

BALANCE SOCIAL

vigencia 2016



**Gerencia Nacional Financiera y
Administrativa**
Universidad Nacional de Colombia

Profesor Gerardo Mejía Alfaro

Profesor asociado de la Facultad de Ciencias Económicas, Gerente Nacional Financiero y Administrativo de la Universidad Nacional de Colombia.

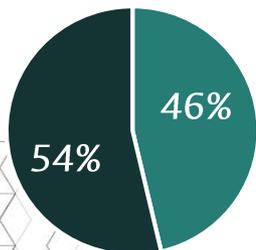
a.	Información Presupuestal	<ul style="list-style-type: none"> i. Ejecución presupuestal de ingresos ii. Ejecución presupuestal de gastos iii. Ejecución presupuestal de proyectos del Sistema General de Regalías 	
b.	Estados Contables	<ul style="list-style-type: none"> i. Balance General ii. Estado de la actividad financiera, económica, social y ambiental iii. Dictamen Auditoría de la Contraloría General de la República 	
c.	Recursos de Estampilla	<ul style="list-style-type: none"> i. Ejecución de saldos de recursos de estampilla no ejecutados en 2015 ii. Proyectos financiados con recursos de estampilla vigencia 2016 	
d.	Calificación de riesgo crediticio de capacidad de pago	<ul style="list-style-type: none"> i. Calificación de riesgo crediticio de capacidad de pago de la Universidad Nacional de Colombia 	
e.	Proyectos de inversión	<ul style="list-style-type: none"> i. Proyectos de inversión estratégicos para el Mejoramiento de la Gestión Administrativa de la Universidad Nacional de Colombia 	
f.	Proyectos de inversión	<ul style="list-style-type: none"> i. Proyectos de inversión estratégicos para el Mejoramiento de la Gestión Administrativa de la Universidad Nacional de Colombia 	



Información Presupuestal

Universidad Nacional de Colombia
Vigencia 2016

Fuente de financiación de los recursos de Gestión General



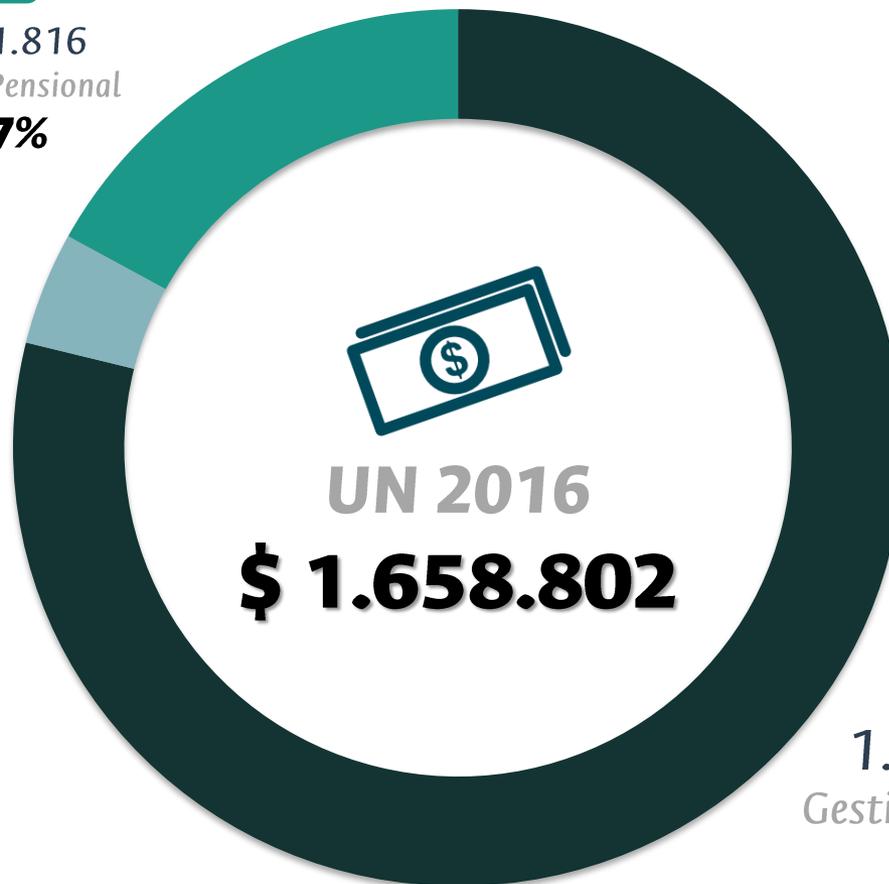
- Aportes Nación
- Recursos Propios



281.816
Fondo Pensional
17%



68.972
Unisalud
4%



1.308.014
Gestión General
79%

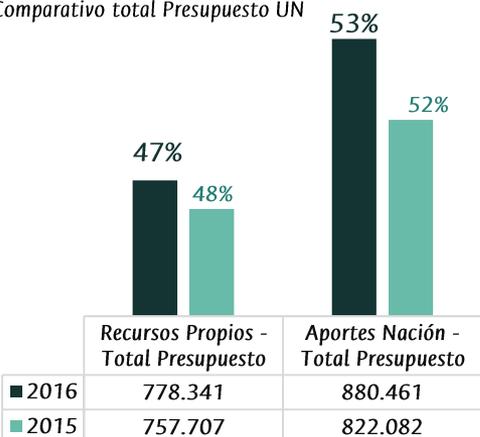
Cifras en millones de pesos / Fuente: SGF- QUIPU, División Nacional de Gestión Presupuestal.



