

RENDICION DE CUENTAS
AÑO 2007

VICERRECTORIA ADMINISTRATIVA
DIVISION FINANCIERA

Mag. Gabriel Hernando Pinzón Gutierrez
Jefe División Financiera

SEPTIEMBRE 26 DE 2008



RESULTADO

PLAN ESTRATEGICO OPERATIVO 2007

DISEÑO DE PRESUPUESTO POR PROGRAMA Y DEPENDENCIAS

SE REALIZÓ LA ENTREGA DEL MODELO DEL PRESUPUESTO POR PROGRAMA Y DEPENDENCIA A CONSEJO ACADÉMICO PARA SU ANÁLISIS Y RECOMENDACIONES.

LA IMPLEMENTACION EXIGE ACONDICIONAR EL SISTEMA DE INFORMACIÓN EXISTENTE EN LA UNIVERSIDAD DE ACUERDO A LA ESTRUCTURA PRESENTADA.

LOGROS

MATRICULA FINANCIERA

- INCREMENTO DE RECAUDO POR AUXILIO EDUCATIVO PROVENIENTES DE CESANTIAS Y OTROS CONCEPTOS DE DIFERENTES ENTIDADES.
- PERMANENCIA DEL CONVENIO CON ICETEX, CUMPLIENDO CON TODO LOS PROCESOS.
- IMPLEMENTACIÓN DEL SISTEMA ACADEMOSOFT EN CUANTO AL MODULO DE MATRÍCULA FINANCIERA, PROPORCIONANDO UN PROCEDIMIENTO MÁS AGIL Y CON MAYORES CONTROLES .

LOGROS

AREA DE PRESUPUESTO, CONTABILIDAD Y TESORERIA.

- DISEÑO DEL PROYECTO DEL SISTEMA DE VENTA Y RECAUDO DE DERECHOS PECUNIARIOS A TRAVES DEL SISTEMA PSE.
- CUMPLIMIENTO DE TODOS LOS REQUERIMIENTOS, Y PROCESOS SOLICITADOS POR LAS ENTIDADES PRIVADAS, GUBERNAMENTALES Y NO GUBERNAMENTALES.

LOGROS

DIVISION FINANCIERA

- IMPLEMENTACIÓN DEL SISTEMA CONTROL DE PAGOS SOBRE LOS RECAUDOS POR CONCEPTO DE EDUCACION CONTINUADA Y CURSOS DE EXTENSIÓN DE LA UNIVERSIDAD.
- CUMPLIMIENTO OPORTUNO DE OBLIGACIONES ECONÓMICAS CON PERSONAL DE LA UNIVERSIDAD, CONTRATISTAS Y PROVEEDORES.

INFORMACIÓN FINANCIERA

UNIVERSIDAD COLEGIO MAYOR DE CUNDINAMARCA



AREA CONTABLE

UNIVERSIDAD COLEGIO MAYOR DE CUNDINAMARCA



LOS ESTADOS FINANCIEROS DE LA UNIVERSIDAD COLEGIO MAYOR DE CUNDINAMARCA SON PREPARADOS DE CONFORMIDAD CON LAS NORMAS Y PRINCIPIOS DE CONTABILIDAD PRESCRITOS POR LA CONTADURÍA GENERAL DE LA NACIÓN Y LOS PARÁMETROS DE EVALUACIÓN DEFINIDOS POR LA CONTRALORÍA GENERAL DE LA REPÚBLICA.



ANTECEDENTES DE LOS ESTADOS CONTABLES CONSOLIDADOS

La Contraloría General de la República clasificó los Estados Financieros consolidados de la Universidad Colegio Mayor de Cundinamarca por la vigencia fiscal 2006, en cuadrante **D11**

| CONCEPTO/OPINIÓN | LIMPIA | CON SALVEDADES | NEGATIVA | ABSTENCIÓN |
|-----------------------------|------------|----------------|----------|------------|
| Favorable | D11 | D12 | D13 | D14 |
| Favorable con observaciones | D21 | D22 | D23 | D24 |
| Desfavorable | D31 | D32 | D33 | D34 |

