

Informe Financiero Contable 2018



UNLA[®]
UNIVERSIDAD AUTÓNOMA LATINOAMERICANA

DIVISIÓN FINANCIERA

INFORME FINANCIERO CONTABLE 2018

Presidente de la Universidad
MARÍA NELLY CARTAGENA URAN

Presidente del Consejo Superior
LINA GIRALDO AGUDELO

Rector
JOSÉ RODRIGO FLÓREZ RUIZ

Vicerrectora Administrativa
CARMEN ALICIA ÚSUGA CASTAÑO

Vicerrector de Investigaciones
SALIM CHALELA NAFFAH

Dirección Financiera
HÉCTOR LÓPEZ RUIZ

Secretario General de la Universidad
CARLOS ALBERTO MEJÍA ALVAREZ

Elaboración
HÉCTOR LÓPEZ RUIZ
MAURICIO VÉLEZ CADAVID
ESTEBAN MIRA LÓPEZ
KATHERINE SALGADO CARDONA
YEISON STIVEN MONTOYA CALLEJAS
SEBASTIAN ZULUAGA RUIZ
INÉS LOPERA LOPERA
LAURA MARÍA PAJÓN LENIS

Diseño e Impresión
PRONTO EXPRESS PUBLICIDAD S.A.S.

Universidad Autónoma Latinoamericana / UNAULA
Carrera 55 No. 49-51 PBX (4) 511 21 99
MEDELLÍN – COLOMBIA

www.unaula.edu.co

Indice

	PAGINA
1. Acta de Fundación	7
2. Presentación Rector	9
3. Asamblea General Ordinaria	13
4. Certificación de Estados Financieros	15
5. Estados Financieros Diciembre 2018	19
6. Flujo de Efectivo 2017 - 2018	25
7. Estado de Cambio en el Patrimonio 2018	27
8. Revelaciones a los Estados Financieros UNAULA Diciembre 2018	33
9. Gráficas Informe 2018	63
10. Presupuesto a Diciembre 2018	69



BIBLIOTECA UNAULA

ACTA DE FUNDACIÓN

Porque existe una crisis en la enseñanza nacional, ya que ésta no corresponde a los adelantos científicos, ni adecuada a las necesidades del país cuyos problemas desconoce o evade;

Porque la universidad debe estar abierta a todas las clases de la colectividad sin distinciones políticas, religiosas, económicas, sociales o de sexo;

Porque es necesaria la formación de un nuevo tipo de profesional que piense en función de la universidad y de la colectividad, que ponga al servicio de ellos sus conocimientos y capacidades;

Porque se ha desconocido que los estudiantes y profesores constituyen las fuerzas dinámicas de la universidad;

Porque hay una cultura latinoamericana en desarrollo que contribuirá a la mejor convivencia de la especie humana en el mundo;

Porque se debe establecer una universidad que acepte la libre investigación científica en todos los campos, acate y defienda los principios consagrados en la carta de los derechos humanos;

Porque una adecuada educación es el principal instrumento para acelerar y encauzar el inevitable proceso evolutivo que hará posible un mayor bienestar espiritual, material, cultural y social de los hombres;

Porque existe el ambiente propicio, los recursos humanos y materiales adecuados para crear una nueva institución docente y.

Porque hay aquí y ahora un grupo de estudiantes, de profesionales, de técnicos y de personas que en conjunto hacen posible la organización de una nueva universidad.

HEMOS DECIDIDO

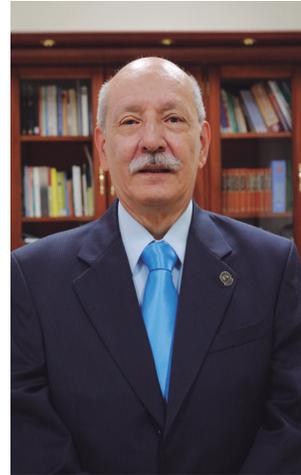
Fundar la UNIVERSIDAD AUTONOMA LATINOAMERICANA, con sede en la ciudad de Medellín, Departamento de Antioquia, Republica de Colombia, Suramérica, que con base en el co-gobierno de profesores y alumnos proporcionará a los que así lo deseen, dentro de un ambiente de absoluta libertad científica y de estricta disciplina académica, los medios educativos que permitan formarse como ciudadanos al servicio de la comunidad.

Medellín, septiembre 16 de 1966

PRESENTACIÓN

Señores Fundadores:

En mi calidad de Rector y con la tranquilidad histórica del manejo financiero, contable y administrativo de la Universidad, me permito presentar los estados financieros con corte a diciembre 31 de 2018, gracias al trabajo de la División Financiera y del equipo de trabajo administrativo de la Universidad.



Los excedentes de \$ 5.500 millones por el año fiscal de 2018, nos indican un buen manejo del presupuesto y el desarrollo financiero de la Universidad.

Si se agregan a estos excedentes la suma de \$ 2.200 millones, pagados por concepto de intereses por las deudas de inversión en propiedad raíz, que las NIIF para PYMES obligan a manejar como gastos, nuestros excedentes en libros de contabilidad hubiesen sido de \$ 7.700 millones; pero si miramos la Revelación N° 8 Propiedad, Planta y Equipo, encontramos que la valorización de nuestros activos fijos en forma extracontable absorbe estos intereses y mucho más.

También me permito destacar que frente a una estrategia establecida entre la Rectoría, Vicerrectoría Administrativa y la División financiera, hemos logrado una disminución de gastos operacionales por \$3.241 millones en el año 2018, aclarando que la eficiencia y la eficacia del manejo de la administración no fueron menoscabados.

En cuanto a los gastos totales de la Universidad durante el año 2018, es importante resaltar que los gastos académicos fueron del orden de \$ 26.640.854.437 y los administrativos de \$ 11.581.318.357 indicándonos, que por cada peso invertido en administración se invirtieron 2.30 pesos en la academia, lo que quiere decir que en la academia se está invirtiendo un 69.70% y en la administración un 30.30% del presupuesto general de la Universidad.

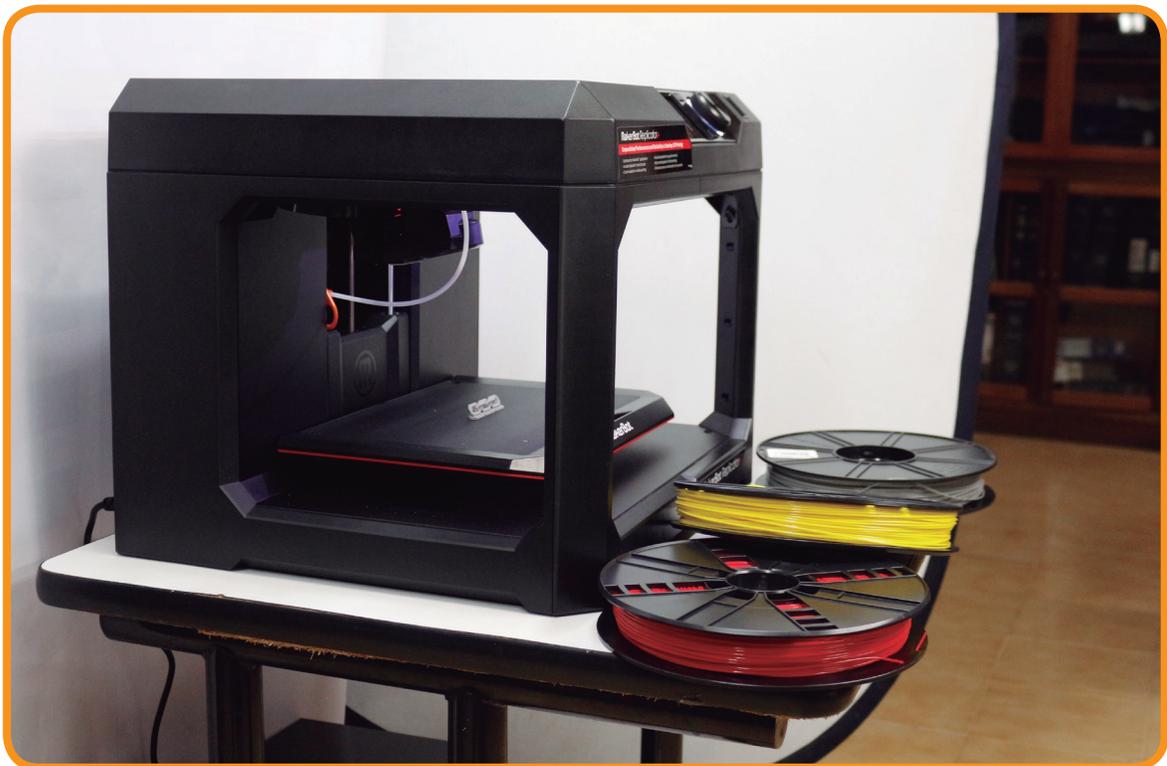
La inversión en los ejes del plan de desarrollo 2015-2020 para el año 2018, fue de \$5.250 millones, lo que nos muestra que se ha cumplido la ejecución en el plan de desarrollo propuesto para el año 2018.

El crecimiento de los activos totales de nuestra Universidad fue de \$ 10.000 millones en forma aproximada y del Patrimonio Neto fue de \$5.500 millones.

Respetuosamente me permito solicitar la aprobación de estos estados financieros.
Cordialmente,



JOSÉ RODRIGO FLÓREZ RUIZ
Rector.