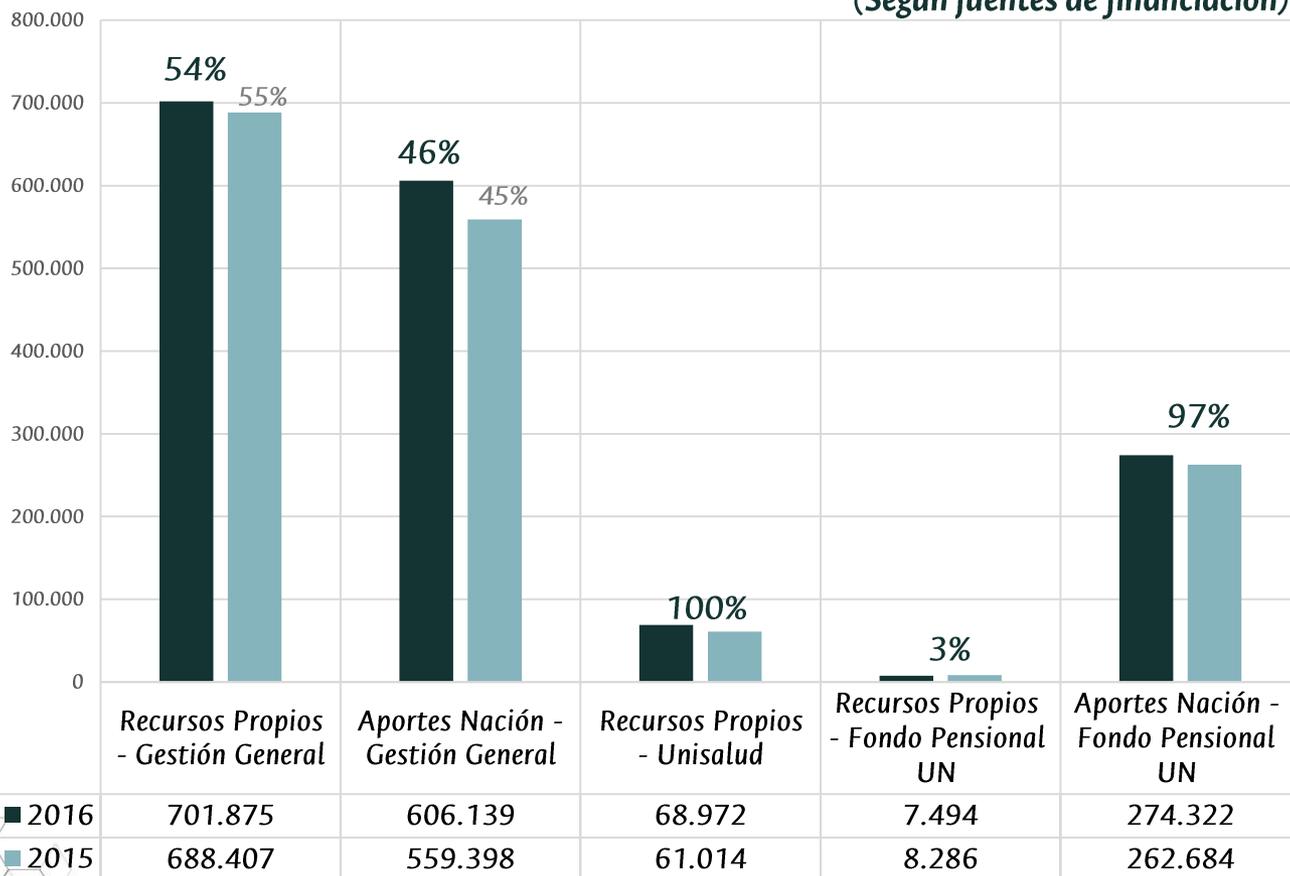
Presupuesto de Ingresos 2016-2015

Universidad Nacional de Colombia

Comparativo total Presupuesto UN



(Según fuentes de financiación)



Gestión General



Unisalud



Fondo Pensional

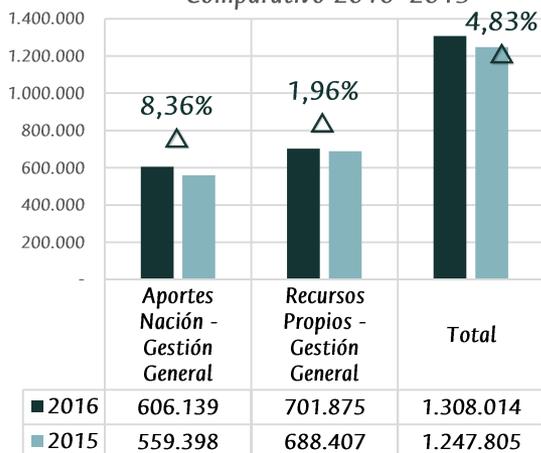
Cifras en millones de pesos / Fuente: SGF- QUIPU, División Nacional de Gestión Presupuestal.



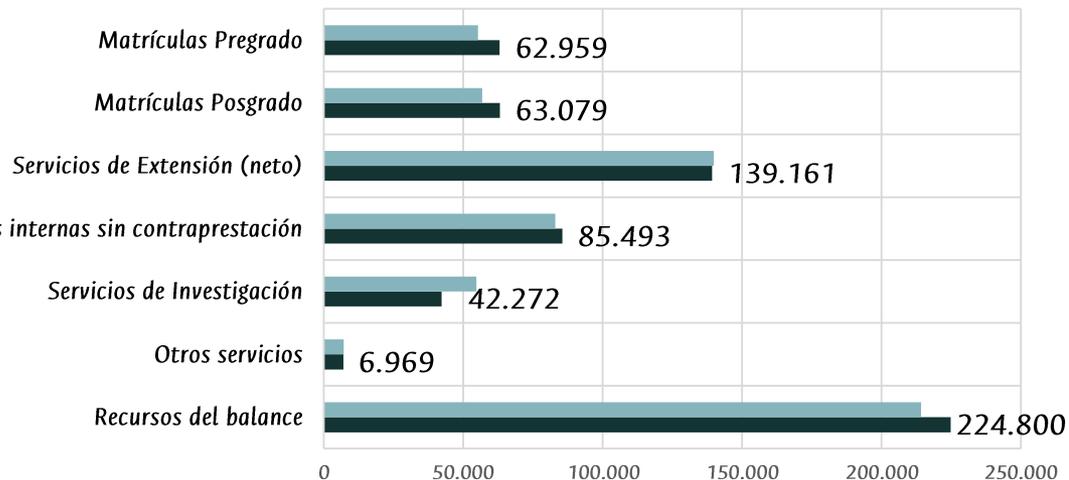
Presupuesto de Ingresos Gestión General 2016-2015