BALANCE GENERAL COMPARATIVO 2006 – 2007

| ACTIVO | 2007 | Particip. | 2006 | Particip. | Variación |
|---|---------------|-------------|---------------|-------------|------------|
| CORRIENTES | 19.610 | 47% | 18.609 | 63% | 5% |
| Efectivo | 1.170 | 3% | 2.265 | 8% | .48% |
| Inversiones | 17.879 | 42% | 15.856 | 54% | 13% |
| Inversiones admón.. Liquidez Renta Fija | 4.752 | 11% | 2.830 | 10% | 68% |
| Inversiones con fines de política | 13.127 | 31% | 13.022 | 44% | 1% |
| Deudores | 235 | 1% | 98 | 0% | 140% |
| Otros Activos | 326 | 1% | 394 | 1% | .17% |
| NO CORRIENTES | 22.467 | 53% | 10.735 | 37% | 109% |
| Inversiones | 23 | 0,1% | 23 | 0% | - |
| Inversiones Patrimoniales No Controlables | 23 | 0,1% | 23 | 0% | - |
| Propiedades, planta y equipo | 16.291 | 39% | 5.881 | 20% | 177% |
| Otros activos | 6.153 | 15% | 4.830 | 16% | 27% |
| TOTAL ACTIVO | 42.077 | 100% | 29.343 | 100% | 43% |

BALANCE GENERAL 2007

ACTIVO

ASPECTOS PARA DESTACAR

- ✓ ALTA LIQUIDEZ.
- ✓ PORTAFOLIO DE INVERSIÓN EN ENTIDADES AAA Y BANCO DE LA REPÚBLICA.
- ✓ SOLIDEZ.

BALANCE GENERAL COMPARATIVO 2006 – 2007

Millones de Pesos

| PASIVO | 2007 | Particip. | 2006 | Particip. | Variación |
|-------------------------------------|--------------|-----------|--------------|-----------|-----------|
| CORRIENTE | 1.897 | 5% | 1.818 | 7% | 4% |
| Cuentas por pagar | 207 | 1% | 318 | 1% | .35% |
| Obligaciones laborales | 295 | 1% | 284 | 1% | 4% |
| Otros pasivos | 1.395 | 3% | 1.215 | 4% | 15% |
| Recaudos a favor de terceros | - | | - | | |
| Ingresos recibidos por anticipación | 1.395 | 3% | 1.215 | 4% | 15% |
| TOTAL PASIVO | 1.897 | 5% | 1.818 | 7% | 4% |

BALANCE GENERAL 2007

PASIVO

ASPECTOS PARA DESTACAR

- ✓ EL 74% DEL PASIVO SON LOS INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPADO. (MATRICULAS)
- ✓ LOS PASIVOS LABORALES POR CONCEPTO DE PRESTACIONES SOCIALES, SON PROPORCIONALES AL AÑO.
- ✓ NO EXISTEN PASIVOS A LARGO PLAZO; EJEMPLO; EL PASIVO PENSIONAL.

BALANCE GENERAL COMPARATIVO 2006 – 2007

Millones de Pesos

| PATRIMONIO | 2007 | Particip. | 2006 | Particip. | Variación |
|-------------------------------------|---------------|-------------|---------------|-------------|------------|
| Patrimonio Institucional | 40.180 | 100% | 27.526 | 100% | 46% |
| Capital fiscal | 4.116 | 10% | 4.169 | 15% | .1% |
| Resultados de ejercicios anteriores | 19.532 | 49% | 18.443 | 67% | 6% |
| Resultados del ejercicio | 1.385 | 3% | 1.089 | 4% | 27% |
| Superávit por donación | 128 | 0% | 128 | 0% | 0% |
| Superávit por valorización | 4.795 | 12% | 3.697 | 13% | 30% |
| Patrimonio Institucional | 10.224 | 0% | - | 0% | 100% |
| TOTAL PATRIMONIO | 40.180 | 100% | 27.526 | 100% | 46% |

BALANCE GENERAL 2007

PATRIMONIO

ASPECTOS PARA DESTACAR

- ✓ SE INCREMENTO EL PATRIMONIO DE LA UNIVERSIDAD POR VALOR DE **3.114 MILLONES**, GENERADO POR LA DONACIÓN DEL CENTRO VACACIONAL PLENOSOL.
- ✓ EL BALANCE GENERAL PRESENTA COMO RESULTADO DEL EJERCICIO LA SUMA DE **1.385 MILLONES** A FAVOR DE LA UNIVERSIDAD.