IMPRESORA 3D

ASAMBLEA GENERAL ORDINARIA SALA DE FUNDADORES INFORME SOBRE LOS ESTADOS FINANCIEROS

He auditado los estados financieros adjuntos de la Universidad Autónoma Latinoamericana - UNAULA, que comprenden el estado de situación financiera al 31 de diciembre de 2018 y 2017, el estado integral de resultados, el estado de cambios en el patrimonio y el estado de flujo de efectivo por los años terminados en esas fechas, además del resumen de las políticas contables significativas y otras revelaciones explicativas.

RESPONSABILIDADES DE LA ADMINISTRACIÓN EN RELACIÓN CON LOS ESTADOS FINANCIEROS

La Administración es responsable de la preparación y correcta presentación de los estados financieros, de acuerdo con las normas de contabilidad y de información financiera aceptadas en Colombia: diseñar, implementar y mantener el control interno relevante para la preparación y correcta presentación de los estados financieros libres de errores significativos, bien sea por fraude o error, de seleccionar y de aplicar las políticas contables apropiadas, y de establecer estimaciones contables razonables.

RESPONSABILIDAD DEL AUDITOR

Mi responsabilidad es la de expresar un concepto sobre los mencionados estados financieros, fundamentado en mi auditoría. He llevado a cabo mi labor de acuerdo con las normas internacionales de auditoría aceptadas en Colombia. Dichas normas exigen que planifique y lleve a cabo mi auditoría para obtener seguridad razonable en cuanto a que los estados financieros están libres de errores significativos y que cumplan con los requisitos éticos.

Una auditoría incluye desarrollar procedimientos para obtener la evidencia que respalda las cifras y las revelaciones en los estados financieros. Los procedimientos seleccionados dependen de mi juicio como auditor, incluyendo la evaluación del riesgo de errores significativos en los estados financieros. En el proceso de evaluar estos riesgos, el Auditor considera los controles internos relevantes para la preparación y presentación de los estados financieros, con el fin de diseñar procedimientos de auditoría. Así mismo, incluye una evaluación de las políticas contables adoptadas y de las estimaciones de importancia efectuadas por la Administración, así como de la presentación en su conjunto de los estados financieros.

Considero que la evidencia de auditoría obtenida proporciona una base razonable para emitir mi juicio.

En mi concepto los estados financieros de la Universidad Autónoma Latinoamericana – UNAULA, a 31 de diciembre de 2018 y 2017, tomados de los libros de contabilidad, así como los resultados de sus operaciones y los flujos de efectivo presentan seguridad razonable, en todos sus aspectos de importancia, de conformidad con las normas de contabilidad y de información financiera aceptadas en Colombia.

OTROS REQUERIMIENTOS LEGALES Y REGLAMENTARIOS

Además, fundamentado en el alcance de mi auditoría, he podido observar que la Universidad Autónoma Latinoamericana – UNAULA, cumple con las siguientes obligaciones: 1) Llevar los libros de contabilidad según las normas legales y la técnica contable. 2) Desarrollar las operaciones conforme a las normas legales y a los estatutos teniendo en cuenta las decisiones de la

Asamblea de Fundadores. 3) Cumplir con las normas relativas a la seguridad social integral. 4) Conservar la correspondencia y los comprobantes de las cuentas. 5) Adoptar medidas de control, conservación y custodia de los bienes de la Universidad Autónoma Latinoamericana – UNAULA.

Adicionalmente, existe concordancia entre los estados financieros que se acompañan y la información contable incluida en el informe de gestión preparado por la Administración de la Universidad.



JAIRO HERNÁN VALENCIA MONTOYA
Revisor Fiscal
Tarjeta Profesional 12295-T
Universidad Autónoma Latinoamericana -
UNAULA oficina 228.

Medellín, Colombia
19 de febrero de 2019

CERTIFICACIÓN DE ESTADOS FINANCIEROS

Señores

FUNDADORES

UNIVERSIDAD AUTÓNOMA LATINOAMERICANA - UNAULA

Medellín

Los abajo firmantes Rector y Director de la División Financiera de UNAULA, cada uno dentro de su competencia certificamos:

Que con antelación hemos evidenciado las afirmaciones contenidas en los estados financieros de la Institución a 31 de diciembre de los años 2018 y 2017, conforme a la ley, que sus cifras se han tomado fielmente de los libros de contabilidad.

1. Los activos y pasivos de la Universidad Autónoma Latinoamericana - UNAULA existen y las transacciones asentadas se han efectuado en el año pertinente.
2. Todos los hechos económicos ejecutados han sido comprobados.
3. Los activos representan derechos obtenidos y los pasivos representan obligaciones a cargo de la Institución.
4. La Universidad Autónoma Latinoamericana - UNAULA ha cumplido con las normas de seguridad social de acuerdo con el decreto 1406/1999 y con el pago oportuno de sus obligaciones parafiscales.

5. En cumplimiento del artículo 1 de la ley 603/2000 declaramos que el software utilizado tiene su correspondiente licencia y cumple con las normas de autor. y cumple con las normas del autor.

Lo anterior para efectos de dar cumplimiento al artículo 37 de la ley 222 de 1995.

Se firma la presente certificación en el mes de Febrero de 2019.



JOSE RODRIGO FLÓREZ RUÍZ
Rector



HÉCTOR LÓPEZ RUÍZ
Director Financiero T.P 2287-T



DEPORTES UNAULA

UNIVERSIDAD AUTÓNOMA LATINOAMERICANA - UNAULA

NIT 890.905.456-9

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

A DICIEMBRE 31 DE 2018 COMPARATIVO NIIF

		31/12/2018 NIIF	%	31/12/2017 NIIF	%	VARIACIÓN	%
ACTIVO CORRIENTE							
DISPONIBLE							
1105	Caja	2.100.000	0,00%	2.000.000	0,00%	100.000	5,00%
1110	Bancos	3.218.190.592	3,14%	1.648.064.048	1,78%	1.570.126.544	95,27%
1120	Cuenta de Ahorros	499.891.282	0,49%	137.341.624	0,15%	362.549.658	263,98%
1130	Efectivo restringido	28.794.146	0,03%	32.617.072	0,04%	-3.822.926	-11,72%
	TOTAL DISPONIBLE	3.748.976.021	3,66%	1.820.022.745	1,97%	1.928.953.276	105,99%
EQUIVALENTES DE EFECTIVO							
1240	Depositos Fiduciarios	1.520.651.112	1,48%	41.646.955	0,04%	1.479.004.157	3551,29%
	TOTAL INVERSIONES	1.520.651.112	1,48%	41.646.955	0,04%	1.479.004.157	3551,29%
DEUDORES							
1305	Deudores Estudiantes	6.048.119.380	5,90%	5.890.366.413	6,36%	157.752.967	2,68%
1365	Cuentas. X Cobrar Empleados	6.717.079	0,01%	7.793.138	0,01%	-1.076.059	-13,81%
1380	Deudores Varios	21.419.858	0,02%	5.307.949	0,01%	16.111.909	303,54%
	TOTAL DEUDORES	6.076.256.317	5,93%	5.903.467.500	5,76%	172.788.817	2,93%
INVENTARIOS							
1435	Libros materiales y suministros	566.543.300	0,55%	448.324.000	0,48%	118.219.300	26,37%
	TOTAL INVENTARIOS	566.543.300	0,55%	448.324.000	0,44%	118.219.300	26,37%
	TOTAL ACTIVO CORRIENTE	11.912.426.749	11,62%	8.213.461.200	8,01%	3.698.965.550	45,04%
ACTIVO NO CORRIENTE							
PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO							
1504	Terrenos	57.926.751.967	56,51%	51.321.126.467	55,42%	6.605.625.500	12,87%
1508	Construcciones en Curso	2.113.115.616	2,06%	2.113.115.616	2,28%	0	0,00%
1516	Construcciones y Edificaciones	28.500.779.379	27,80%	28.290.702.240	30,55%	210.077.139	0,74%
1520	Maquinaria y Equipo	125.825.358	0,12%	125.825.358	0,14%	0	0,00%
1524	Equipo de Oficina	2.310.914.825	2,25%	2.253.019.331	2,43%	57.895.494	2,57%
1528	Equipo de Computacion	1.152.205.230	1,12%	1.080.828.055	1,17%	71.377.175	6,60%
1532	Equipo medico	82.367.566	0,08%	77.081.110	0,08%	5.286.456	6,86%
1540	Flota y Equipo de Transporte	129.999.997	0,13%	129.999.997	0,14%	0	0,00%
1592	Depreciación Acumulada	-3.935.810.355	-3,84%	-3.054.452.362	-3,30%	-881.357.993	28,85%
	TOTAL PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	88.406.149.583	86,24%	82.337.245.812	80,32%	6.068.903.771	7,37%
16 INTANGIBLES							
1635	Licencias	323.132.355	0,32%	307.801.202	0,33%	15.331.153	4,98%
	TOTAL INTANGIBLES	323.132.355	0,32%	307.801.202	0,33%	15.331.153	4,98%
17 DIFERIDOS							
1705	Gtos Pagados por Anticipado	103.646.523	0,10%	17.207.100	0,02%	86.439.423	502,35%
	TOTAL DIFERIDOS	103.646.523	0,10%	17.207.100	0,02%	86.439.423	502,35%
18 OTROS ACTIVOS							
1805	Bienes de arte y cultura (Libros biblioteca)	1.770.562.770	1,73%	1.733.708.271	1,87%	36.854.499	2,13%
	TOTAL OTROS ACTIVOS	1.770.562.770	1,73%	1.733.708.271	1,69%	36.854.499	2,13%
	TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE	90.603.491.231	88,38%	84.395.962.385	82,32%	6.207.528.846	7,36%
	TOTAL ACTIVO	102.515.917.980	100,00%	92.609.423.584	100,00%	9.906.494.396	10,70%
PASIVO CORRIENTE							
2105	Bancos nacionales	1.539.074.129	3,84%	1.368.507.583	3,84%	170.566.546	12,46%
2115	Corporaciones Financieras	35.000.000	0,09%	33.000.000	0,09%	2.000.000	6,06%
2145	Obligaciones gubernamentales	430.000.000	1,07%	449.374.669	1,26%	-19.374.669	-4,31%
2195	Con particulares -Gtia Hipotecaria-	1.750.000.000	4,37%	0	0,00%	1.750.000.000	100,00%
21	TOTAL OBLIGACIONES FINANCIERAS	3.754.074.129	9,38%	1.850.882.252	5,20%	1.903.191.877	102,83%
CUENTAS POR PAGAR							
2335	Costos, Gastos x Pagar	4.872.615	0,01%	354.332.252	0,99%	-349.459.637	-98,62%
2365	Retefuente	98.686.813	0,25%	87.022.069	0,24%	11.664.744	13,40%
2370	Rete. y Aportes Nomina	85.409.259	0,21%	558.142.533	1,57%	-472.733.274	-84,70%
	TOTAL CUENTAS POR PAGAR	188.968.687	0,47%	999.496.854	2,81%	-810.528.167	-81,09%