Universidad Nacional de Colombia

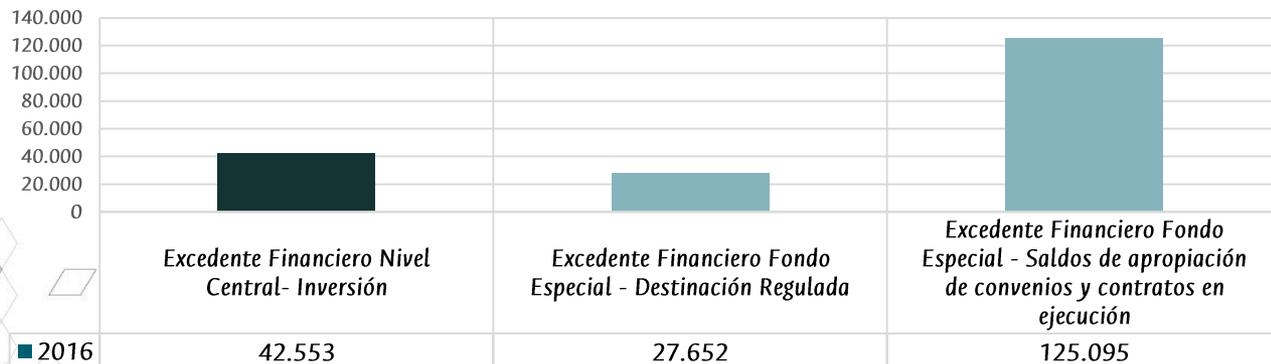
Comparativo 2016- 2015



Comparativo 2016- 2015- Recursos Propios



Composición de los Recursos del Balance, 2016

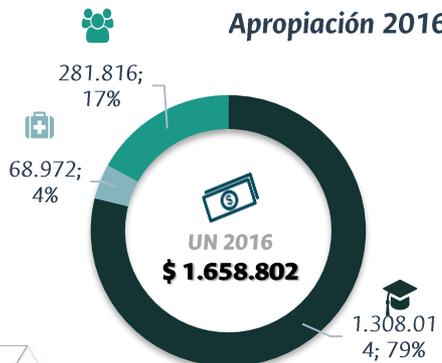


Cifras en millones de pesos / Fuente: SGF- QUIPU, División Nacional de Gestión Presupuestal.

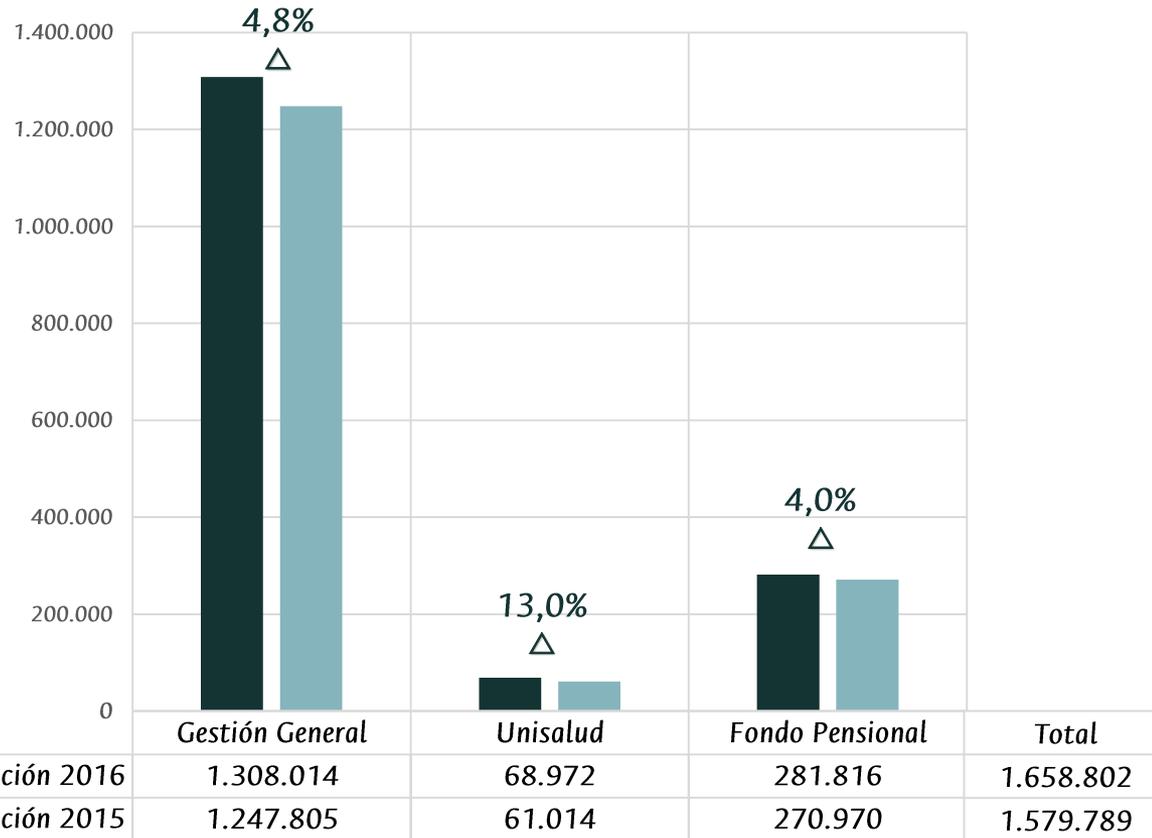
Presupuesto de Gastos 2016-2015

Universidad Nacional de Colombia

Apropiación 2016



■ Gestión General ■ Unisalud ■ Fondo Pensional



Gestión General

Unisalud

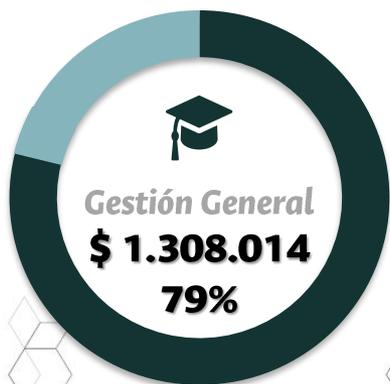
Fondo Pensional

Cifras en millones de pesos / Fuente: SGF- QUIPU, División Nacional de Gestión Presupuestal.