PRESUPUESTO VIGENCIA 2007

Millones de Pesos

| | APROPIACIÓN INICIAL 2007 | | | |
|-----------------------------------|--------------------------|------------|--------|---------------|
| | NACIÓN | PROPIOS | TOTAL | PARTICIPACIÓN |
| TOTAL APROPIADO | 10.361 | 11.794 | 22.155 | 100% |
| FUNCIONAMIENTO | 9.664 | 10.844 | 20.508 | 93% |
| INVERSIÓN | 697 | 950 | 1.647 | 7% |
| PARTICIPACIÓN POR RECURSOS | 47% | 53% | | |

EJECUCION PRESUPUESTAL 2007

PRESUPUESTO DE INGRESOS

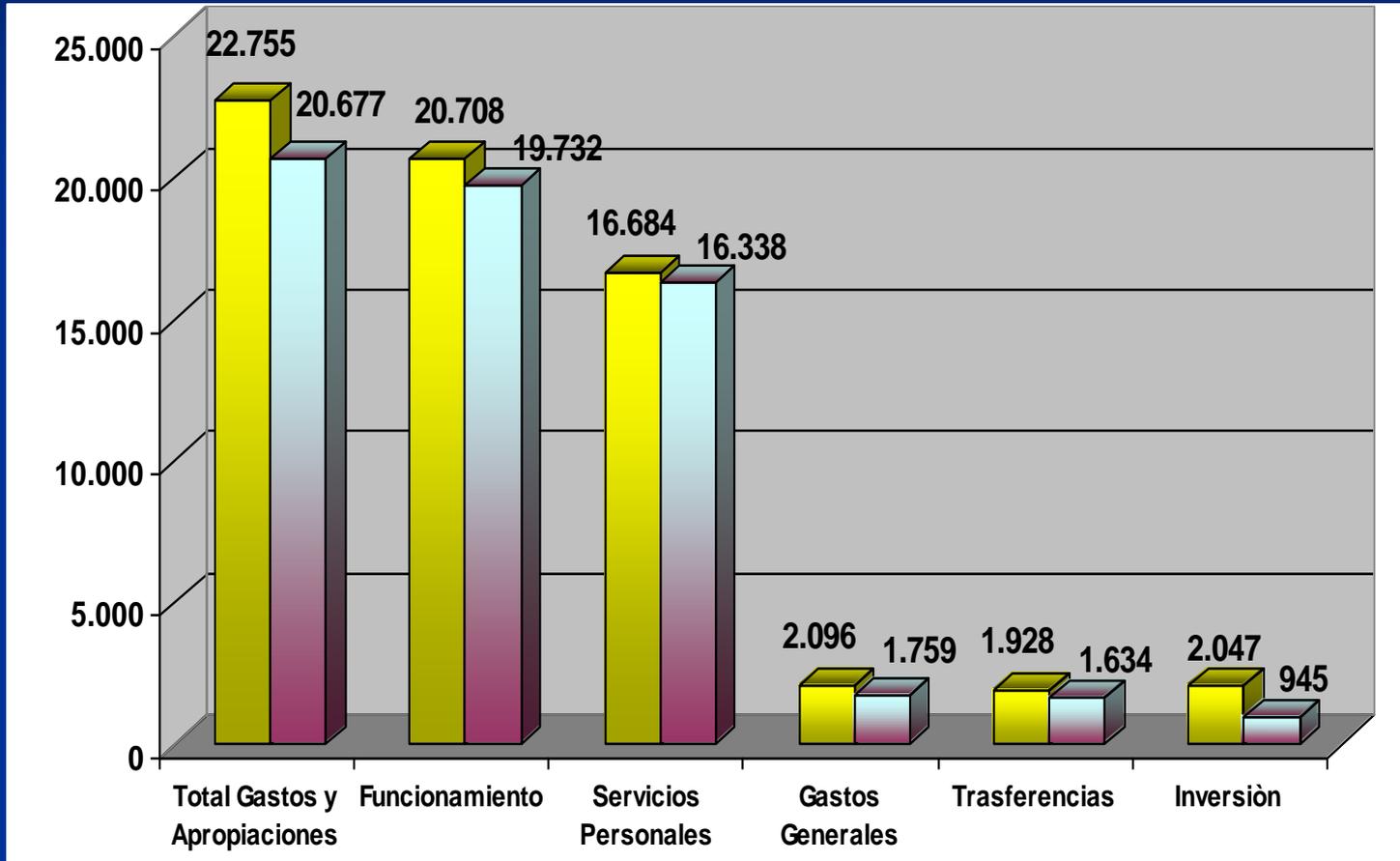
Millones de Pesos

| Descripción | Presupuesto Definitivo | Recaudos Acumulados |
|-----------------------------|------------------------|---------------------|
| INGRESOS | 22.755 | 25.320 |
| RENTAS PROPIAS | 12.194 | 13.723 |
| DERECHOS ACADEMICOS | 7.866 | 7.761 |
| VENTA DE BIENES Y SERVICIOS | 628 | 807 |
| OTRAS RENTAS PROPIAS | 324 | 379 |
| APORTES | 10.561 | 11.598 |
| RECURSOS DE CAPITAL | 3.376 | 4.776 |
| EXCEDENTES FINANCIEROS | 2.176 | 2.176 |

