

División Financiera  
**Rendición de Cuentas**  
**2011**



UNIVERSIDAD COLEGIO MAYOR DE CUNDINAMARCA

# AGRADECIMIENTOS



**UNIVERSIDAD COLEGIO MAYOR DE CUNDINAMARCA**

# AGENDA

## AÑO 2011

- Contabilidad con corte diciembre de 2011
- Presupuesto 2011

## CORPORTAMIENTO 2001 - 2011

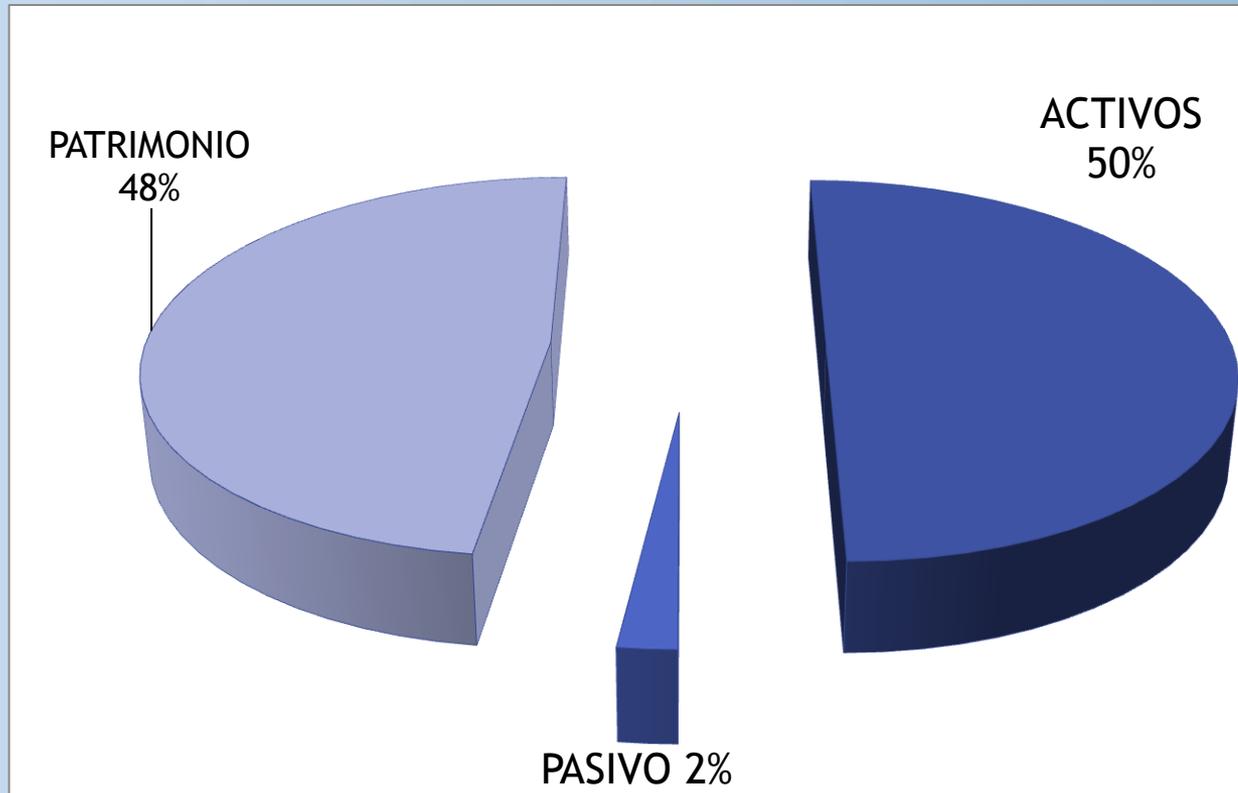
- Contabilidad
- Presupuesto
- Excedentes Financieros
- Portafolio de Inversión
- Principales Logros



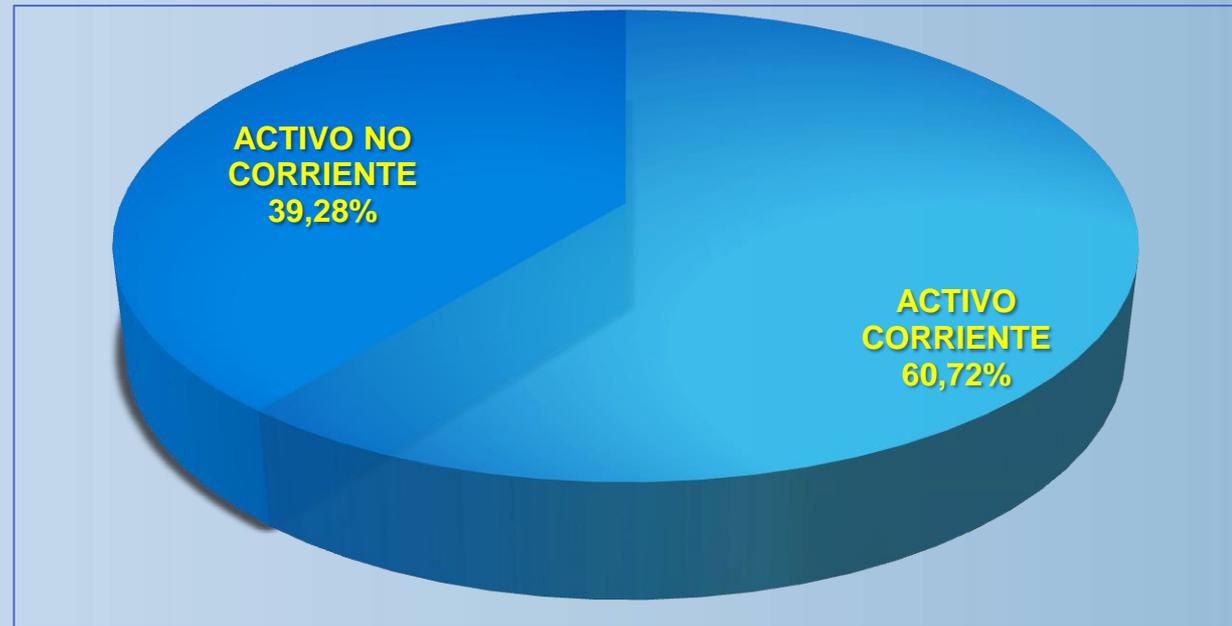
Los Estados Financieros de la Universidad Colegio Mayor de Cundinamarca son preparados de conformidad con las normas y principios de contabilidad prescritos por la Contaduría General de la Nación y los parámetros de evaluación definidos por la Contraloría General de la República.