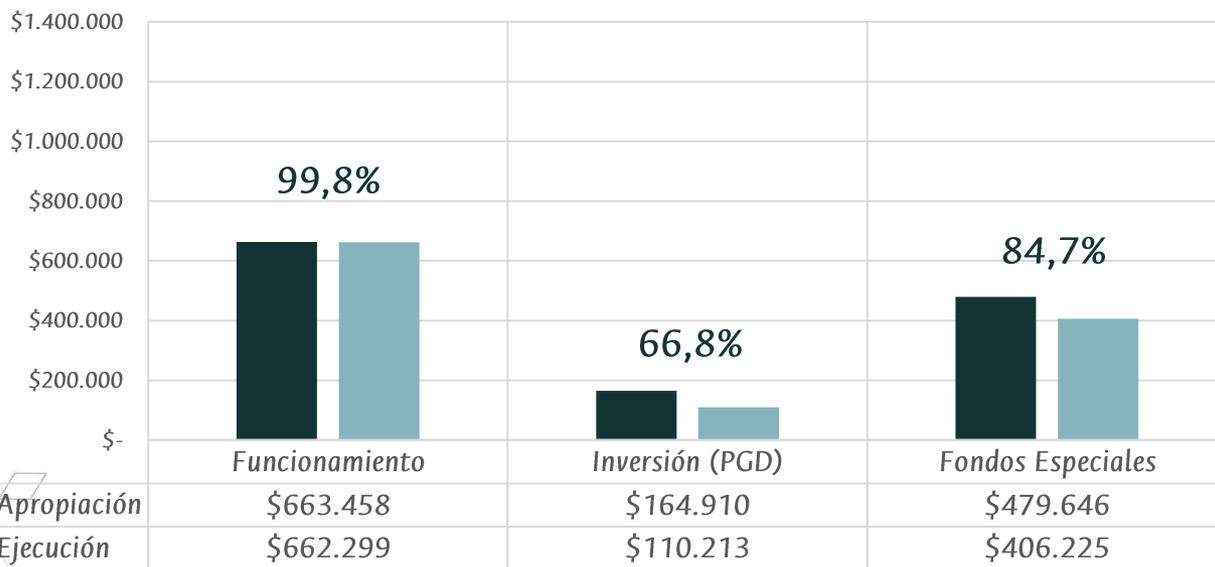
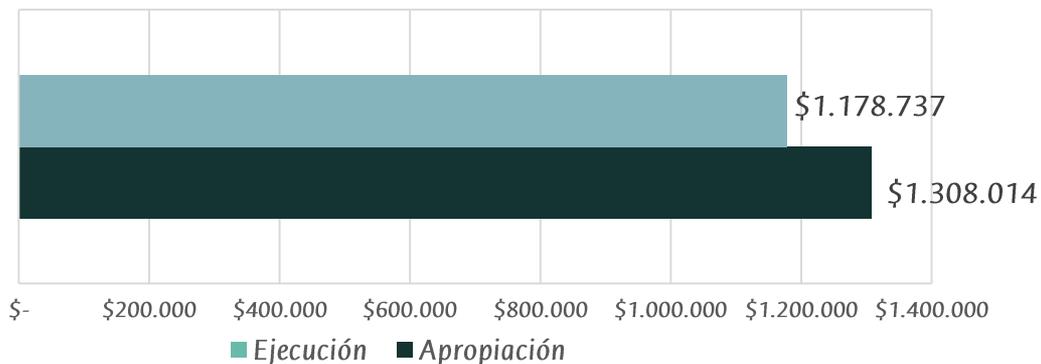


Ejecución presupuestal de Gastos Gestión General 2016

Universidad Nacional de Colombia



GESTIÓN GENERAL
90%



Cifras en millones de pesos / Fuente: SGF- QUIPU, División Nacional de Gestión Presupuestal.



Faltante en Gastos de Funcionamiento Nómina, 2016

Universidad Nacional de Colombia

Disponible 2016 (*)

Necesidades 2016 (**)

Faltante

\$ 545.906

\$ 587.459

- \$ 41.553

Cesantías Fondos Privados Diciembre 2016

- \$ 14.320

Parafiscales y seguridad social Diciembre 2016

- \$ 8.421

F.N.A. Diciembre 2016

- \$ 4.097

Sueldos Diciembre 2016

- \$ 14.715

Recursos a cubrir con presupuesto 2017:
\$26.839

Recursos Propios del Nivel Nacional:

- Nivel Central **\$1.382**
- Fondo de investigación – UGI **\$10.500**
- Fondo Especial **\$2.833** del Nivel Nacional

TOTAL FALTANTE

- \$ 41.553

Cifras en millones de pesos / Fuente: SGF- QUIPU, División Nacional de Gestión Presupuestal.

(*) Incluye:

-Un (1) punto adicional al IPC que será adicionado por el MCHP por valor de \$5.602 millones.

-- Recursos de Ser Pilo Paga por valor de \$4.317 millones

(**) Ejecutado diciembre de 2016 (incluye Cesantías Privadas 2015. Seguridad Social y Parafiscales 2016)

Gerencia Nacional Financiera y Administrativa

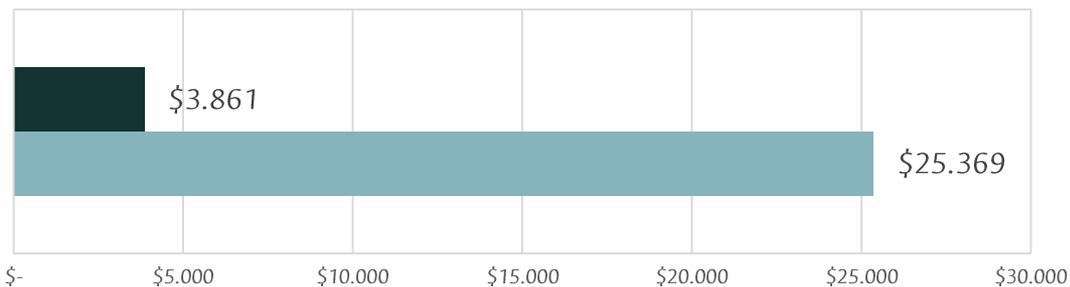


Presupuesto Sistema General de Regalías (Ejecutor)

Bienio 2015- 2016



Ingresos



Gastos



5 proyectos

- **Sede Manizales**
Termacolores
- **Sede Palmira**
Competitividad sostenible en la agricultura de ladera
Manejo integrado de plagas y enfermedades de plátano y banano
- **Sede Amazonía**
Fortalecimiento de la cultura en CTEI
- **Sede Tumaco**
Estudios técnicos de la sede Tumaco

Cifras en millones de pesos / Fuente: SGF- QUIPU, División Nacional de Gestión Presupuestal.