OBLIGACIONES LABORALES

Rev 14

2412 Rete ica	836.157	0,00%	0	0,00%	836.157	100,00%
2510 Cesantias Consolidadas	807.146.399	2,02%	798.119.839	2,24%	9.026.560	1,13%
2515 Intereses Sobre Cesantias	96.970.900	0,24%	92.170.861	0,26%	4.800.039	5,21%
2620 Pensiones de jubilación	158.890.466	0,40%	135.107.368	0,38%	23.783.098	17,60%
2635 Para contingencias	202.919.817	0,51%	197.009.531	0,55%	5.910.286	3,00%
TOTAL OBLIGACIONES LABORALES	1.266.763.739	3,16%	1.222.407.599	3,43%	44.356.140	3,63%

OTROS PASIVOS

2815 Valores Recibidos para terceros	379.570.151	0,95%	301.877.153	0,85%	77.692.998	25,74%
TOTAL OTROS PASIVOS	379.570.151	0,95%	301.877.153	0,85%	77.692.998	25,74%

TOTAL PASIVO CORRIENTE

5.589.376.706	13,96%	4.374.663.858	12,28%	1.214.712.848	27,77%
----------------------	---------------	----------------------	---------------	----------------------	---------------

PASIVOS NO CORRIENTES

Rev 12

2105 Bancos nacionales	2.001.863.157	5,00%	955.740.794	2,68%	1.046.122.363	109,46%
2115 Corporaciones Financieras	69.712.280	0,17%	93.690.303	0,26%	-23.978.023	-25,59%
2145 Obligaciones gubernamentales	17.266.948.104	43,13%	18.001.387.760	50,55%	-734.439.656	-4,08%
2195 Con particulares -Gtia Hipotecaria-	2.250.000.000	5,62%	0	0,00%	2.250.000.000	100,00%
2620 Pensiones de Jubilación	548.163.938	1,37%	723.968.812	2,03%	-175.804.874	-24,28%

OTROS PASIVOS

Rev 15

2805 Ingresos o abonos Diferidos de estudiantes	11.577.123.024	28,92%	10.676.168.391	29,98%	900.954.633	8,44%
---	----------------	--------	----------------	--------	-------------	-------

TOTAL PASIVO NO CORRIENTE

34.441.997.607	86,04%	31.238.994.183	87,72%	3.203.003.424	10,25%
-----------------------	---------------	-----------------------	---------------	----------------------	---------------

TOTAL PASIVO

40.031.374.313	100,00%	35.613.658.041	100,00%	4.417.716.272	12,40%
-----------------------	----------------	-----------------------	----------------	----------------------	---------------

PATRIMONIO

Rev 16

RESERVAS

3310 Reservas Estatutarias	9.590.615.162	15,35%	9.349.041.544	16,40%	241.573.618	2,58%
TOTAL RESERVAS	9.590.615.162	15,35%	9.349.041.544	16,40%	241.573.618	2,58%

EXCEDENTES ACUMULADOS

3605 Excedentes del ejercicio	5.488.778.124	8,78%	805.245.393	1,41%	4.683.532.731	581,63%
3705 Excedentes de ejercicios Anteriores	32.938.162.634	52,71%	32.374.490.859	56,80%	563.671.775	1,74%
3706 Adopción ifrs por primera vez	14.466.987.747	23,15%	14.466.987.747	25,38%	0	0,00%
TOTAL UTILIDADES O EXCEDENTES ACUMULADOS	52.893.928.505	84,65%	47.646.723.999	83,60%	5.247.204.506	11,01%

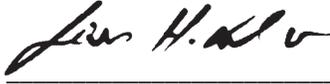
TOTAL PATRIMONIO

62.484.543.667	100,00%	56.995.765.543	100,00%	5.488.778.124	9,63%
-----------------------	----------------	-----------------------	----------------	----------------------	--------------

TOTAL PASIVOS Y PATRIMONIO

102.515.917.980	100,00%	92.609.423.584	100,00%	9.906.494.396	10,70%
------------------------	----------------	-----------------------	----------------	----------------------	---------------


 JOSE RODRIGO FLOREZ RUIZ
 Rector
 c.c. 8.249.708


 JAIRO H. VALENCIA MONTOYA
 Revisor Fiscal
 T.P. 12295-T


 HECTOR LOPEZ RUIZ
 Director División Financiera
 T.P. 2,287-T

UNIVERSIDAD AUTÓNOMA LATINOAMERICANA - UNAULA

NIT 890.905.456-9

ESTADO DEL RESULTADO INTEGRAL (NIIF) A DICIEMBRE 31 DE 2018 COMPARATIVO NIIF

INGRESOS OPERACIONALES		Rev 17	31/12/2018 NIIF	%	31/12/2017 NIIF	%	VARIACIÓN	%
4160	Actividades de enseñanza		43.288.684.906	101,4%	41.265.700.892	101,7%	2.022.984.014	4,90%
4175	Devoluciones y descuentos		-614.123.061	-1,4%	-669.947.164	-1,7%	55.824.103	-8,33%
TOTAL INGRESOS OPERAC.			42.674.561.845	100,0%	40.595.753.728	100,0%	2.078.808.117	5,12%
6205	TOTAL COSTO DE VENTA DE LIBROS		164.614.153	0,4%	320.756.383	0,8%	-156.142.230	-48,68%
EXCEDENTES BRUTOS SERVICIOS			42.509.947.691	99,6%	40.274.997.344	99,2%	2.234.950.347	5,55%
GASTOS OPERACIONALES		Rev 18						
5105	Gastos de Personal		22.550.775.318	52,8%	24.207.855.144	59,6%	-1.657.079.826	-6,85%
5110	Honorarios		3.592.853.012	8,4%	3.812.047.744	9,4%	-219.194.732	-5,75%
5115	Impuestos		529.106.336	1,2%	512.006.051	1,3%	17.100.285	3,34%
5120	Arrendamientos		865.210.803	2,0%	1.729.072.354	4,3%	-863.861.552	-49,96%
5125	Contribuciones y Afiliaciones		107.657.796	0,3%	189.116.474	0,5%	-81.458.678	-43,07%
5130	Seguros		83.259.947	0,2%	160.328.847	0,4%	-77.068.899	-48,07%
5135	Servicios		1.717.541.032	4,0%	1.587.581.153	3,9%	129.959.878	8,19%
5140	Gastos Legales		29.967.414	0,1%	86.057.577	0,2%	-56.090.163	-65,18%
5145	Mantenimiento y Reparaciones		85.229.256	0,2%	107.836.815	0,3%	-22.607.559	-20,96%
5150	Adecuacion e Instalacion		140.141.655	0,3%	212.034.300	0,5%	-71.892.645	-33,91%
5155	Gastos de Viaje		459.490.822	1,1%	836.144.835	2,1%	-376.654.013	-45,05%
5160	Depreciaciones		881.357.993	2,1%	705.319.172	1,7%	176.038.821	24,96%
5165	Amortizaciones		124.404.021	0,3%	146.405.908	0,4%	-22.001.887	-15,03%
5195	Diversos		3.681.767.471	8,6%	3.798.057.052	9,4%	-116.289.581	-3,06%
TOTAL OPERACIONALES DE ADMINISTRAC.			34.848.762.877	81,7%	38.089.863.427	93,8%	-3.241.100.550	-8,51%
5235	Servicios Publicidad		302.193.174	0,7%	440.607.075	1,1%	-138.413.901	-31,41%
TOTAL OPERACIONALES DE VENTAS			302.193.174	0,7%	440.607.075	1,1%	-138.413.901	-31,41%
TOTAL GASTOS OPERACIONALES			35.150.956.051	82,4%	38.530.470.502	94,9%	-3.379.514.451	-8,77%
UTILIDAD OPERACIONAL			7.358.991.641	17,2%	1.744.526.843	4,3%	5.614.464.798	321,83%
GASTOS NO OPERACIONALES		Rev 19						
5305	Financieros		3.071.215.669	7,2%	2.043.193.927	5,0%	1.028.021.742	50,31%
5315	Gtos Extraordinarios		1.074	0,0%	8.709	0,0%	-7.635	-87,67%
5395	Diversos		0	0,0%	1.000.000	0,0%	-1.000.000	-100,00%
GASTOS NO OPERACIONALES			3.071.216.743	7,2%	2.044.202.636	5,0%	1.027.014.107	50,24%