# ESTRUCTURA DEL BALANCE GENERAL 2011



# ESTRUCTURA DEL ACTIVO



## ANÁLISIS VERTICAL CUENTAS DEL ACTIVO

ACTIVO	2011	% PARTICIPACIÓN
<b>ACTIVO CORRIENTE</b>	24.736	60,72%
Efectivo	1.075	2,64%
Inversiones	22.821	56,02%
Deudores	152	0,37%
Otros activos	688	1,69%
<b>ACTIVO NO CORRIENTE</b>	16.003	39,28%
Inversiones	15	0,04%
Propiedades, planta y equipo	8.183	20,09%
Otros activos	7.805	19,15%
<b>TOTAL ACTIVO</b>	40.739	100,00%



# COMPOSICIÓN DEL ACTIVO CORRIENTE DICIEMBRE DE 2011

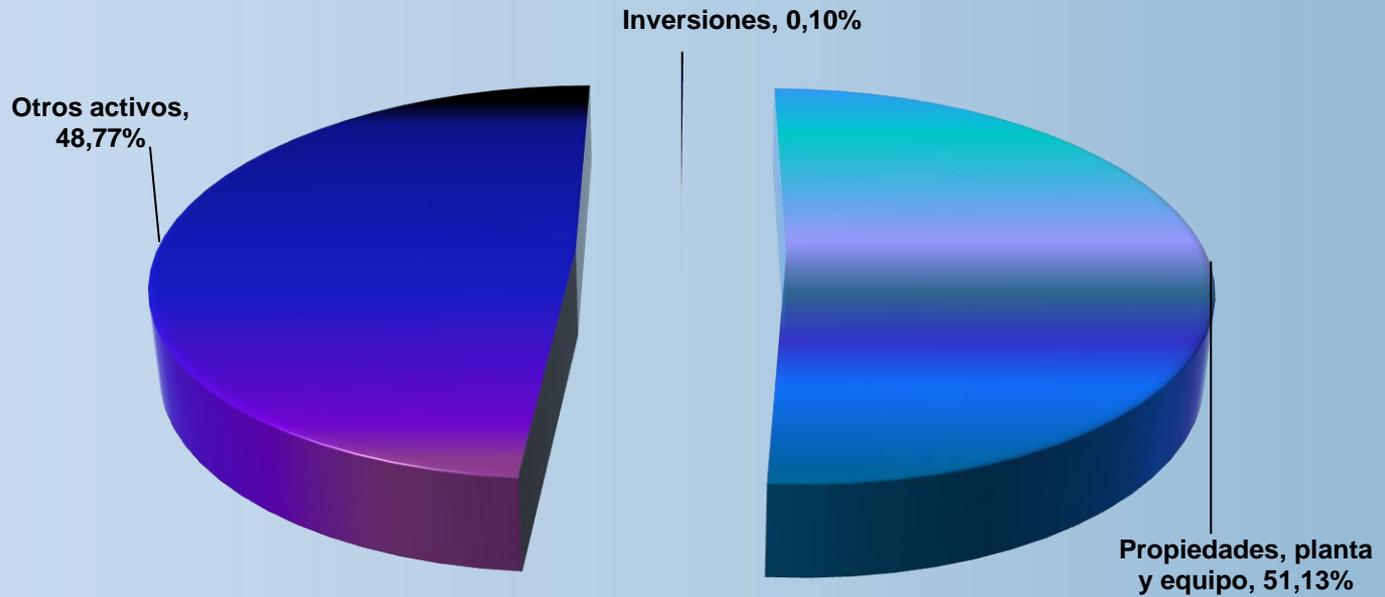


# COMPOSICIÓN DEL ACTIVO NO CORRIENTE DICIEMBRE DE 2011

	Millones de \$
<b>ACTIVO NO CORRIENTE</b>	<b>16.003</b>
Inversiones	15
Propiedades, planta y equipo	8.183
Otros activos	7.805



