3. Ejecución recursos de inversión a junio 30 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

2.1. ANÁLISIS

2.1.1 No ejecutado

- ✓ A junio 30 de 2014 se refleja un saldo no ejecutado de los recursos financieros asignados a los proyectos de inversión por un valor de Seis mil ciento veinticinco millones doscientos veinti ocho mil trescientos setenta y siete pesos m/cte (\$6.125.228.377) que equivalen al 82,36% de lo asignado.
- ✓ El proyecto que presenta un porcentaje **alto** en la ejecución de recursos a junio 30 de 2014, en su orden es:
 - IMPLEMENTACIÓN, MANTENIMIENTO Y MEJORA CONTÍNUA DEL SISTEMA DE GESTIÓN ÉTICA CON CALIDAD – SISGECC 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 junio 30 de 2014, en su orden son:
 - ADQUISICIÓN DE EQUIPOS E IMPLEMENTOS DE LABORATORIO PARA EL PROGRAMA DE BACTERIOLOGÍA con ciento cincuenta y seis millones ochocientos ochenta y cuatro mil cincuenta y cuatro pesos m/cte (\$156.884.054,00) que corresponde al 44,82%,
 - SISTEMA DE EDUCACIÓN INNOVATIVA APOYADA EN LAS TIC con ciento cincuenta y nueve millones cincuenta mil ciento sesenta y seis pesos m/cte (\$159.050.166,00) que corresponde al 41,86%.
 - PROMOCIÓN Y DESARROLLO con setenta y tres millones tres mil doscientos cincuenta y dos pesos m/cte (\$73.003.252,00) que corresponde al 35,10%,
 - FORTALECIMIENTO DEL PROCESO MISIONAL DE INVESTIGACIÓN DE LA UCMC con trescientos noventa y ocho millones cuatrocientos cincuenta y cuatro mil ciento veintitres pesos m/cte (\$398.454.123,00) que corresponde al 33,20%,
 - CAPACITACIÓN con ciento noventa y un millones ciento cincuenta y ocho mil cuatrocientos ochenta y nueve pesos m/cte (\$191.158.489,00) que corresponde al 31,86%,
 - INTERNACIONALIZACIÓN con ciento ochenta millones cuatrocientos veinticinco mil ciento noventa y cuatro pesos m/cte (\$180.425.194) que corresponde al 31,05%,
- ✓ Los proyectos que presentan un porcentaje **bajo** en la ejecución de recursos a junio 30 de 2014, en su orden son:
 - CONSOLIDACIÓN DE LA OFERTA ACADÉMICA PARA LA REGIÓN DEL ALTO MAGDALENA Y DE SERVICIOS DE BIENESTAR UNIVERSITARIO EN LA SEDE PLENOSOL con veinti un millones ciento sesenta y cuatro mil novecientos un pesos m/cte (\$21.164.901,00) que corresponde al 7,05%,
 - APLICACIÓN DE LA INFORMÁTICA EDUCATIVA EN LOS PROGRAMAS ACADÉMICOS, con ochenta y un millón ochocientos setenta y ocho mil doscientos veinticuatro pesos m/cte (\$81.878.224,00) que corresponde al 4,26%.

- ✓ Los proyectos que presentan un porcentaje **nulo** en la ejecución de recursos a junio 30 de 2014, en su orden son:
 - ADECUACIÓN Y MANTENIMIENTO DE LA PLANTA FÍSICA,
 - ADQUISICIÓN MATERIAL DE BIBLIOTECA,
 - BILINGÜISMO.