Estados Contables

Universidad Nacional de Colombia

Balance General



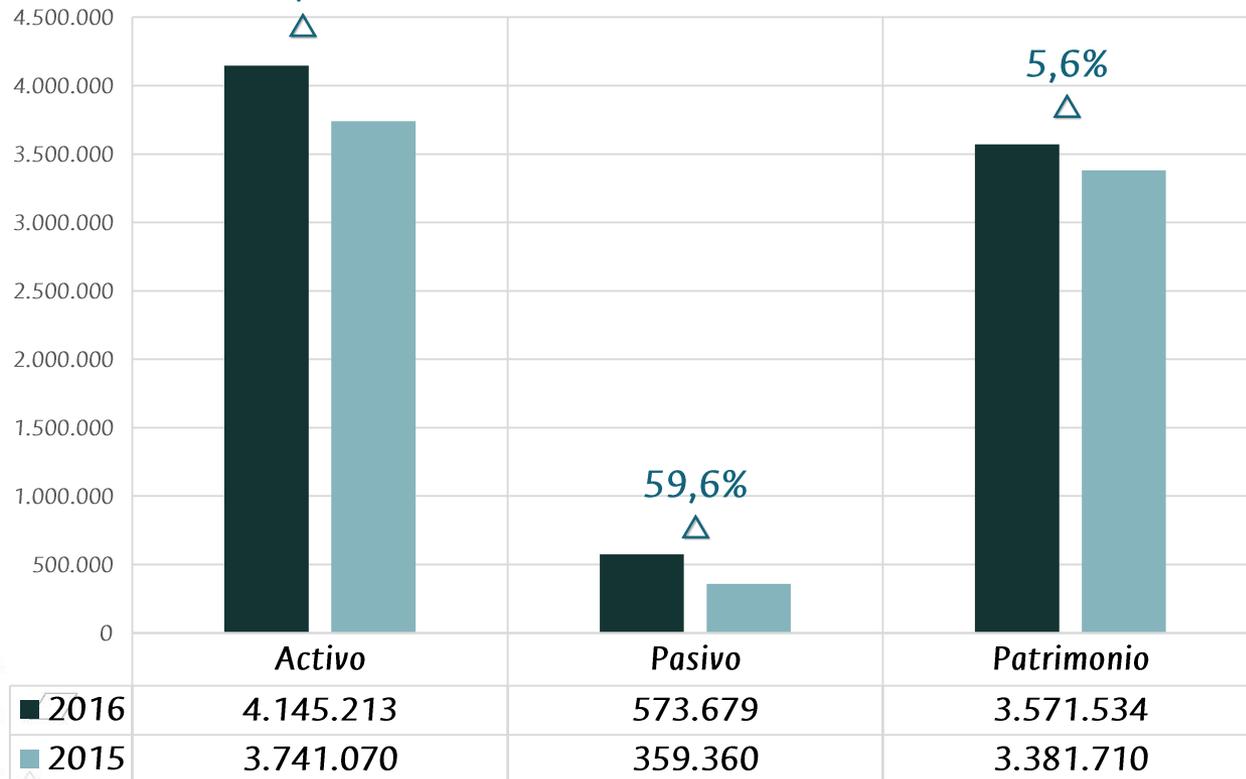
10,8%



59,6%



5,6%



Cifras en millones de pesos / Fuente: División Nacional de Gestión Contable

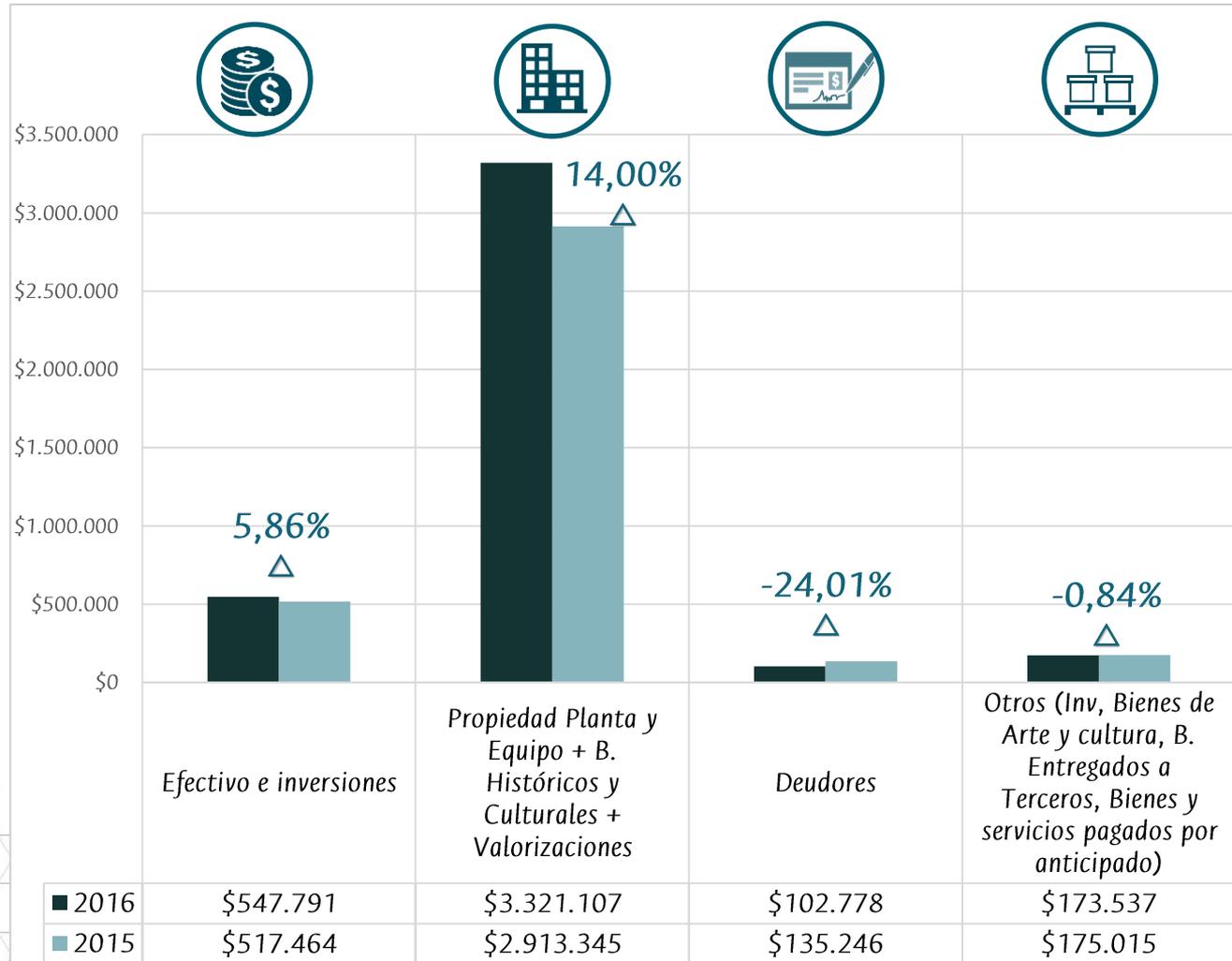
Estados Contables

Universidad Nacional de Colombia



Activo

\$ 4.145.213



Cifras en millones de pesos / Fuente: División Nacional de Gestión Contable



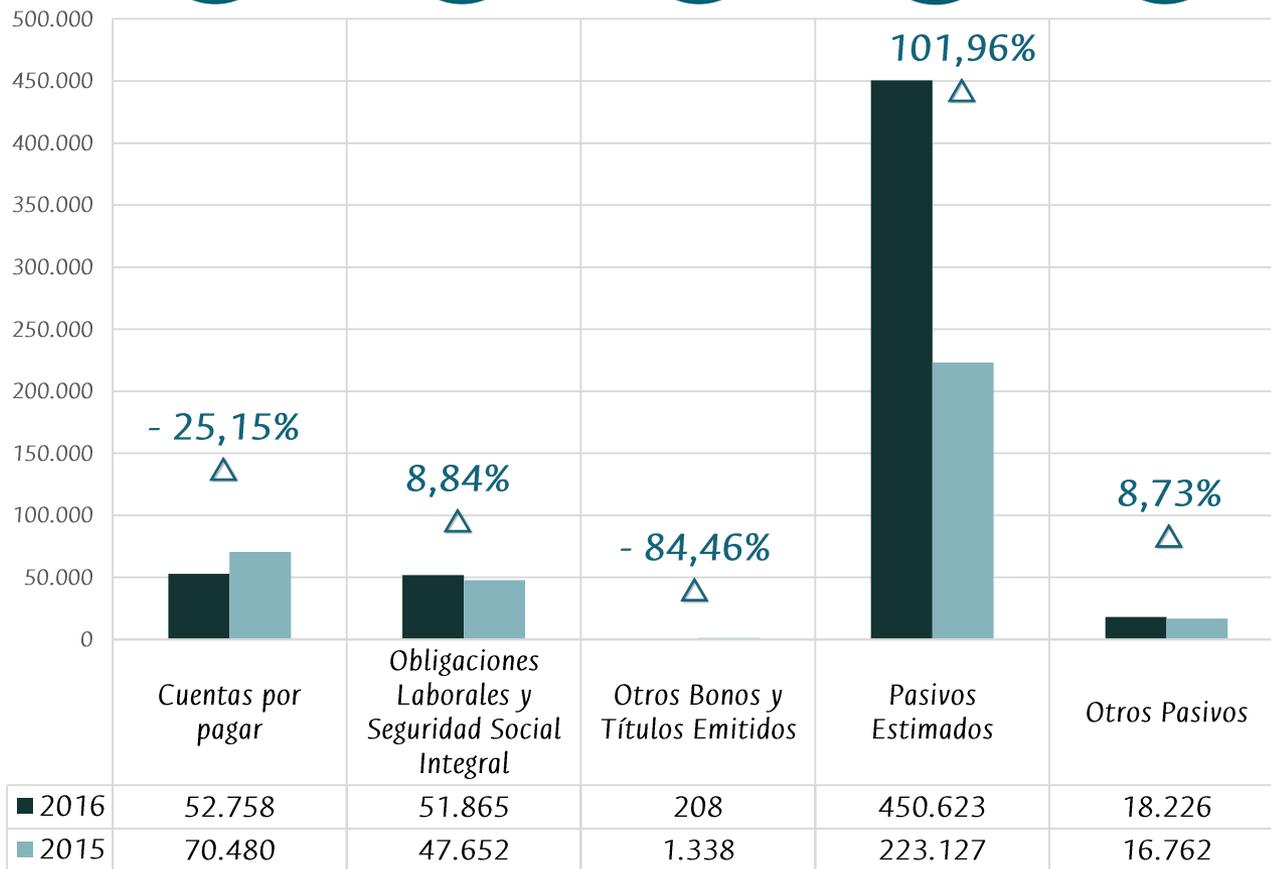
Estados Contables

Universidad Nacional de Colombia



Pasivo

\$ 573.679



Cifras en millones de pesos / Fuente: División Nacional de Gestión Contable



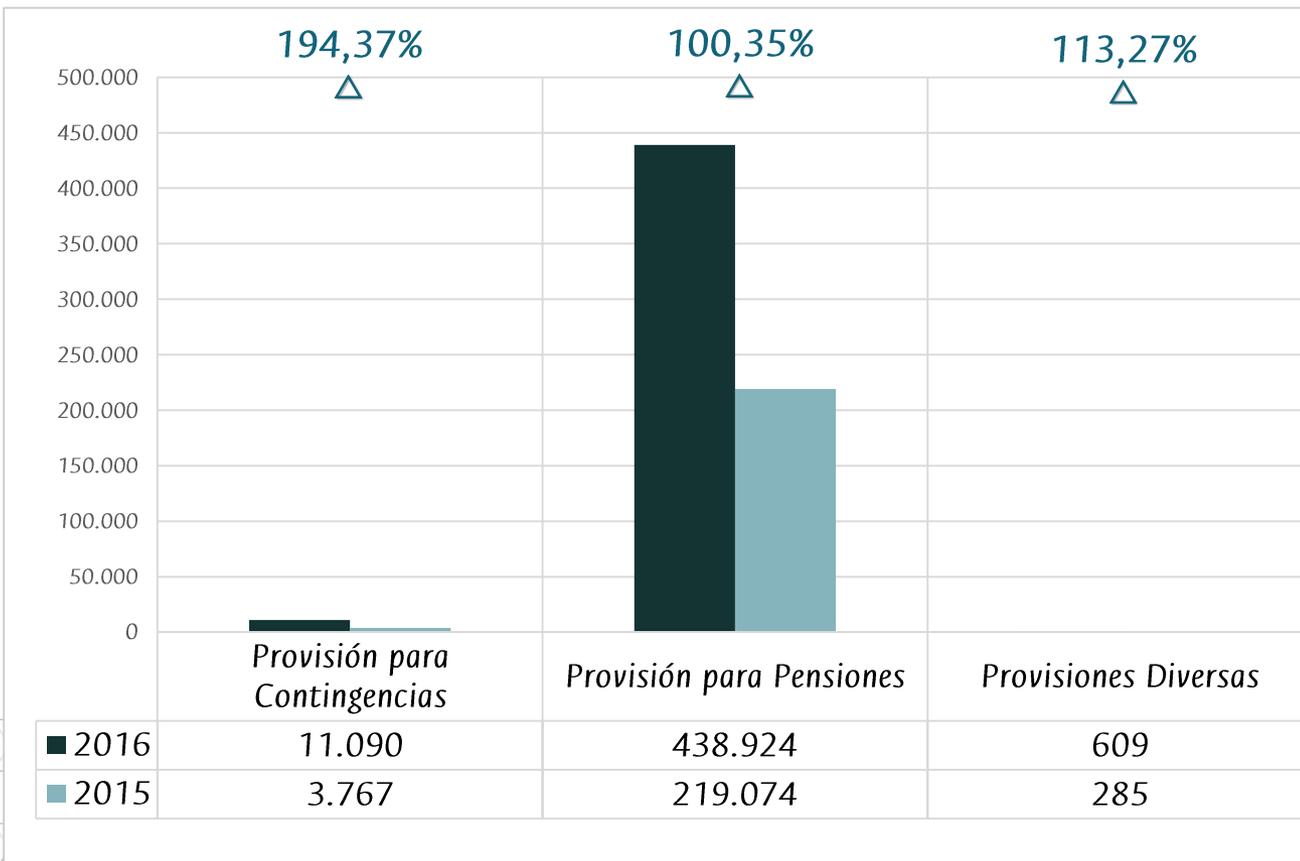
Estados Contables

Universidad Nacional de Colombia



Pasivos Estimados

\$ 450.623



Cifras en millones de pesos / Fuente: División Nacional de Gestión Contable



Estados Contables

Universidad Nacional
de Colombia

Estado de la actividad Financiera, económica y social

Sin aplicar la Resolución 633 de 2014
Pasivo pensional



	2016	2015	% Var
INGRESOS OPERACIONALES	1.358.139	1.303.548	4,2%