# COMPOSICIÓN DEL ACTIVO NO CORRIENTE DICIEMBRE DE 2011



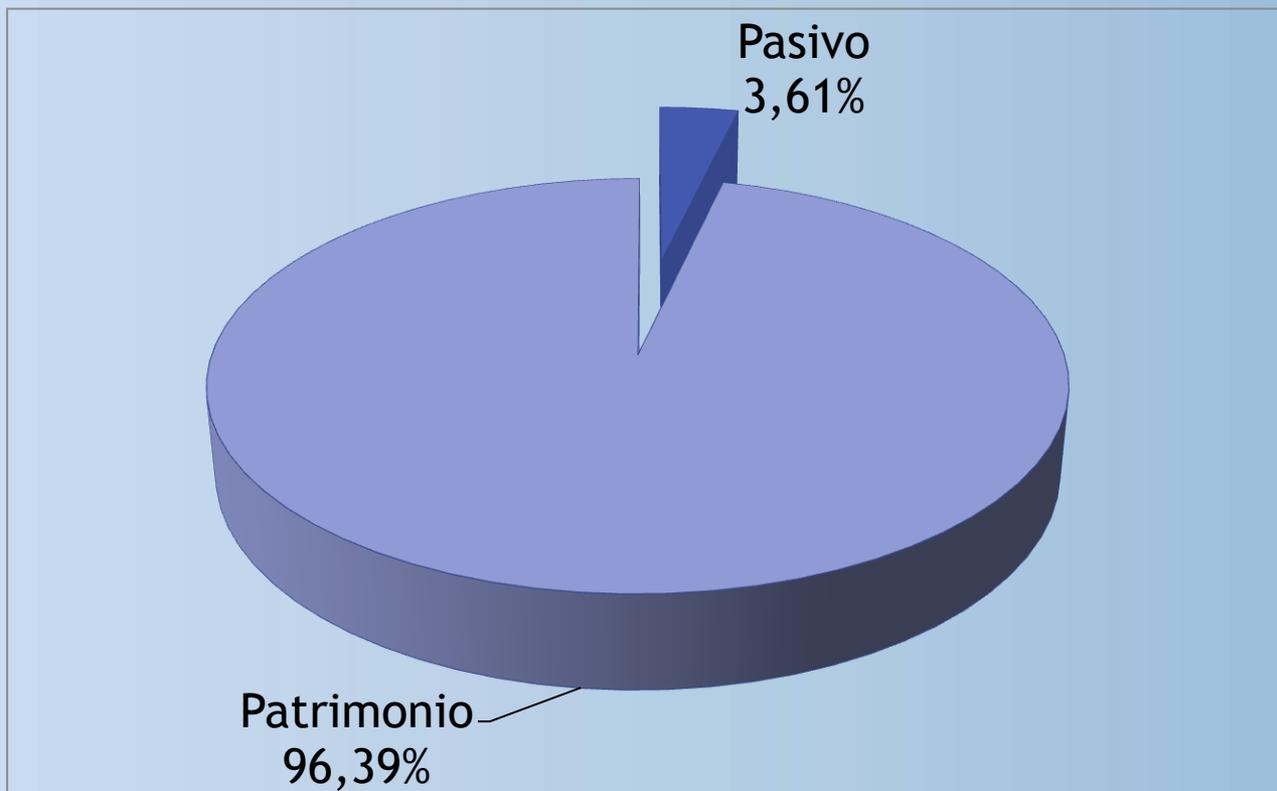
# PASIVO Y PATRIMONIO

## DICIEMBRE DE 2011

PASIVO Y PATRIMONIO	2011
PASIVO CORRIENTE	1.470
Cuentas por pagar	141
Obligaciones laborales	411
Otros pasivos	918
PATRIMONIO	39.269
Patrimonio institucional	39.269
TOTAL PASIVO + PATRIMONIO	40.739



# PARTICIPACIÓN PASIVO Y PATRIMONIO



# COMPOSICIÓN DEL PASIVO DICIEMBRE DE 2011

	Millones de \$
<b>PASIVO</b>	<b>2011</b>
Cuentas por pagar	141
Obligaciones laborales	411
Otros pasivos	918
<b>TOTAL PASIVO</b>	<b>1.470</b>



# ESTADO DE ACTIVIDAD FINANCIERA, ECONÓMICA Y SOCIAL - 2011

	Millones de \$
Ingresos Operacionales	26.242
- Costo de Ventas	16.932
- Gastos de Admón. y G.P.S.	10.293
+ Otros Ingresos	1.951
- Otros Gastos	91
= Excedente del Ejercicio	877