EJECUCION PRESUPUESTAL 2007

PRESUPUESTO DE GASTO

Millones de Pesos



APROPIADO

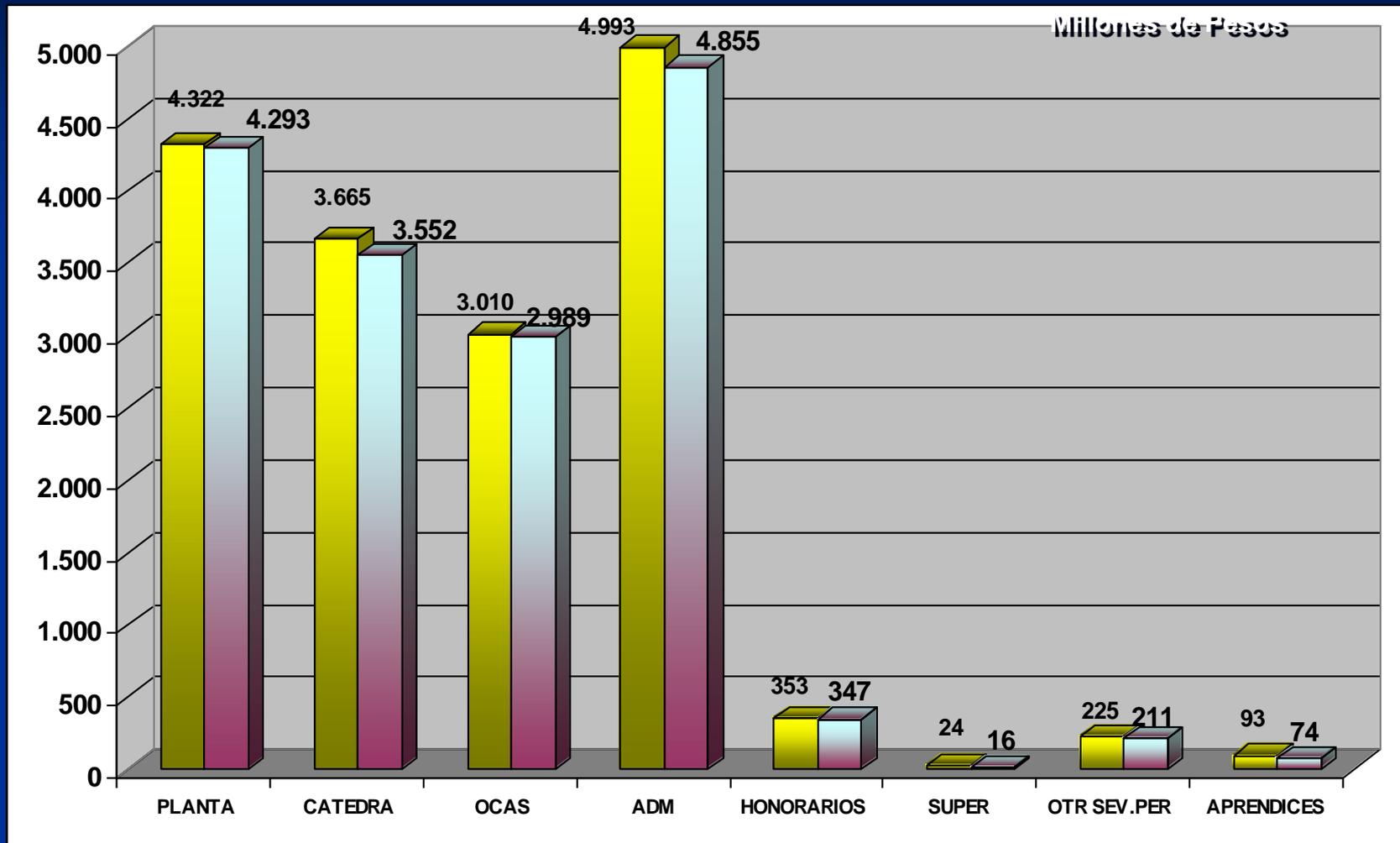


EJECUTADO



EJECUCION PRESUPUESTAL 2007

SERVICIOS PERSONALES



APROPIADO



EJECUTADO

UNIVERSIDAD COLEGIO MAYOR DE CUNDINAMARCA



**GRACIAS
POR SU
ATENCIÓN**

financiera@unicolmayor.edu.co

UNIVERSIDAD COLEGIO MAYOR DE CUNDINAMARCA