INGRESOS NO OPERACIONALES

Rev 21

4210 Rendimientos Financieros	940.466.316	2,2%	862.840.119	2,1%	-77.626.197	-9,00%
4220 Arrendamientos	246.950.472	0,6%	225.845.134	0,6%	21.105.338	9,35%
4295 Diversos	13.586.438	0,0%	16.235.934	0,0%	-2.649.496	-16,32%
TOTAL INGRESOS NO OPERACIONALES	1.201.003.226	2,8%	1.104.921.187	2,7%	96.082.039	8,70%
EXCEDENTES DEL EJERCICIO	5.488.778.124	12,9%	805.245.393	2,0%	4.683.532.731	581,63%



JOSE RODRIGO FLOREZ RUIZ
Rector
c.c. 8.249.708



JAIRO H. VALENCIA MONTOYA
Revisor Fiscal
T.P. 12295-T



HECTOR LOPEZ RUIZ
Director División Financiera
T.P. 2,287-T



AULA DE CLASE

UNIVERSIDAD AUTÓNOMA LATINOAMERICANA - UNAULA**NIT 890.905.456-9****ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO****Períodos terminados a 31 de diciembre de 2018****Flujos de efectivo por actividades de la operación:**

Resultado neto del ejercicio	5.488.778.124
Aumento/disminución por	1.005.762.015

Depreciación y amortización de propiedades, planta y equipo y activos intangibles	881.357.993
Amortización	124.404.021
Deterioro de valor de instrumentos financieros	-
	<hr/> 6.494.540.139 <hr/>

Cambios en activos y pasivos operacionales

(Aumento)/disminución en deudores y otras cuentas por cobrar	(172.788.817)
--	---------------

(Aumento)/disminución en otros activos	(1.844.921.400)
Aumento/(disminución) en acreedores y otras cuentas por pagar	(810.528.167)
Aumento/(disminución) en Obligaciones laborales	44.356.140
Aumento/(disminución) en otros pasivos	77.692.998
Otros pasivos lp	900.954.633
	<u>(1.805.234.612)</u>
Flujos netos de efectivo originados por actividades de la operación	4.689.305.527

Flujos de efectivo por actividades de inversión:

Adquisición de propiedades, planta y equipo	(6.950.261.764)
Adquisición de activos intangibles	(15.331.154)

Flujos netos de efectivo originados por actividades de inversión	(6.965.592.918)
---	------------------------

Obligaciones finan CP	1.903.191.877
Obligaciones finan LP	2.302.048.791

Flujos netos de efectivo originados por actividades de financiación	4.205.240.668
--	----------------------

Aumento/(disminución) neto de efectivo y efectivo equivalente	1.928.953.276
---	---------------

Efectos de las variaciones en las tasas de cambio en el efectivo y equivalentes de efectivo	-
---	---

Efectivo y efectivo equivalente al principio del periodo	1.820.022.745
--	---------------

Efectivo y efectivo equivalente al final del periodo	3.748.976.021
--	---------------


 JOSE RODRIGO FLOREZ RUIZ
 Rector
 c.c. 8.249.708


 JAIRO H. VALENCIA MONTOYA
 Revisor Fiscal
 T.P. 12295-T


 HECTOR LOPEZ RUIZ
 Director División Financiera
 T.P. 2,287-T

ESTADOS DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO DE LA INSTITUCIÓN

Años que terminaron el 31 de diciembre de 2017 y 2018

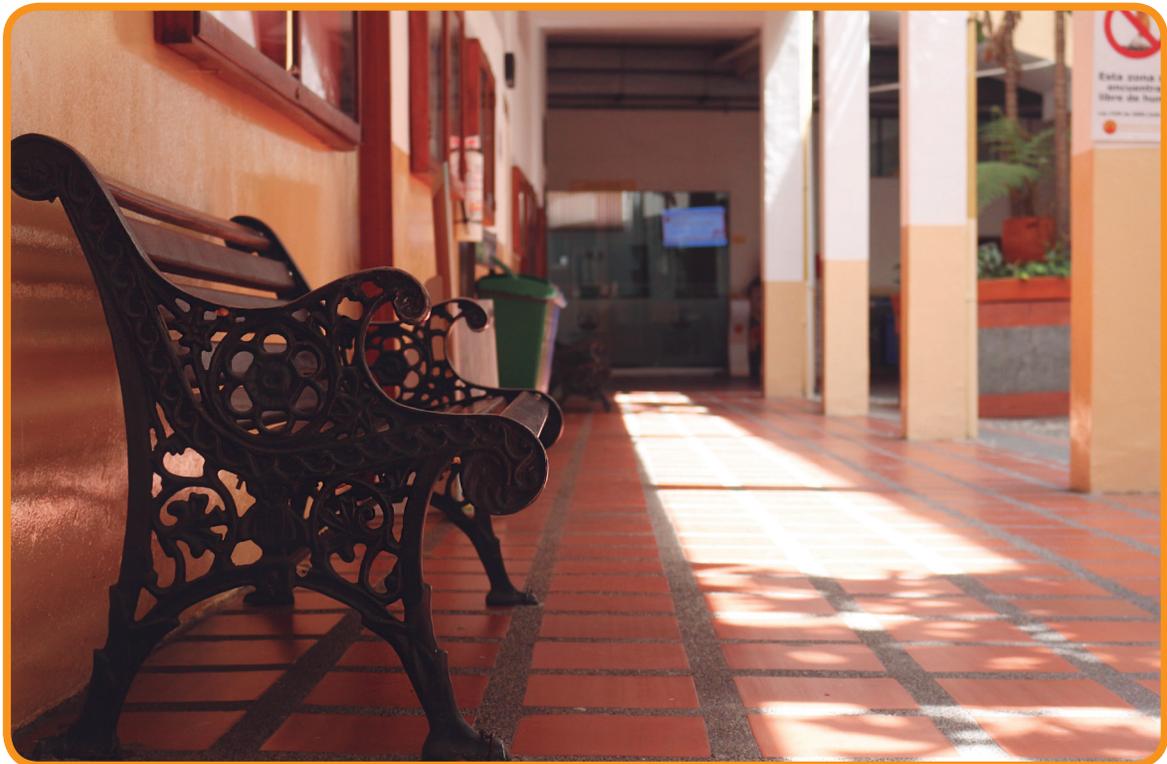
	Adopción <u>IFRS</u>	Reserva <u>Estatutaria</u>	Resultados		<u>Patrimonio Neto</u>
			<u>de Ejercicios Anteriores</u>	<u>del Ejercicio</u>	
Saldo al 31 de diciembre de 2017	\$ 14.466.987.747	9.349.041.544	32.374.490.859	805.245.393	<u>56.995.765.543</u>
Aplicación del resultado del ejercicio 2017	-	-	563.671.775	(805.245.393)	(241.573.618)
Aumento en valorizaciones	-	-	-	-	-
Variación adopción ifrs por primera vez	-	-	-	-	-
Variación de la Reserva Estatutaria	-	241.573.618	-	-	241.573.618
Resultado del ejercicio 2018	-	-	-	5.488.778.124	5.488.778.124
Saldo al 31 de diciembre de 2018	\$ <u>14.466.987.747</u>	<u>9.590.615.162</u>	<u>32.938.162.634</u>	<u>5.488.778.124</u>	<u>62.484.543.667</u>

Véanse las notas que acompañan a los estados financieros


 JOSÉ RODRIGO FLOREZ RUIZ
 Rector
 c.c. 8.249.708


 JAIRO H. VALENCIA MONTOYA
 Revisor Fiscal
 T.P. 12295-T


 HECTOR LÓPEZ RUIZ
 Director División Financiera
 T.P. 2,287-T



PASILLO UNAULA

UNIVERSIDAD AUTÓNOMA LATINOAMERICANA – UNAULA REVELACIONES A LOS ESTADOS FINANCIEROS TERMINADOS EN DICIEMBRE DE 2018 LEY 1314 DE 2009

REVELACIÓN 1

La Universidad Autónoma Latinoamericana –UNAULA es una corporación educativa de utilidad común, sin ánimo de lucro. Su reconocimiento se fundamenta en la Ley 30 de 1992. Durante su existencia no podrá repartir sus bienes, ni sus excedentes a los asociados. En caso de disolución y liquidación, se procederá como lo indica el artículo 6º de los Estatutos. Con personería Jurídica reconocida por el Departamento de Antioquia, por resolución 203 del 30 de octubre de 1968 y reconocimiento institucional del Ministerio de Educación Nacional, por decreto 1259 del 27 de julio de 1970.

Tiene por objeto social la educación superior en pregrado y posgrados, dirigida a la comunidad de Medellín, Antioquia, Colombia y Suramérica, según los principios de fundación. La dirección de la Universidad es carrera 55 N° 49 – 51 y carrera 55A N° 49- 50.

Los estados financieros de la Institución, con fecha 31 de diciembre de 2018, se pondrán a disposición de la honorable Sala de Fundadores, que los discutirá y aprobará, en la sección anual que se verifica en el mes de marzo del año respectivo, de acuerdo con los Estatutos de la Universidad.