# PRESUPUESTO 2011

APROPIACIÓN		
CONCEPTO	VALOR	PARTIC
RECURSOS DE LA NACIÓN	14.937	46%
RENTAS PROPIAS	17.767	54%
TOTAL	32.704	

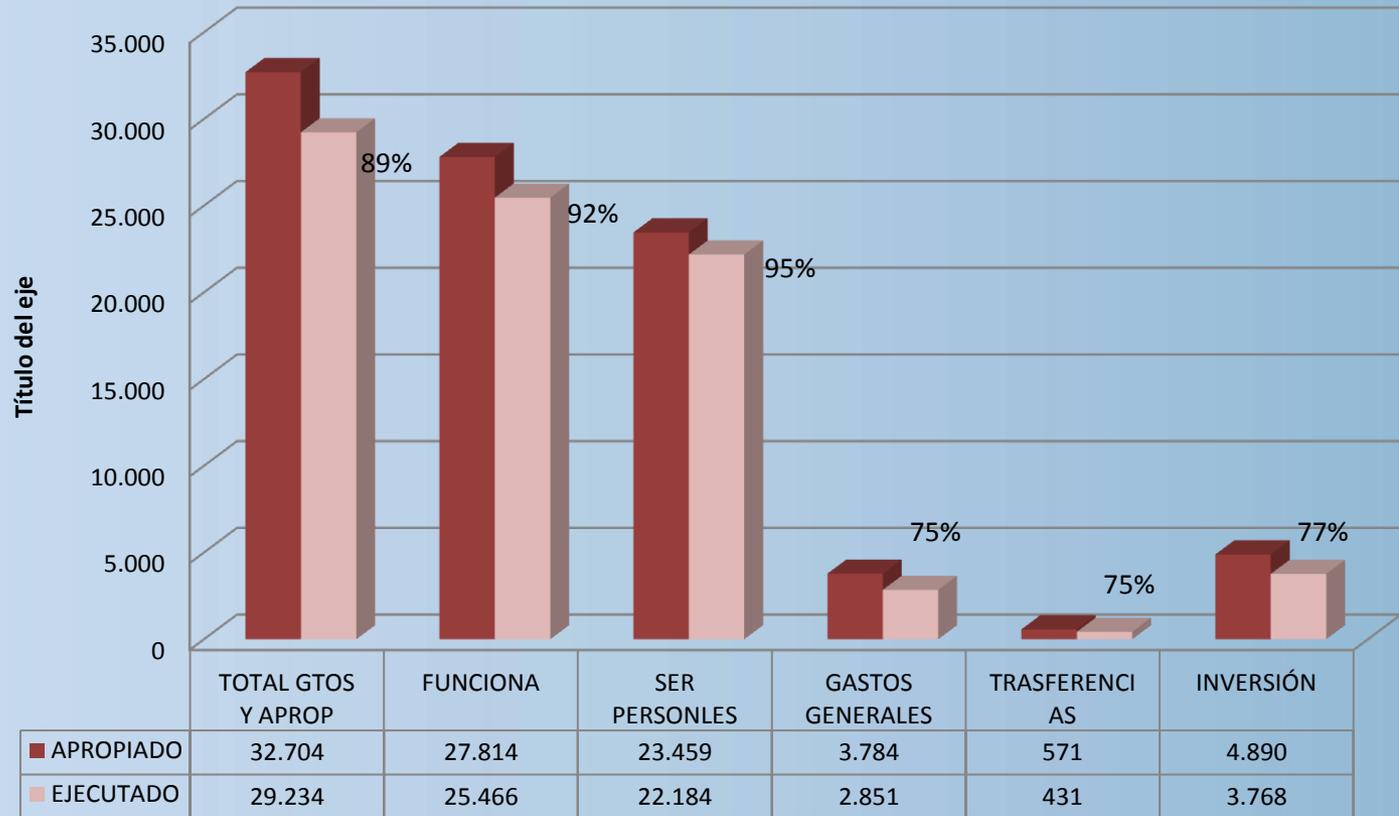


## EJECUCIÓN DE INGRESOS 2011

Descripción	Presupuesto	Recaudos	%
	Definitivo	Acumulados	RECAUDO
<b>INGRESOS</b>	32.704	34.169	104,48%
<b>CORRIENTES</b>	32.704	34.169	104,48%
<b>RENTAS PROPIAS</b>	17.767	19.261	108,41%
<b>DERECHOS ACADEMICOS</b>	9.768	10.279	105,23%
<b>VENTA DE BIENES Y SERVICIOS</b>	1.281	1.070	83,57%
<b>OTRAS RENTAS PROPIAS</b>	47	29	61,76%
<b>REINTEGROS Y DESEMBOLSOS</b>	290	288	99,39%
<b>APORTES</b>	14.937	14.908	99,81%
<b>RECURSOS DE CAPITAL</b>	6.381	7.595	119,02%
<b>RENDIMIENTOS</b>	1.600	2.814	175,87%
<b>EXCEDENTES FINANCIEROS</b>	<b>4.781</b>	<b>4.781</b>	<b>100%</b>



# EJECUCIÓN 2011



## Histórico calificaciones otorgadas por la CGR sobre los Estados Financieros consolidados de la Universidad Colegio Mayor de Cundinamarca

AÑO	OPINIÓN	CUADRANTE
2002	Favorable	D11
2003	Favorable con Observación	D21
2004	Favorable	D11
2005	Favorable	D11
2006	Favorable con Observación	D21
2007	Favorable	D11
2008	Favorable	D11
2009	Favorable	D11
2010	Favorable	D11



## ESTRUCTURA DEL BALANCE 2001 - 2011

	2.011	2.010	2.009	2.008	2.007	2.006	2.005	2.004	2.003	2.002	2.001
<b>ACTIVO</b>											
CORRIENTE	61%	61%	59%	48%	47%	63%	62%	61%	59%	68%	69%
NO CORRIENTE	39%	39%	41%	52%	53%	37%	38%	39%	41%	32%	31%
TOTAL ACTIVO	100%	100%	100%	100%	100%	100%	100%	100%	100%	100%	100%
<b>PASIVO</b>											
CORRIENTE	4%	6%	6%	5%	5%	6%	5%	8%	6%	13%	13%
NO CORRIENTE	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%
TOTAL PASIVO	4%	6%	6%	5%	5%	6%	5%	8%	6%	13%	13%
PATROMONIO	96%	94%	94%	95%	95%	94%	95%	92%	94%	87%	87%
TOTAL PASIVO	100%	100%	100%	100%	100%	100%	100%	100%	100%	100%	100%