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 \$3.824.414.926 que corresponde al 51,42%.
- ✓ El proyecto que presenta un porcentaje **bajo** de apropiación certificada es:
 - CONSOLIDACIÓN DE LA OFERTA ACADÉMICA PARA LA REGIÓN DEL ALTO MAGDALENA Y DE SERVICIOS DE BIENESTAR UNIVERSITARIO EN LA SEDE PLENOSOL, con 7,05%,
 - ADQUISICIÓN MATERIAL DE BIBLIOTECA, con 23,73%,
 - PROMOCIÓN Y DESARROLLO, con el 37,51%,
- ✓ Los proyectos que presentan un porcentaje **medio** de apropiación certificada en su orden son:
 - FORTALECIMIENTO DEL PROCESO MISIONAL DE INVESTIGACIÓN DE LA UCMC con 43,01%,
 - ADECUACIÓN Y MANTENIMIENTO DE LA PLANTA FÍSICA con 46,04%.
 - SISTEMA DE EDUCACIÓN INNOVATIVA APOYADA EN LAS TIC con 51,70%,
 - IMPLEMENTACIÓN, MANTENIMIENTO Y MEJORA CONTÍNUA DEL SISTEMA DE GESTIÓN ÉTICA CON CALIDAD – SISGECC EN LA UCMC con 52,37%,
 - BILINGÜISMO con el 55,90%,
- ✓ Los proyectos que presentan un porcentaje **alto** de apropiación certificada en su orden son:
 - APLICACIÓN DE LA INFORMÁTICA EDUCATIVA EN LOS PROGRAMAS ACADÉMICOS con 62,52%,
 - ADQUISICIÓN DE EQUIPOS E IMPLEMENTOS DE LABORATORIO PARA EL PROGRAMA DE BACTERIOLOGÍA y PROMOCIÓN Y DESARROLLO, con 63,11%
 - CAPACITACIÓN con 66,63%,
 - INTERNACIONALIZACIÓN, con el 72,60%,

RECOMENDACIONES

- 1) Que los responsables de los proyectos de inversión, 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, concerten 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.


JAIME MÉNDEZ HENRÍQUEZ
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	9,53%	1,46%	800.000.000	10,76%	1,976%
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	4,33%	0,66%	300.000.000	4,03%	0,74%
3	APLICACIÓN DE LA INFORMÁTICA EDUCATIVA EN LOS PROGRAMAS ACADÉMICOS	2.090.504.000	22,52%	3,45%	1.923.000.000	25,86%	4,75%
4	ADQUISICIÓN DE EQUIPOS E IMPLEMENTOS DE LABORATORIO PARA EL PROGRAMA DE BACTERIOLOGÍA	250.000.000	4,33%	0,66%	350.000.000	4,71%	0,86%
5	ADQUISICIÓN MATERIAL DE BIBLIOTECA	528.000.000	9,15%	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	1,66%	0,25%	95.000.000	1,28%	0,23%
7	PROGRAMA AMBIENTAL	31.000.000	0,87%	0,13%	0	0%	0%
8	INTERNACIONALIZACIÓN	296.000.000	5,20%	0,80%	581.000.000	7,81%	1,43%
9	PLAN ESTRATÉGICO OPERATIVO	220.000.000	1,91%	0,29%	0	0%	0%
10	PROMOCIÓN Y DESARROLLO	200.000.000	3,47%	0,53%	208.000.000	2,80%	0,51%
11	SISTEMA DE EDUCACIÓN INNOVATIVA APOYADA EN LAS TIC	392.000.000	6,79%	1,04%	380.000.000	5,11%	0,94%
12	CAPACITACIÓN	534.000.000	8,66%	1,33%	600.000.000	8,07%	1,48%
13	FORTALECIMIENTO DEL PROCESO MISIONAL DE INVESTIGACIÓN DE LA UCMC	736.000.000	11,19%	1,72%	1.200.000.000	16,14%	2,96%
14	DISTRIBUCIÓN DE RECURSOS PREVIO CONCEPTO DEL CONSEJO SUPERIOR	600.000.000	10,40%	1,59%	0	0%	0%
15	BILINGÜISMO	0	0	0	350.000.000	4,71%	0,86%
	TOTAL ASIGNADO INVERSIONES	6.749.504.000	100%	0	7.437.000.000	100%	
	TOTAL PRESUPUESTO INSTITUCIONAL	37.665.157.000		17,92%	40.509.905.000		18,36%