COSTO DE VENTAS	841.943	806.197	4,4%
GASTOS OPERACIONALES	516.164	475.599	8,5%
EXCEDENTE OPERACIONAL	32	21.752	-99,9%
INGRESOS NO OPERACIONALES	50.418	38.903	29,6%
GASTOS NO OPERACIONALES	45.194	23.112	95,5%
Amortización pasivo pensional	0	0	0,0%
Otros gastos no operacionales	45.194	23.112	95,5%
EXCEDENTE O DÉFICIT NO OPERACIONAL	5.224	15.791	-66,9%
EXCEDENTE O DÉFICIT DEL EJERCICIO	5.255	37.543	-86,0%

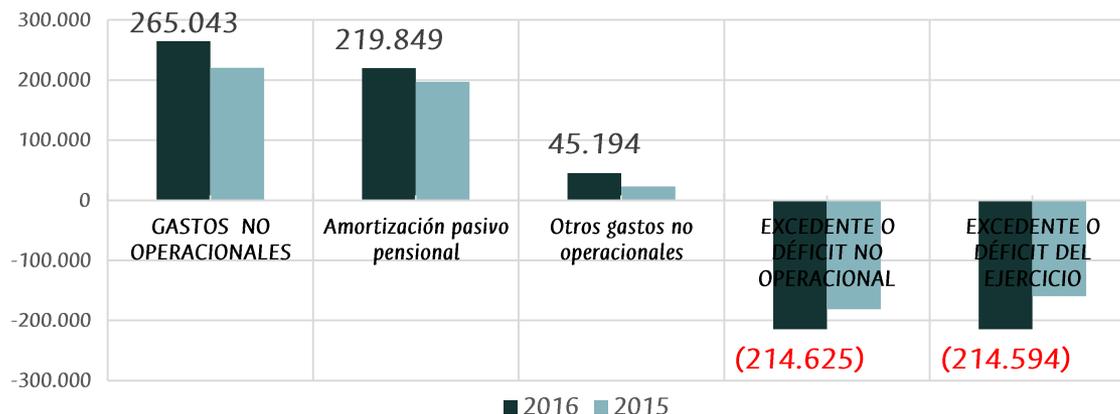
Cifras en millones de pesos / Fuente: División Nacional de Gestión Contable



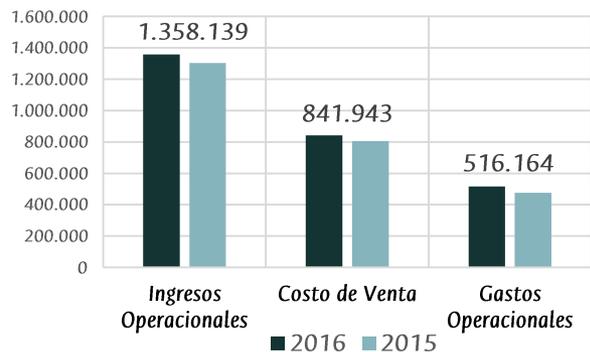
Estados Contables

Universidad Nacional de Colombia

Estado de la actividad Financiera, económica y social



Aplicando la Resolución 633 de 2014 Pasivo pensional



	2016	2015	% Var
INGRESOS OPERACIONALES	1.358.139	1.303.548	4,2%
COSTO DE VENTAS	841.943	806.197	4,4%
GASTOS OPERACIONALES	516.164	475.599	8,5%
EXCEDENTE OPERACIONAL	32	21.752	-99,9%
INGRESOS NO OPERACIONALES	50.418	38.903	29,6%
GASTOS NO OPERACIONALES	265.043	220.471	20,2%
Amortización pasivo pensional	219.849	197.359	11,4%
Otros gastos no operacionales	45.194	23.112	95,5%
EXCEDENTE O DÉFICIT NO OPERACIONAL	-214.625	-181.568	18,2%
EXCEDENTE O DÉFICIT DEL EJERCICIO	-214.594	-159.816	34,3%

Cifras en millones de pesos / Fuente: División Nacional de Gestión Contable



Dictamen Auditoría Contraloría General de la República

Universidad Nacional de Colombia



La CGR no realizó Auditoría a la información contable – No hay Dictamen

Adversa o Negativa (Febrero de 2015)

Razonable sin salvedades

2010

2011

2012

2013

2014

2015

Negativo

Razonable sin salvedades

Razonable con salvedades



Ejecución de saldos de recursos de estampilla no ejecutados en la vigencia 2015

Universidad Nacional de Colombia

Mediante las Resoluciones del Ministerio de Educación Nacional números 03874 del 29 de febrero de 2016 y la 019498 del 12 de octubre de 2016 le asignaron a la Universidad Nacional de Colombia la suma de **\$35.000 millones** por concepto de estampilla Pro Universidad Nacional de Colombia y demás universidades estatales de Colombia.