# PRINCIPALES ASPECTOS DEL PRESUPUESTO 2002-2012

## APROPIACIONES PRESUPUESTALES - Millones de Pesos



Variación del 165%

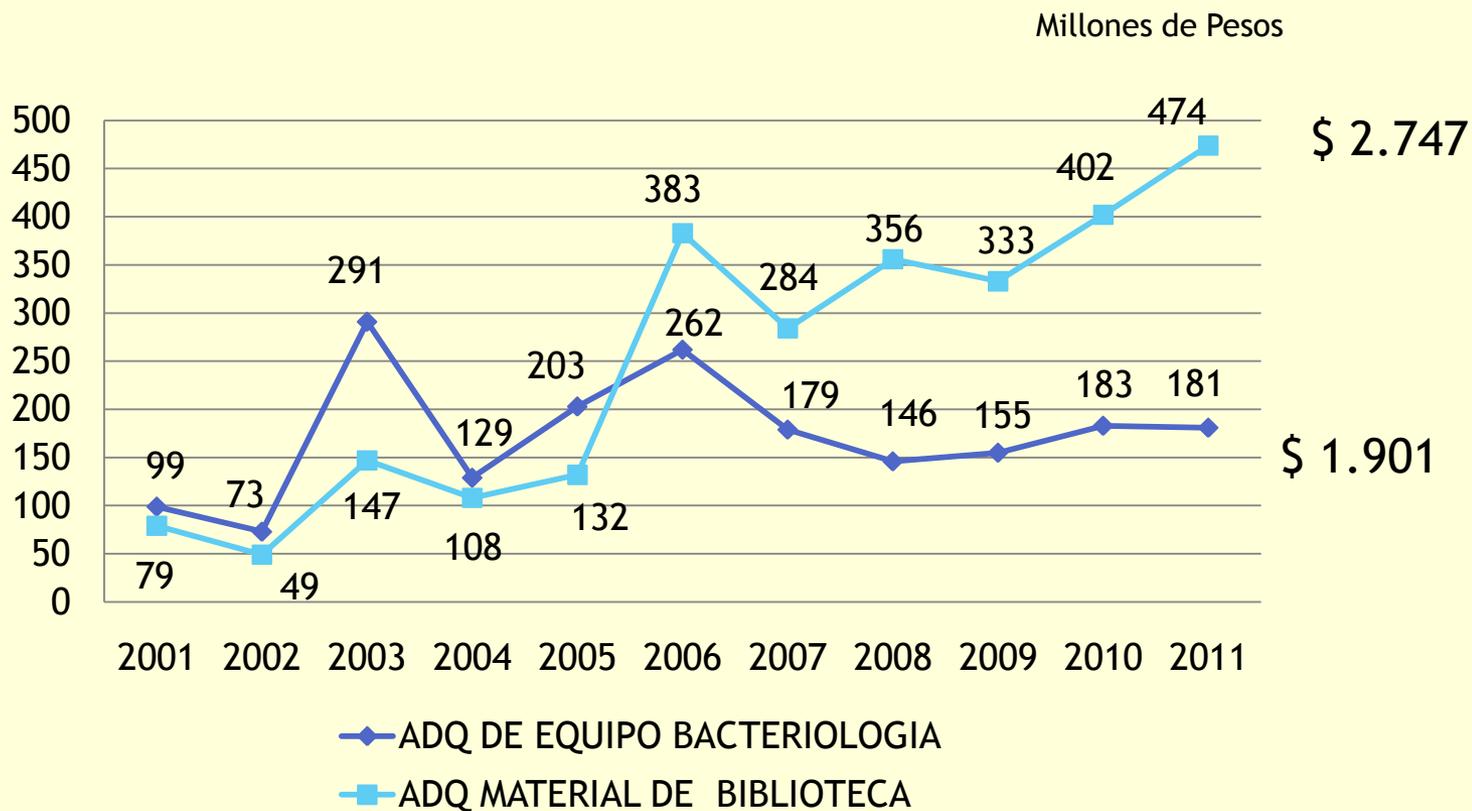
**UNIVERSIDAD COLEGIO MAYOR DE CUNDINAMARCA**