REVELACIÓN 2

POLÍTICAS Y PRÁCTICAS CONTABLES SISTEMA CONTABLE

La contabilidad y los estados financieros de la Universidad están ceñidos a las normas internacionales de información financiera para PYMES, emitidas por el Consejo de Normas Internacionales de Contabilidad – IASB. Además, se rigen por el Plan Único de Cuentas – PUC, emitido y reformado por el Ministerio de Educación Nacional, entidad que ejerce el control y vigilancia de las universidades.

La presentación de estados financieros, de conformidad con las NIIF para PYMES, requiere que se hagan estimados y asunciones que afectan los montos reportados y revelados en los estados financieros, sin menoscabar la fiabilidad de la información financiera. Los resultados reales pueden diferir de dichos estimados. Los estimados y las asunciones son revisadas constantemente. La revisión de los estimados contables se reconoce en el período en el cual los estimados son revisados, si la revisión afecta dicho período o en el período de la revisión y los períodos futuros, se afecta tanto el periodo actual como los futuros. Las estimaciones realizadas por la administración, en la aplicación de las NIIF para PYMES, que tienen un efecto material en los estados financieros y aquellas que implican juicios significativos para los estados financieros anuales.

REVELACIÓN 3

ACTIVOS

Representan financieramente un recurso obtenido por la Universidad como resultado de su movimiento económico y de cuya utilización se esperan beneficios monetarios futuros. Agrupa las cuentas que representan los bienes y derechos de propiedad de la Universidad, que en la medida de su uso, son fuente de beneficios futuros. Además, corresponde a los fondos disponibles manejados bajo flujos de caja para determinar y dar cumplimiento a las obligaciones que se puedan generar durante el periodo contable y fiscal, manteniendo un control sobre los vencimientos y realizando provisiones cuando fueren necesarias.

En este orden de ideas, un activo es un recurso controlado por la entidad como resultado de sucesos pasados, del que la entidad espera obtener, en el futuro, beneficios económicos.

La definición anterior está acorde con las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF) para PYMES, establecido en el Marco Técnico Normativo del Decreto 3022 del 2013.

REVELACIÓN 4

DISPONIBLE CAJA

Valor que corresponde a la existencia en dinero con disponibilidad inmediata en el transcurso normal de las operaciones de la Universidad.

BANCOS

Valor que corresponde a los depósitos realizados por la Universidad en pesos colombianos, tanto en cuenta corriente como cuenta de ahorro bancarias.

EFFECTIVO RESTRINGIDO

El efectivo restringido son aquellos valores en dinero que tienen destinación específica y no se pueden utilizar para otros fines. En el caso de la Universidad, son dineros de convenios con entidades gubernamentales para educación a la comunidad.

CUENTAS CORRIENTES	2018	2017
Caja	\$ 2.100.000	\$ 2.000.000
Bancos	\$ 3.218.190.592	\$ 1.648.064.048
Cuenta de Ahorros	\$ 499.891.282	\$ 137.341.624
Efectivo restringido	\$ 28.794.146	\$ 32.617.072
TOTAL CUENTAS CORRIENTES	\$ 3.748.976.021	\$ 1.820.022.745

REVELACIÓN 5 INVERSIONES

Significan el exceso de liquidez invertido en instrumentos financieros a la vista en corporaciones financieras del sector primario, que ofrecen una rentabilidad a la Universidad.

	2018		2017
DEPÓSITOS FIDUCIARIOS			
Fiducolombia	\$ 32.864.196	\$	21.891.217
Sumar Fidubogotá	\$ <u>1.487.786.915</u>	\$	<u>19.755.738</u>
TOTAL INVERSIONES	\$ 1.520.651.112	\$	41.646.955

REVELACIÓN 6 DEUDORES

Los deudores son valores a favor de la Universidad, por concepto de prestación de servicios de educación superior, realizados en el desarrollo normal del objeto social de la Institución, anticipos y avances a contratistas para obras de infraestructura, así como préstamos a empleados.

La oficina de créditos ha empezado a exigir el recaudo por cuotas mensuales y la gestión de cobro se hace vía correo electrónico. Sin embargo, el crédito automático del 50%, aprobado por Acuerdo del Consejo Superior, se recupera en el semestre electivo, con una rotación del 97% en el año, lo que indica que este valor corresponde al activo corriente.

Basado en lo anterior, se puede apreciar que los deudores sólo tienen un deterioro del 3%, valor que comparado con los créditos que la Universidad otorga a sus estudiantes cada semestre no es material, por lo cual no se realiza el ajuste NIIF correspondiente al gasto por deterioro de cartera. Además, es importante mencionar que el Acuerdo 18 del 19 de mayo de 2017 del Consejo Superior, aprobó una condonación de intereses a los estudiantes morosos que figuran en la cartera, con el fin de realizar una recuperación significativa de los saldos adeudados a favor de UNAULA.

	2018	2017
Deudores		
Deudores Estudiantes	\$ 6.048.119.380	\$ 5.890.366.413
Cuentas x Cob Emplead	\$ 6.717.079	\$ 7.793.138
Deudores Varios	\$ <u>21.419.858</u>	\$ <u>5.307.949</u>
TOTAL DEUDORES	\$ 6.076.256.317	\$ 5.903.467.500

REVELACIÓN 7 INVENTARIOS

Lo constituyen los libros del Fondo Editorial disponibles para la venta. Los libros no son solamente de literatura e investigación, sino textos de diferentes materias de estudio.

	2018	2017
Libros materiales y suministros	\$ <u>566.543.300</u>	\$ <u>448.324.000</u>
TOTAL INVENTARIOS	\$ 566.543.300	\$ 448.324.000

REVELACIÓN 8

PROPIEDADES. PLANTA Y EQUIPO

Concierne a los bienes adquiridos por la Universidad con el fin de emplearlos en forma permanente, para utilizarlos en el curso normal del quehacer institucional y que posee la Universidad a 31 de diciembre de 2018. De acuerdo con la vida útil probable o estimada, su depreciación se calcula utilizando el método de línea recta, y aplicando las Normas Internacionales de Información Financiera – NIIF, así como Plan Único de Cuentas que obliga el Ministerio de Educación Nacional.

Para la Universidad, los porcentajes de depreciación adoptados según las políticas NIIF son:

Construcciones y edificaciones:	80 años
Maquinaria y equipo:	10 años
Equipo de oficina:	10 años
Equipo de computación:	5 años
Equipo médico:	10 años
Flota y Equipo de transporte:	10 años

BIENES RAICES UNIVERSIDAD AUTÓNOMA LATINOAMERICANA - UNAULA A DICIEMBRE 31 DE 2018						
Descripción Propuesta	Observaciones	Áreas de lote	Áreas construidas	Valor en libros	Valor Comercial	
Bloque 1: Central + Torre UNAULA	Área Bloque Central		8,428.41	17,280,079,019		
	Área construida Torre UNAULA	3,381.98	2,830.76	10,911,814,373	78,856,480,000	
	Total área		11,259.17	28,191,893,392		
Bloque 2: Englobe Santa Inés + Local Esquina (este lote englobado cuenta con licencia de construcción vencida para 29,867,62 m2)	Área Englobe Santa Inés	3,192.99	4,797.18			
	Área local esquina(la 55)	61.10	122.20			
	Total área	3,254.09	4,919.38	14,499,926,562	52,218,420,000	
Bloque 5: Englobe Derecho (Bloque de Derecho + Cooperenka + Biblioteca Antigua)	Área Bloque Derecho	587.01	2,451.33			
	Área Cooperenka	1,001.74	1,287.26			
	Área Palacio de las Danzas	261.01	1,141.56	8,719,564,416	38,018,200,000	
Total área	1,849.76	4,880.15				
Bloque 6: Posgrados (Lote 1 + Lote 2)	Área lote 1	101.71	448.11			
	Área lote 2	98.58	455.38	914,527,063	5,616,860,000	
	Total área	200.29	903.49			
Elite de la Moda	Total área	340	340	1,251,462,912	1,360,000,000.00	
Parqueadero UNAULA + Local Esquina	Lote el Chuzo	757.6	961.68			
	Lote Local Esquina	468.07	423.15	11,691,641,977		
	Total área	1225.67	1384.83		17,796,020,000.00	
Parqueadero Ayacucho (Una celda en el piso 7)	Total área		20	1,982,000	80,000,000.00	
Parqueadero La Zebra	Total área	1833.01	366	16,664,023,140	19,794,100,000.00	
Bloque Don Bosco	Total área	1051.63	1571.64	6,605,625,500	16,802,860,000.00	
Áreas Totales Propias		13,136.43	25,645	88,540,646,962	230,542,940,000	

REVELACIÓN 09 INTANGIBLES

Corresponde al valor pagado para la adquisición de licencias para el uso del software contable, administrativo y de uso académico.

Se contabilizan las licencias bajo NIIF, puesto que no es un producto como tal lo que se adquiere, sino un derecho de uso, es una autorización para utilizar las licencias, pues la propiedad intelectual pertenece a quien creó el producto en cuestión.

		2018		2017
Licencias	\$	<u>323.132.355</u>	\$	<u>307.801.201</u>
TOTAL INTANGIBLES	\$	<u>323.132.355</u>	\$	<u>307.801.201</u>

REVELACIÓN 10 DIFERIDOS

Se identifican, en esta cuenta, los seguros que protegen la propiedad, planta y equipo de la Universidad.