FUENTE: ACUERDO PRESUPUESTO 039 DE NOVIEMBRE 28 DE 2012 Y ACUERDO PRESUPUESTO 52 DEDICIEMBRE 16 DE 2013

Anexo N° 2. SITUACIÓN RECURSOS FINANCIEROS DE INVERSIÓN: EJECUTADO – COMPROMETIDO – DISPONIBLE
JUNIO 30 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	0,00	0,00	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	0,00	0,00	300.000.000	21.164.901	278.835.099	7,05%	92,95%
3	APLICACIÓN DE LA INFORMÁTICA EDUCATIVA EN LOS PROGRAMAS ACADÉMICOS	1.923.000.000	0,00	0,00	1.923.000.000	81.878.224	1.841.121.776	4,26%	95,74%
4	ADQUISICIÓN DE EQUIPOS E IMPLEMENTOS DE LABORATORIO PARA EL PROGRAMA DE BACTERIOLOGÍA	350.000.000	0,00	0,00	350.000.000	156.884.054	193.115.946	44,82%	55,18%
5	ADQUISICIÓN MATERIAL DE BIBLIOTECA	650.000.000	0,00	0,00	650.000.000	0,00	650.000.000	0,00%	100,00%
6	IMPLEMENTACIÓN, MANTENIMIENTO Y MEJORA CONTÍNUA DEL SISTEMA DE GESTIÓN ÉTICA CON CALIDAD – SIGSECC EN LA UCMC	95.000.000	0,00	0,00	95.000.000	49.753.220	45.246.780	52,37%	47,63%
7	INTERNACIONALIZACIÓN	581.000.000	0,00	0,00	581.000.000	180.425.194	400.574.806	31,05%	68,95%
8	PROMOCIÓN Y DESARROLLO SISTEMA DE EDUCACIÓN INNOVATIVA APOYADA EN LAS TIC	208.000.000	0,00	0,00	208.000.000	73.003.252	134.996.748	35,10%	64,90%
9	CAPACITACIÓN	380.000.000	0,00	0,00	380.000.000	159.050.166	220.949.834	41,86%	58,14%
10	FORTALECIMIENTO DEL PROCESO MISIONAL DE INVESTIGACIÓN DE LA UCMC	600.000.000	0,00	0,00	600.000.000	191.158.489	408.841.511	31,86%	68,14%
11	BILINGÜISMO	1.200.000.000	0,00	0,00	1.200.000.000	398.454.123	801.545.877	33,20%	66,80%
12	TOTAL	7.437.000.000	0,00	0,00	7.437.000.000	1.311.771.623	6.125.228.377	17,64%	82,36%

Fuente: División Financiera

Anexo N° 3- Ejecución recursos de inversión a junio 30 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	368.287.280	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	21.164.901	21.164.901	7,05%	278.835.099	92,95%
3	APLICACIÓN DE LA INFORMÁTICA EDUCATIVA EN LOS PROGRAMAS ACADÉMICOS	1.923.000.000	1.202.273.520	81.878.224	4,26%	1.841.121.776	95,74%
4	ADQUISICIÓN DE EQUIPOS E IMPLEMENTOS DE LABORATORIO PARA EL PROGRAMA DE BACTERIOLOGÍA	350.000.000	220.880.000	156.884.054	44,82%	193.115.946	55,18%
5	ADQUISICIÓN DE MATERIAL DE BIBLIOTECA	650.000.000	154.223.135	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	49.753.220	49.753.220	52,37%	45.246.780	47,63%
7	INTERNACIONALIZACIÓN	581.000.000	421.822.773	180.425.194	31,05%	400.574.806	68,95%
8	PROMOCIÓN Y DESARROLLO	208.000.000	78.014.835	73.003.252	35,10%	134.996.748	64,90%
9	SISTEMA DE INNOVACIÓN EDUCATIVA APOYADA EN LAS TIC	380.000.000	196.466.443	159.050.166	41,86%	220.949.834	58,14%
10	CAPACITACIÓN	600.000.000	399.798.284	191.158.489	31,86%	408.841.511	68,14%
11	FORTALECIMIENTO DEL PROCESO MISIONAL DE INVESTIGACIÓN DE LA UCMC	1.200.000.000	516.071.015	398.454.123	33,20%	801.545.877	66,80%
12	BILINGÜISMO	350.000.000	195.659.520	0,00	0,00%	350.000.000	100,00%
TOTAL		7.437.000.000	3.824.414.926	1.311.771.623	17,64%	6.125.228.377	82,36%

FUENTE: DIVISIÓN FINANCIERA