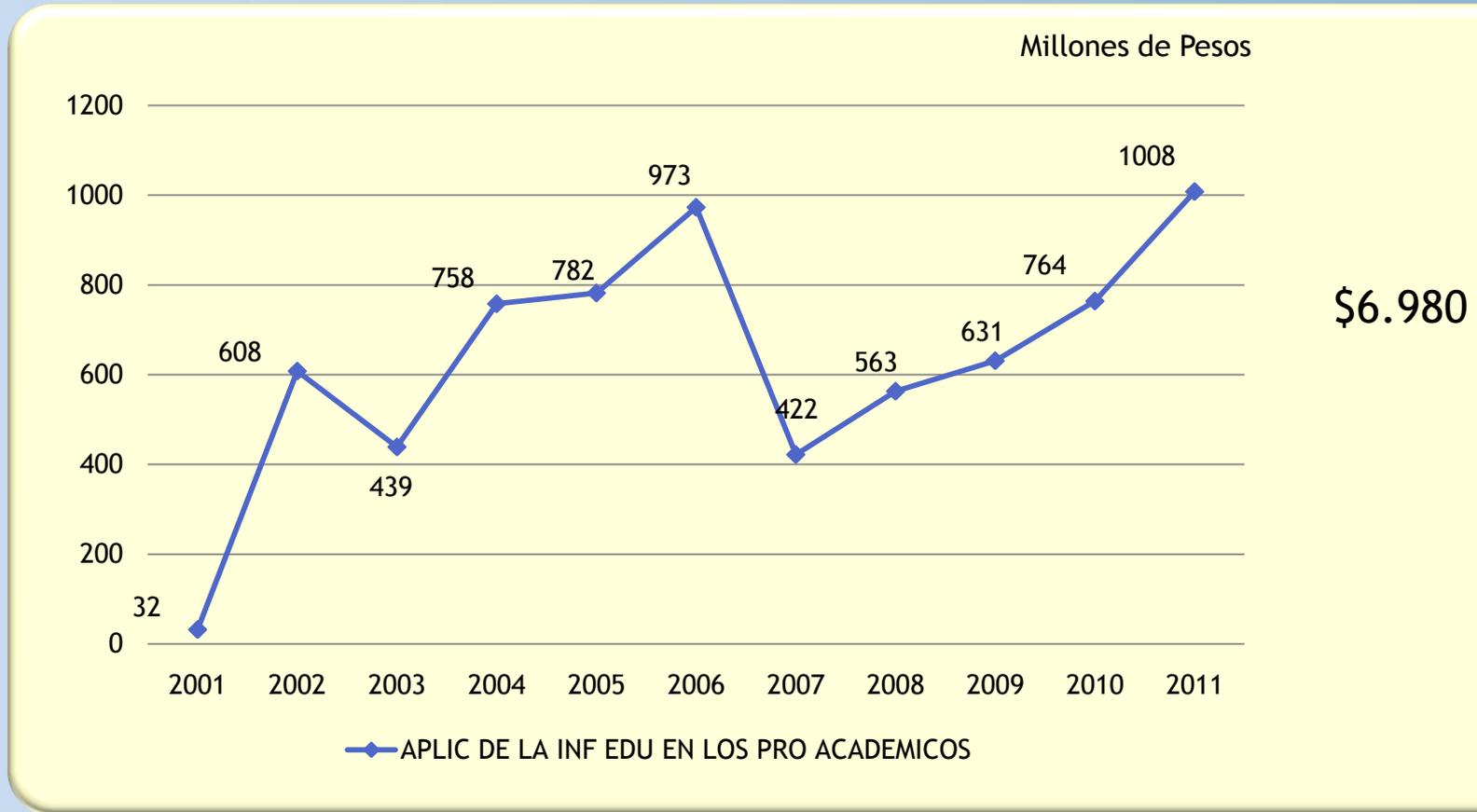
# RUBROS DE MAYOR IMPACTO EN EL PDI 2003- 2011