		2018		2017
Gastos pagados por anticipado	\$	<u>103.646.523</u>	\$	<u>17.207.100</u>
TOTAL INTANGIBLES	\$	<u>103.646.523</u>	\$	<u>17.207.100</u>

REVELACIÓN 11 OTROS ACTIVOS

Se identifican como el valor pagado para compra de libros, obras de arte y otros activos. También, aquellas donaciones artísticas que recibe la Universidad de beneficiarios.

	2018	2017
Bienes de arte y cultura	\$ <u>1.770.562.770</u>	\$ <u>1.733.708.271</u>
TOTAL OTROS ACTIVOS	\$ 1.770.562.770	\$ 1.617.251.143

PASIVO CORRIENTE

Se clasifican aquí las obligaciones financieras de cualquier orden cuyo vencimiento es inferior a un año y cuyo pago se hará en efectivo.

REVELACIÓN 12 OBLIGACIONES FINANCIERAS

Corto plazo

	2018	2017
Bancos nacionales	\$ 1.539.074.129	\$ 1.368.507.583
Corporaciones financieras	\$ 35.000.000	\$ 33.000.000
Obligaciones gubernamentales	\$ 430.000.000	\$ 449.374.669
Otras obligaciones con terceros	\$ 1.750.000.000	\$ 0
TOTAL OBLIGACIONES FINANCIERAS	\$ 3.754.074.129	\$ 1.850.882.252

Largo plazo

	2018	2017
Bancos nacionales	\$ 2.001.863.157	\$ 955.740.794
Corporaciones financieras	\$ 69.712.280	\$ 93.690.303
Obligaciones gubernamentales	\$ 17.266.948.104	\$ 18.001.387.760
con particulares-Garantía Hipotecaria-	\$ 2.250.000.000	\$ 0
Pensión de Jubilación	\$ 548.163.938	\$ 723.968.812
Para contingencias	\$ 728.187.104	\$ 788.038.123
TOTAL OBLIGACIONES FINANCIERAS	\$ 22.864.874.583	\$ 20.562.825.792

En este pasivo a largo plazo se definen como pagos a las siguientes entidades:

a) Banco de Occidente	\$ 250.000.000
b) Banco de Bogotá	\$ 1.751.863.157
c) Leasing Banco de Bogotá	\$ 69.712.280
d) IDEA	\$ 17.266.948.104
e) Con Particulares - Gtía Hipotecaria-	\$ 2.250.000.000
f) Pensión de Jubilación	\$ 548.163.938
g) Para contingencias	\$ 728.187.104
TOTAL	\$ 22.864.874.583

El pasivo pensión de jubilación es para responder con la obligación de los dos pensionados a cargo de la Universidad.

El pasivo para contingencias es un cálculo determinado por la Universidad para los pleitos legales que cursan contra la misma en los diferentes Juzgados y entidades.

En su mayoría, se entiende como pasivos financieros aquellos que tienen como fin cancelar activos fijos, como bienes raíces adquiridos por la Universidad.

REVELACIÓN 13

CUENTAS POR PAGAR

Representan las obligaciones contraídas por la Universidad, en cumplimiento del objeto social y que deben ser atendidas en un período inferior a un año (Retención y Aportes de Nomina). Son las retenciones para pagos a créditos en cooperativas, bancos y otras entidades que se les aplican a los empleados que autorizan dicha deducción por nómina.

	2018	2017
Costos. Gastos x Pagar	\$ 4.872.615	\$ 354.332.252
Retención en la fuente	\$ 98.686.813	\$ 87.022.069
Retención y aportes de nómina	\$ 85.409.259	\$ 558.142.533
TOTAL CUENTAS POR PAGAR	\$ 188.968.687	\$ 999.496.854

REVELACIÓN 14

OBLIGACIONES LABORALES

Valor causado por pagar a los trabajadores, originados en una relación laboral, tales como cesantías, intereses de cesantías y vacaciones a diciembre 31 de 2018.

	2018	2017
Reteica	\$ 836.157	\$ 0
Cesantías Consolidadas	\$ 807.146.399	\$ 798.119.839
Intereses sobre cesantías	\$ 96.970.900	\$ 92.170.861
Pensiones de jubilación	\$ 158.890.466	\$ 135.107.368

Para contingencias		\$ 202.919.817	\$ 197.009.531
TOTAL OBLIGACIONES		\$1.266.763.739	\$1.222.407.599
LABORALES			

REVELACIÓN 15

OTROS PASIVOS

Son aquellos que se trasladan a ingresos después de una vigencia contable; corresponden a matrículas y otros servicios educativos pagados por los estudiantes en el año 2018 y que corresponden a ingresos para el año 2019.

Este tipo de pasivos son ingresos para el período fiscal y contable del año siguiente.

	2018	2017
Ingresos o abonos diferidos de estudiantes	\$ 11.577.123.024	\$10.676.168.391
Valores recibidos para terceros	\$ 379.570.151	\$ 301.877.153
TOTAL OTROS PASIVOS	\$ 11.956.693.175	\$10.978.045.544

REVELACIÓN 16

PATRIMONIO Y RESERVAS

El patrimonio corresponde a la totalidad de los activos de la Universidad, luego de deducir los pasivos totales que afectan dichos activos. Este valor se ha constituido durante la historia de la Universidad, con los resultados anuales

(excedentes) y las valorizaciones de los bienes constituidos a lo largo del tiempo.

PATRIMONIO

	2018	2017
Reservas estatutarias	\$ 9.590.615.161	\$ 9.349.041.544
Excedente del ejercicio	\$ 5.488.778.124	\$ 805.245.393
Excedente de ejercicios anteriores	\$ 32.938.162.634	\$ 32.374.490.859
Adopción IFRS por primera vez	\$ 14.466.987.747	\$ 14.466.987.747
TOTAL PATRIMONIO	\$ 52.893.928.505	\$ 56.995.765.543

RESERVAS

La reserva anual, actualmente es del 30% de los excedentes al final de cada período, de acuerdo con la disposición de la Sala de Fundadores, busca proteger el patrimonio de la Universidad contra eventuales demandas laborales y otras que, por algún acaso judicial, fallen en contra de la misma.

Se propone a la Honorable Asamblea trasladar la reserva al patrimonio general de la Universidad, así como unificar, en la cuenta de patrimonio, todos aquellos excedentes acumulados que hacen parte del patrimonio general de la Universidad, los cuales no tienen ninguna restricción de pagos a terceros y por tanto es intocable y acumulativo con todos sus excedentes.

REVELACIÓN 17

INGRESOS OPERACIONALES

Se definen estos ingresos como aquellos generados por todos los conceptos académicos y demás, inherentes a la prestación del servicio académico que hacen parte del objeto social de la UNAULA.

INGRESOS OPERACIONALES		
ACTIVIDADES DE ENSEÑANZA	2018	2017
INSCRIPCIONES	\$ 239.555.000	\$ 274.816.000
REINGRESO	\$ 10.554.000	\$ 0
DERECHOS DE MATRICULA (ESTUDIO)	\$ 37.156.425.450	\$ 35.784.090.088
ORDEN DE MATRICULA	\$ 323.122.000	\$ 309.204.800
REAJUSTES DE MATERIAS	\$ 143.752.403	\$ 234.356.065
RECONOCIMIENTO DE MATERIAS	\$ 186.662.000	\$ 207.132.880
INTERSEMESTRAL (VACACIONAL)	\$ 398.504.432	\$ 557.282.461
HABILITACIONES	\$ 136.092.000	\$ 167.010.000
EXAMEN ESPECIAL Y SUFICIENCIA	\$ 110.988.668	\$ 156.184.503
DERECHOS DE GRADO	\$ 1.014.946.061	\$ 1.082.572.966
CERTIFICADOS	\$ 75.513.732	\$ 73.717.930
DIPLOMADOS (EXT. UNIVERSITARIA)	\$ 1.526.262.013	\$ 1.433.481.205
CURSOS DE ESCALAFON (EXT. PEDAGÓGICA)	\$ 476.300.000	\$ 255.156.860
SERVICIO SOCIAL REQUISITO DE GRADO	\$ 50.160.000	\$ 62.514.000
CARNET	\$ 15.556.000	\$ 4.295.000
VENTA DE LIBROS	\$ 45.651.000	\$ 94.083.371
OTROS SERVICIOS	\$ 241.488.053	\$ 2.690.782
CONCILIACION Y ARBITRAJE	\$ 375.808.347	\$ 189.864.272
VENTA ARTICULOS UNIVERSITARIOS	\$ 10.000	\$ 10.000
PARQUEADERO	\$ 311.715.250	\$ 265.711.608
PARQUEADERO ZEBRI CARS	\$ 314.244.033	\$ 0
SEGURO ESTUDIANTIL	\$ 29.692.000	\$ 111.526.101
RECONCIMIEN TO ICETEX - VIÁTICOS EXTRAN.	\$ 105.682.463	\$ 0
DEVOLUCIONES Y DESCUENTOS	-\$ 614.123.061	-\$ 669.947.164
TOTAL INGRESOS OPERACIONALES	\$ 42.674.561.844	\$ 40.595.753.728

REVELACIÓN 18

GASTOS OPERACIONALES

Corresponde a las erogaciones de salarios y prestaciones sociales, tanto del personal administrativo como del personal docente.