Dotación de equipos médicos del Hospital Universitario

\$ 14.533



Modernización de la infraestructura física

\$ 148

TOTAL RECURSOS DE ESTAMPILLA

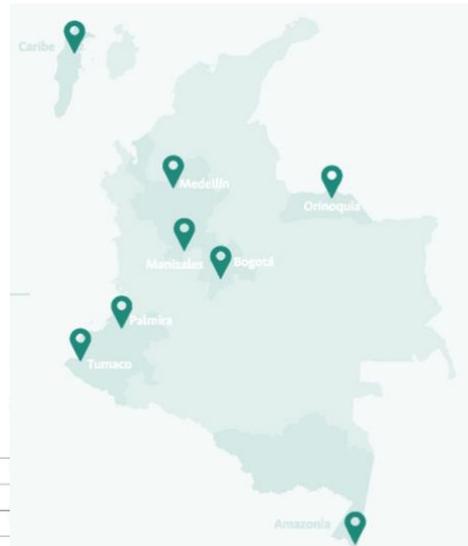
\$14.681

Cifras en millones de pesos



Proyectos Financiados con recursos de Estampilla vigencia 2016

Universidad Nacional de Colombia



Nuevos campus universitarios
1 proyecto - \$5.800



Modernización tecnológica
12 proyectos - \$4.438

2

3

19 proyectos
\$35.000

1

4

Infraestructura universitaria
6 proyectos \$24.515

Por asignar
\$ 247



Cifras en millones de pesos

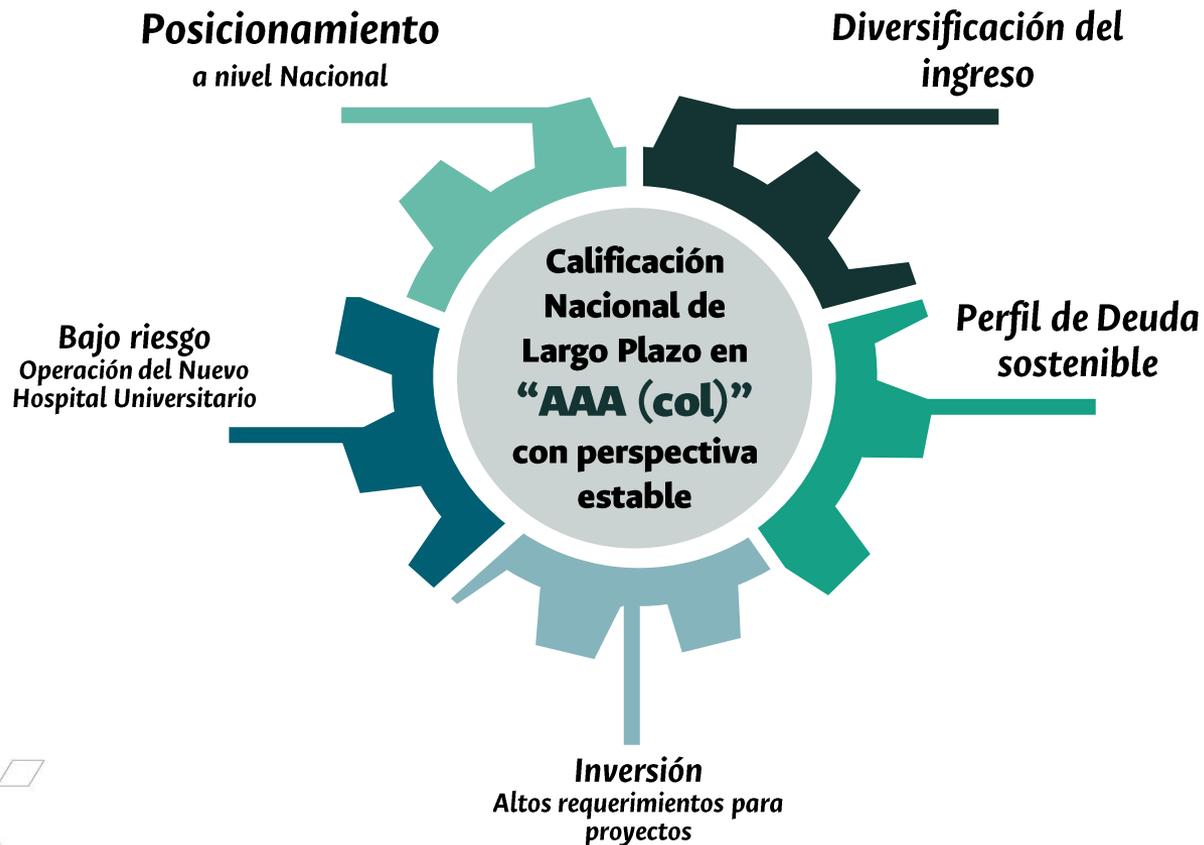


Calificación de riesgo crediticio de capacidad de pago

Universidad Nacional de Colombia

La más alta calidad crediticia que puede recibir una institución.

Fundamentos





Colombia Compra Eficiente

Universidad Nacional de Colombia



01

Suministro gasolina
vehículos Sede Bogotá



02

SOAT vehículos UN



03

Computadores, impresoras,
escáneres, cámaras fotográficas,
video proyectores, discos duros
externos, memorias USB y
accesorios



06

Licencias ORACLE



05

Muebles de Oficina



04

Insumos de
papelería y oficina



Tiempo máximo entrega bienes y equipos: 5 días

Cifras en millones de pesos



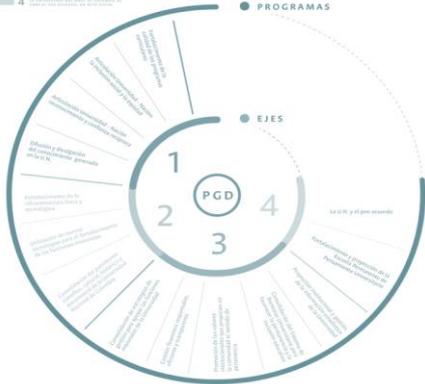
Proyectos de inversión estratégicos para el Mejoramiento de la Gestión Administrativa

Universidad Nacional de Colombia

Autonomía Responsable y Excelencia como Hábito

Plan Global de Desarrollo 2016 - 2018

EJES
1
2
3
4



Sistema de información para la liquidación de contratistas



Sistema de costos



Proyectos de estratégicos para el mejoramiento de la gestión administrativa y financiera UN

Unificación y actualización del SGF-QUIPU



Optimización de procesos y trámites financieros



Implementación del marco normativo NICSP



2016- 2018

BALANCE SOCIAL

vigencia 2016



GRACIAS

Para mayor información, consultar nuestra página web:

<http://gerencia.unal.edu.co/>