## RUBROS DE MAYOR IMPACTO EN EL PDI 2001- 2011



# RUBROS DE MAYOR IMPACTO EN EL PDI 2001- 2011



# RUBROS DE MAYOR IMPACTO EN EL PDI 2001- 2011



# RUBROS DE MAYOR IMPACTO EN EL PDI

2001- 2011

CAPACITACIÓN

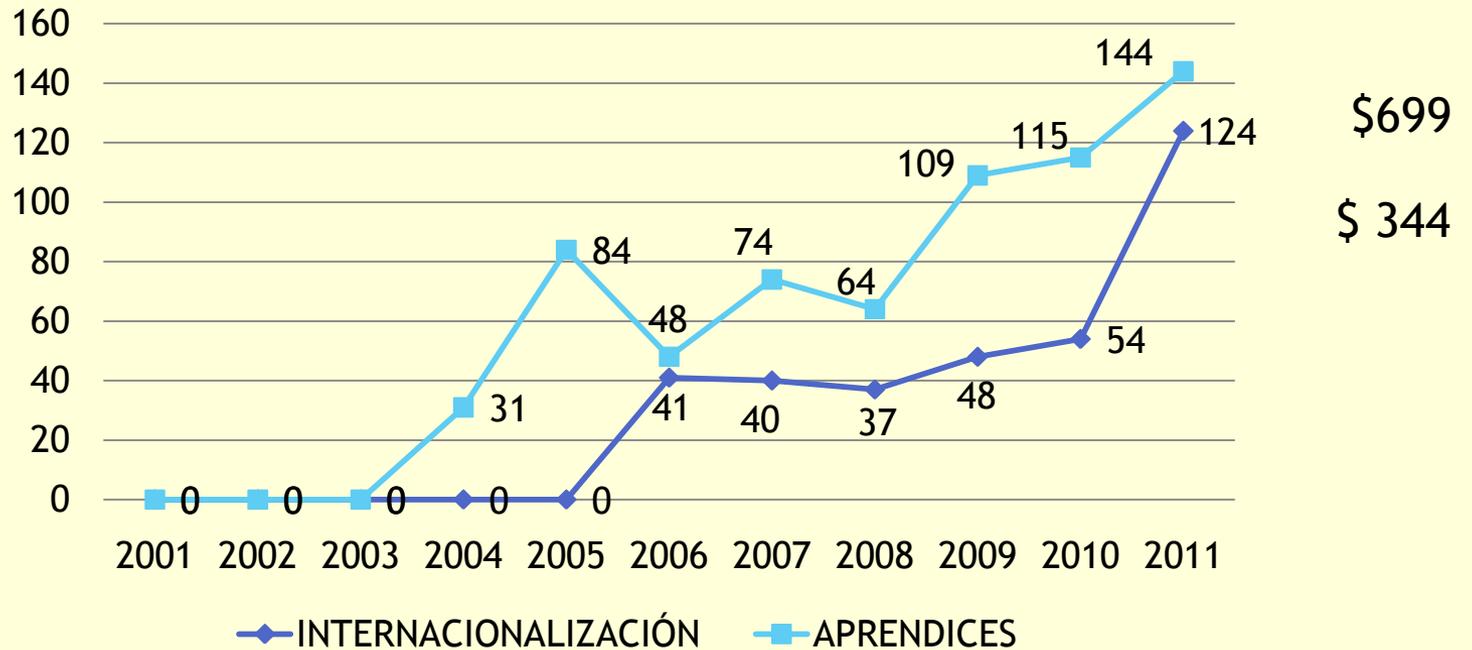
Millones de Pesos



UNIVERSIDAD COLEGIO MAYOR DE CUNDINAMARCA

# RUBROS DE MAYOR IMPACTO EN EL PDI 2001- 2011

Millones de Pesos



UNIVERSIDAD COLEGIO MAYOR DE CUNDINAMARCA

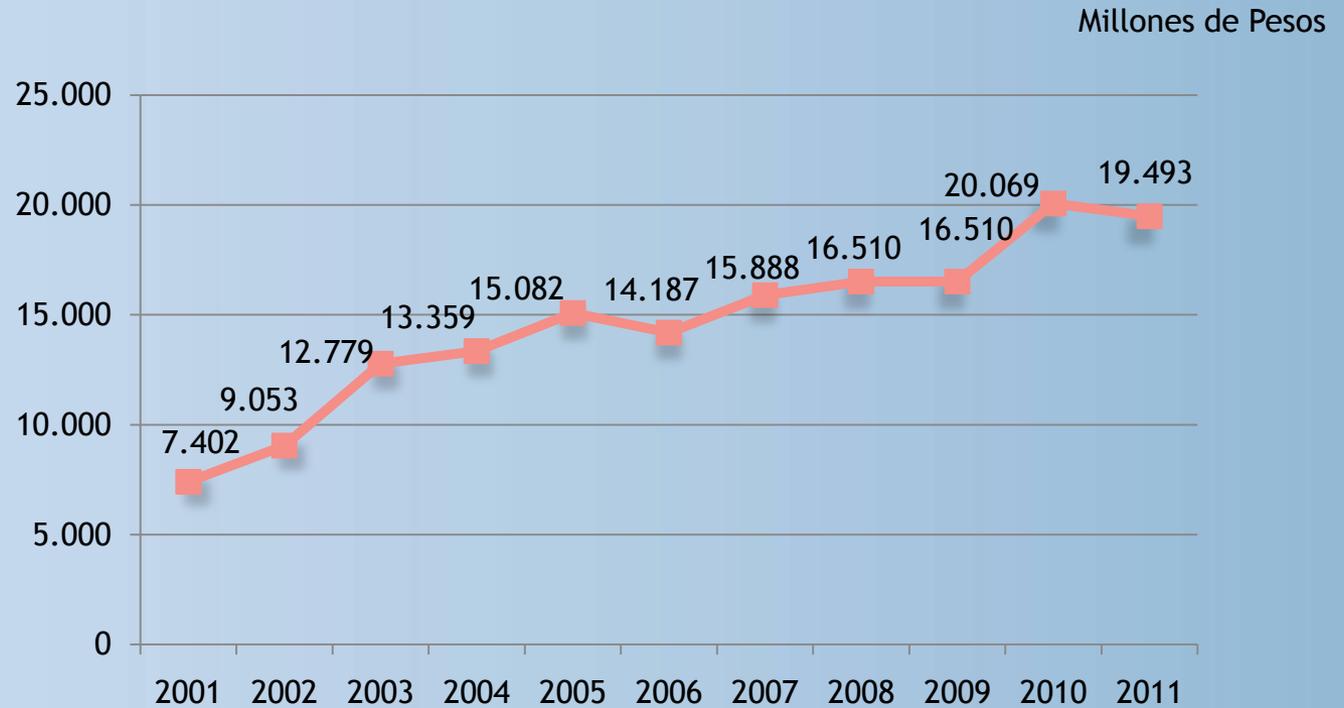
# INVERSIÓN

Millones de Pesos

AÑO	INVERSION		TOTAL		
	RECURSOS DE LA NACION	RENTAS PROPIAS	TOTAL	% Nación	% Propios
2001	494	384	878	56%	44%
2002	543	374	917	59%	41%
2003	576	1.650	2.226	26%	74%
2004	578	2.236	2.814	21%	79%
2005	580	1.392	1.972	29%	71%
2006	670	1.170	1.840	36%	64%
2007	697	950	1.647	42%	58%
2008	719	1.101	1.820	40%	60%
2009	781	2.017	2.798	28%	72%
2010	819	2.261	3.080	27%	73%
2011	844	3.676	4.520	19%	81%
2012	1.196	4.576	5.772	21%	79%
<b>TOTAL</b>	<b>8.497</b>	<b>21.787</b>	<b>30.284</b>	<b>28%</b>	<b>72%</b>