18.1 GASTOS DE PERSONAL

GASTOS DE PERSONAL	2018	2017
SUELDOS ADMINISTRATIVOS	\$ 5.051.312.577	\$ 3.840.594.557
SUELDOS DOCENTES	\$ 8.549.078.126	\$ 10.523.562.788
APRENDICES	\$ 121.404.999	\$ 108.714.933
HORAS EXTRAS Y RECARGOS	\$ 14.088.666	\$ 13.753.400
INCAPACIDADES	\$ 63.944.644	\$ 36.223.305
INCAPACIDADES DOCENTES	\$ 68.335.594	\$ 19.545.645
AUXILIO DE TRANSPORTE	\$ 39.242.512	\$ 26.516.104
CESANTÍAS ADMINISTRATIVOS	\$ 574.034.346	\$ 614.878.241
CESANTIAS DOCENTES	\$ 753.574.305	\$ 832.651.471
INTERESES SOBRE CESANTÍAS ADMINISTRATIVOS	\$ 49.940.401	\$ 33.748.937
INTERESES SOBRE CESANTIAS DOCENTES	\$ 75.996.772	\$ 93.047.124
PRIMA DE SERVICIOS ADMINISTRATIVOS	\$ 476.521.017	\$ 433.210.830
PRIMA DE SERVICIOS DOCENTES	\$ 750.439.792	\$ 872.211.641
VACACIONES ADMINISTRATIVOS	\$ 460.154.027	\$ 431.556.427
VACACIONES DOCENTES	\$ 582.516.459	\$ 618.982.583
PRIMAS EXTRALEGALES	\$ 590.439.005	\$ 562.180.522
AUXILIOS DE ESCOLARIDAD	\$ 2.864.554	\$ 3.777.684
AUXILIOS EMPLEADOS	\$ 12.631.365	\$ 8.389.209
BONIFICACIONES	\$ 23.778.666	\$ 63.105.101
DOTACIÓN Y SUMINISTRO A TRABAJADORES	\$ 33.954.484	\$ 41.051.760
INDEMNIZACIONES LABORALES	\$ 2.525.875	\$ 46.724.769
CAPACITACIÓN AL PERSONAL	\$ 71.164.107	\$ 106.721.655
CAPACITACION DOCENTE	\$ 58.152.220	\$ 172.423.480
GASTOS DEPORTIVOS Y DE RECREACIÓN	\$ 150.000	\$ 33.858.067
APORTES ARL ADMINISTRATIVOS	\$ 31.614.701	\$ 34.404.830
APORTES ARL DOCENTES	\$ 41.057.100	\$ 48.668.843
APORTES ARL ESTUDIANTES	\$ 46.585.900	\$ 44.609.000
APORTES A ENTIDADES PROMOTORAS DE SALUD ADMIN	\$ 509.714.221	\$ 468.803.650
APORTES A ENTIDADES PROMOTORAS DE SALUD DOCEN	\$ 759.341.142	\$ 908.320.942
APORTES A FONDOS DE PENSIO. Y/O CESANT. ADMIN	\$ 554.479.014	\$ 572.872.725
APORTES A FONDOS DE PENSIO. Y/O CESANT. DOCEN	\$ 944.660.911	\$ 1.137.638.111
APORTES CAJAS DE COMPENSACIÓN FAMILIAR ADMIN	\$ 208.264.100	\$ 219.509.743
APORTE A CAJA DE COMPENSACION FLIAR DOCENTES	\$ 329.536.500	\$ 404.757.528
APORTES ICBF ADMINISTRATIVOS	\$ 156.224.300	\$ 164.671.991
APORTES ICBF DOCENTES	\$ 247.163.400	\$ 303.615.126
SENA ADMINISTRATIVOS	\$ 104.192.500	\$ 109.818.566
SENA DOCENTES	\$ 164.857.500	\$ 202.546.519
GASTOS MÉDICOS Y DROGAS	\$ 25.685.098	\$ 48.933.082
OTROS	\$ 1.154.416	\$ 1.254.255
TOTAL GASTOS DEL PERSONAL	\$ 22.550.775.318	\$ 24.207.855.144

GASTOS DEL PERSONAL ACADÉMICO Y ADMINISTRATIVO		
ACADEMIA	13,390,280,222	59.38 %
ADMINISTRATIVOS	9,160,495,096	40.62 %
TOTAL GASTOS DE PERSONAL	22,550,775,318	100 %

El anterior cuadro muestra que del 100% de los gastos académicos, el 59.38% se invirtieron en educación, en tanto que solamente el 40.62%, se hizo en administración. Lo que indica una eficiencia, eficacia y economía muy importante para la Universidad, toda vez que, por cada peso de gastos de personal administrativo, \$ 1.46 pesos corresponden al gasto del personal académico.

A continuación se presentarán de forma detallada los gastos del personal académico y administrativo:

GASTOS DE PERSONAL DOCENTE	2018
SUELDOS DOCENTES	\$ 8,549,078,126
INCAPACIDADES DOCENTES	\$ 68,335,594
CESANTIAS DOCENTES	\$ 753,574,305
INTERESES SOBRE CESANTIAS DOCENTES	\$ 75,996,772
PRIMA DE SERVICIOS DOCENTES	\$ 750,439,792
VACACIONES DOCENTES	\$ 582,516,459
INDEMNIZACIONES LABORALES	\$ 2,525,875
CAPACITACION DOCENTE	\$ 58,152,220
GASTOS DEPORTIVOS Y DE RECREACIÓN	\$ 150,000
APORTES ARL DOCENTES	\$ 41,057,100
APORTES ARL ESTUDIANTES	\$ 46,585,900
APORTES A ENTIDADES PROMOTORAS DE SALUD DOCEN	\$ 759,341,142
APORTES A FONDOS DE PENSIO. Y/O CESANT. DOCEN	\$ 944,660,912
APORTE A CAJA DE COMPENSACION FLIAR DOCENTES	\$ 329,536,500
APORTES ICBF DOCENTES	\$ 247,163,400
SENA DOCENTES	\$ 164,857,500
GASTOS MÉDICOS Y DROGAS	\$ 15,154,208
OTROS	\$ 1,154,416
TOTAL GASTOS DE PERSONAL DOCENTES	\$ 13,390,280,222

GASTOS DE PERSONAL ADMINISTRATIVO	2018
SUELDOS ADMINISTRATIVOS	\$ 5,051,312,577
APRENDICES	\$ 121,404,999
HORAS EXTRAS Y RECARGOS	\$ 14,088,666
INCAPACIDADES	\$ 63,944,644
AUXILIO DE TRANSPORTE	\$ 39,242,512
CESANTÍAS ADMINISTRATIVOS	\$ 574,034,346
INTERESES SOBRE CESANTÍAS ADMINISTRATIVOS	\$ 49,940,401
PRIMA DE SERVICIOS ADMINISTRATIVOS	\$ 476,521,017
VACACIONES ADMINISTRATIVOS	\$ 460,154,027
PRIMAS EXTRALEGALES	\$ 590,439,005
AUXILIOS DE ESCOLARIDAD	\$ 2,864,554
AUXILIOS EMPLEADOS	\$ 12,631,365
BONIFICACIONES	\$ 23,778,666
DOTACIÓN Y SUMINISTRO A TRABAJADORES	\$ 33,954,484
CAPACITACIÓN AL PERSONAL	\$ 71,164,108
APORTES ARL ADMINISTRATIVOS	\$ 31,614,701
APORTES A ENTIDADES PROMOTORAS DE SALUD ADMIN	\$ 509,714,221
APORTES A FONDOS DE PENSIO. Y/O CESANT. ADMIN	\$ 554,479,014
APORTES CAJAS DE COMPENSACIÓN FAMILIAR ADMIN	\$ 208,264,100
APORTES ICBF ADMINISTRATIVOS	\$ 156,224,300
SENA ADMINISTRATIVOS	\$ 104,192,500
GASTOS MÉDICOS Y DROGAS	\$ 10,530,890
TOTAL GASTOS DE PERSONAL ADMINISTRATIVOS	\$ 9,160,495,096

18.2 HONORARIOS

HONORARIOS	2018	2017
AVALÚOS	\$ 0	\$ 1.071.000
ASESORÍA JURÍDICA	\$ 14.280.0000	\$ 0
ASESORÍA FINANCIERA	\$ 0	\$ 4.235.600
ASESORÍA TÉCNICA	\$ 108.250.666	\$ 62.714.200
ACREDITACION INSTITUCIONAL	\$ 1.470.000	\$ 0
DOCENTES	\$ 2.770.962.977	\$ 3.128.953.557
ASESORIA EN PROYECTOS	\$ 526.591.167	\$ 541.248.053
HONORARIOS DE CONCILIADORES	\$ 122.482.977	\$ 52.926.233
HONORARIOS PARQUEADERO	\$ 48.815.225	\$ 20.899.101
TOTAL HONORARIOS	\$ 3.592.853.012	\$ 3.812.047.744

18.3 IMPUESTOS

IMPUESTOS	2018	2017
DE TIMBRES	\$ 10.000	\$ 20.000
A LA PROPIEDAD RAÍZ	\$ 525.865.836	\$ 510.738.151
DE VEHÍCULOS	\$ 3.230.500	\$ 1.247.900
TOTAL IMPUESTOS	\$ 529.106.336	\$ 512.006.051