# EXCEDENTES FINANCIEROS



Variación 163%



## COMPORTAMIENTO DE LOS EXCEDENTES FINANCIEROS

Millones de Pesos

	EXCEDENTES	INCORPORACIÓN	SALDO
2001	7.402		7.402
2002	9.053	600	8.453
2003	12.779	2.805	9.974
2004	13.359	1.815	11.544
2005	15.082	1.405	13.677
2006	14.187	3.148	11.039
2007	15.888	2.373	13.515
2008	16.510	2.300	14.210
2009	16.510	2.300	14.210
2010	20.069	4.781	15.288
2011	19.493	4.682	14.811



UNIVERSIDAD COLEGIO MAYOR DE CUNDINAMARCA

## EXCEDENTES FINANCIEROS

Millones de Pesos

CONCEPTO/ AÑOS	2002	2003	2004	2005	2006	2007	2008	2009	2010	2011	TOTAL	Porcen taje
INVERSIÓN	600	2.405	1.365	952	950	1.501	2.016	2.261	3.811	4.682	20.543	78%
FUNCIONAMIENTO	0	400	450	453	2.198	872	284	39	970	0	5.666	22%
TOTAL	600	2.805	1.815	1.405	3.148	2.373	2.300	2.300	4.781	4.682	26.209	



**UNIVERSIDAD COLEGIO MAYOR DE CUNDINAMARCA**

## COMPORTAMIENTO DEL PORTAFOLIO DE INVERSIÓN

Millones de Pesos

	TES	CDT	TOTAL
2001	4.854	1.812	6.666
2002	6.955	2.139	9.094
2003	10.720	195	10.915
2004	10.839	1.647	12.486
2005	11.704	3.551	15.255
2006	13.021	2.830	15.851
2007	13.127	4.752	17.879
2008	15.783	2.349	18.132
2009	13.775	4.871	18.646
2010	16.296	4.470	20.766
2011	19.712	3.110	22.822



UNIVERSIDAD COLEGIO MAYOR DE CUNDINAMARCA

# COMPORTAMIENTO DEL PORTAFOLIO DE INVERSIÓN

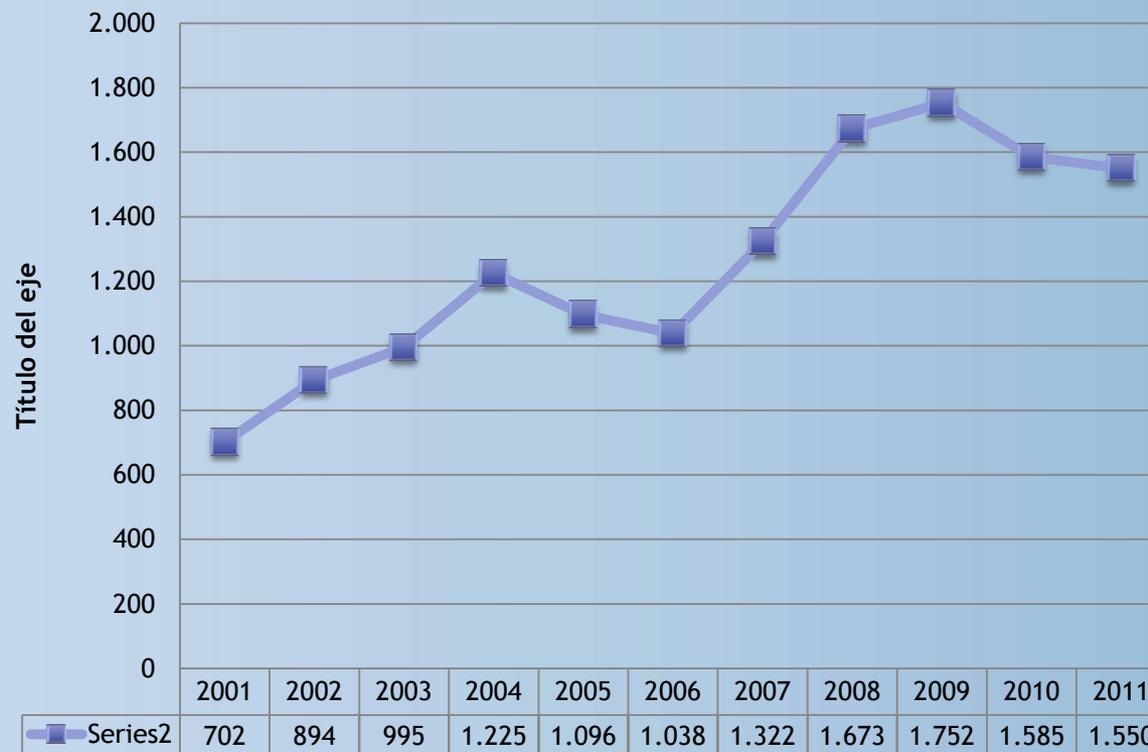
Millones de Pesos



UNIVERSIDAD COLEGIO MAYOR DE CUNDINAMARCA

## COMPORTAMIENTO DEL LOS RENDIMIENTOS FINANCIEROS

Millones de Pesos



121%



# LOGROS DE LA DIVISIÓN FINANCIERA

Cumplimiento en la presentación de 53 informes a los organismos estatales de control y vigilancia y aceptación de los mismos entre otros : Contraloría, Contaduría, DIAN, Ministerio de Hacienda Dirección General de Tesoro, Secretaria de Hacienda del Distrito

Implementación de los Sistematización de Información que corresponden al área financiera ( Novasoft - Academosoft)

Facilidades a los estudiantes para acceder a créditos con Entidades Financieras para el pago de su Matrícula

Recaudo en línea de los derechos pecuniarios

Activa participación en las reuniones del SUE