18.4 ARRENDAMIENTOS

ARRENDAMIENTOS	2018	2017
CONSTRUCCIONES Y EDIFICACIONES	\$ 337.141.134	\$ 1.038.849.742
SONIDO. SILLETERIA Y OTROS	\$ 29.656.225	\$ 103.493.659
ARRENDAMIENTO USO DE SOFTWARE	\$ 498.413.444	\$ 586.728.953
TOTAL ARRENDAMIENTOS	\$ 865.210.803	\$ 1.729.072.354

18.5 CONTRIBUCIONES Y AFILIACIONES

CONTRIBUCIONES Y AFILIACIONES	2018	2017
CONTRIBUCIONES	\$ 28.164.258	\$ 42.345.644
AFILIACIONES Y SOSTENIMIENTO	\$ 79.493.538	\$ 146.770.830
TOTAL CONTRIBUCIONES Y AFILIACIONES	\$ 107.657.796	\$ 189.116.474

18.6 SEGUROS

SEGUROS	2018	2017
SEGUROS GENERALES	\$ 3.597.566	\$ 21.363.729
CUMPLIMIENTO	\$ 0	\$ 0
INCENDIO	\$ 0	\$ 0
SUSTRACCIÓN Y HURTO	\$ 7.768.315	\$ 0
FLOTA Y EQUIPO DE TRANSPORTE	\$ 3.431.518	\$ 4.332.735
RESPONSABILIDAD CIVIL Y EXTRA CONTRACTUAL	\$ 68.462.548	\$ 134.632.382
TOTAL SEGUROS	\$ 83.259.947	\$ 160.328.847

18.7 SERVICIOS

SERVICIOS	2018	2017
ASEO	\$ 270.229.407	\$ 316.632.583
VIGILANCIA	\$ 292.179.942	\$ 297.237.901
TASA DE ASEO	\$ 26.801.313	\$ 20.959.341
TEMPORALES	\$ 170.000	\$ 21.848.621
PROCESAMIENTO ELECTRÓNICO DE DATOS	\$ 51.298.821	\$ 14.861.636
ACUEDUCTO Y ALCANTARILLADO	\$ 16.486.256	\$ 33.871.589
ENERGÍA ELÉCTRICA	\$ 88.878.310	\$ 480.559.874
TELÉFONO FIJO Y CELULAR	\$ 493.764.888	\$ 96.015.394
CORREO. PORTES Y TELEGRAMAS	\$ 196.001.452	\$ 30.334.673
TRANSPORTE. FLETES Y ACARREOS	\$ 25.040.391	\$ 4.443.884
GAS	\$ 43.205	\$ 111.294
INTERNET Y CABLE	\$ 73.743.419	\$ 79.307.187
ENCUADERNACION. IMPRESION. OTROS SERVICIOS	\$ 1.791.543	\$ 5.860.540
CONTRATOS PRESTACION DE SERVICIOS	\$ 181.112.085	\$ 185.536.636
TOTAL SERVICIOS	\$ 1.717.541.032	\$ 1.587.581.153

18.8 GASTOS LEGALES

GASTOS LEGALES	2018	2017
NOTARIALES	\$ 11.880.605	\$ 25.859.805
REGISTRO UNICO PROPONENTES	\$ 522.000	\$ 493.000
TRÁMITES Y LICENCIAS	\$ 6.658.957	\$ 4.350.496
REGISTRO ISBN	\$ 1.200.000	\$ 1.740.000
CERTIFICADOS	\$ 9.705.852	\$ 53.614.276
TOTAL GASTOS LEGALES	\$ 29.967.414	\$ 86.057.577

18.9 MANTENIMIENTO Y REPARACIONES

MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	2018	2017
CONSTRUCCIONES Y EDIFICACIONES	\$ 20.325.219	\$ 51.007.842
MAQUINARIA Y EQUIPO	\$ 24.188.257	\$ 22.008.517
EQUIPO DE OFICINA	\$ 34.352.665	\$ 25.365.141
EQUIPO DE COMPUTACIÓN Y COMUNICACIÓN	\$ 25.000	\$ 3.160.800
EQUIPO MÉDICO-CIENTÍFICO	\$ 553.113	\$ 346.599
EQUIPO ODONTOLÓGICO	\$ 3.442.916	\$ 1.778.142
EQUIPO DE GIMNASIO	\$ 1.263.000	\$ 1.918.000
FLOTA Y EQUIPO DE TRANSPORTE	\$ 1.079.086	\$ 2.251.774
TOTAL MANTENIMIENTOS Y REPARACIONES	\$ 85.229.256	\$ 107.836.815

18.10 ADECUACIÓN E INSTALACIÓN

ADECUACIÓN E INSTALACIÓN	2018	2017
INSTALACIONES ELÉCTRICAS	\$ 39,750,359	\$ 67.108.042
ARREGLOS ORNAMENTALES	\$ 4,761,800	\$ 8.585.930
REPARACIONES LOCATIVAS	\$ 5,629,496	\$ 136.340.328
TOTAL ADECUACIÓN E INSTALACIÓN	\$ 140.141.655	\$ 212.034.300

18.11 GASTOS DE VIAJE

GASTOS DE VIAJE	2018	2017
ALOJAMIENTO Y MANUTENCIÓN	\$ 91,995,573	\$ 195.552.993
PASAJES AÉREOS	\$ 299,019,643	\$ 518.094.528
PASAJES TERRESTRES Y PEAJES	\$ 3,812,100	\$ 7.027.752
VIATICOS DE VIAJE	\$ 64,663,506	\$ 115.469.563
TOTAL GASTOS DE VIAJE	\$ 459,490,822	\$ 836.144.835

18.12 DEPRECIACIONES

DEPRECIACIONES	2018	2017
CONSTRUCCIONES Y EDIFICACIONES	\$ 337,678,423	\$ 196.867.827
MAQUINARIA Y EQUIPO	\$ 12,582,536	\$ 9.886.982
EQUIPO DE OFICINA	\$ 309,027,276	\$ 295.131.493
EQUIPO DE COMPUTACIÓN Y COMUNICACIÓN	\$ 201,554,249	\$ 194.041.032
EQUIPO MÉDICO-CIENTÍFICO	\$ 7,515,509	\$ 7.225.171
TOTAL DEPRECIACIONES	\$ 881,357,993	\$ 705.319.172

18.13 AMORTIZACIONES

AMORTIZACIONES	2018	2017
LICENCIAS	\$ 105,412,416	\$ 99.630.754
SUSCRIPCIONES	\$ 11,666,667	\$ 1.000.000
CONTRATOS DE MANTENIMIENTO	\$ 7,324,939	\$ 45.775.154
TOTAL AMORTIZACIONES	\$ 124,404,021	\$ 146.405.908

18.14 DIVERSOS

DIVERSOS	2018	2017
COMISIONES	\$ 77,271	\$ 132.043
LIBROS. SUSCRIPCIONES. PERIÓDICOS Y REVISTAS	\$ 121,051,841	\$ 135.200.313
GASTOS DE REPRESENTACIÓN Y RELACIONES PÚBLICA	\$ 54,795,610	\$ 54.000
ELEMENTOS DE ASEO	\$ 11,872,950	\$ 67.740.357
ELEMENTOS DE CAFETERÍA	\$ 172,619,630	\$ 43.754.234
ÚTILES. PAPELERÍA	\$ 13,100	\$ 307.986.071
FOTOCOPIAS	\$ 51,743,820	\$ 1.759.707
DIPLOMAS	\$ 32,432,341	\$ 32.403.500
CARNET	\$ 2,096,224	\$ 79.102.225
COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES	\$ 74,628,002	\$ 1.052.572
TAXIS Y BUSES	\$ 2,053,099	\$ 96.753.953
ESTAMPILLAS	\$ 11,235,053	\$ 0
CASINO Y RESTAURANTE	\$ 31,627,650	\$ 82.255.439
PARQUEADERO	\$ 360,502	\$ 34.729.300
AUXILIOS RECTORALES	\$ 147,087,502	\$ 353.587.437
BECAS A ESTUDIANTES	\$ 2,260,372,136	\$ 1.430.885.906
ACTIVIDADES DEPORTIVAS. CULTURALES Y RECREACI	\$ 287,832,458	\$ 375.447.960
MONITORIAS	\$ 35,316,000	\$ 34.119.000
CEREMONIAS DE GRADO	\$ 79,611,608	\$ 137.685.533
OTROS - IMPREVISTOS	\$ 180,000	\$ 387.200
SEMIRARIOS. FOROS. SIMPOSIOS	\$ 36,145,717	\$ 78.468.945
ASEGURAMIENTO DE LA CALIDAD	\$ 7,352,713	\$ 500.400
COMPRA DE OTROS ACTIVOS	\$ 16,432,716	\$ 134.599.296
BIENESTAR SOCIAL FUNDADORES	\$ 33,829,840	\$ 32.350.899
MATERIALES Y SUMINISTROS	\$ 16,479,864	\$ 27.826.170
FONDO DE INTERNACIONALIZACION	\$ 10,350,163	\$ 120.694.789
4X1000	\$ 184,169,661	\$ 188.579.803
TOTAL DIVERSOS	\$ 3,681,767,471	\$ 3.798.057.052

18.16 PUBLICIDAD

PUBLICIDAD. PROPAGANDA Y PROMOCIÓN	2018	2017
PUBLICIDAD	\$ 302,193,174	\$ 440.607.075
TOTAL PUBLICIDAD	\$ 302,193,174	\$ 440.607.075

REVELACIÓN 19: GASTOS NO OPERACIONALES

Corresponden a los gastos que no afectan directamente las operaciones de ingresos de la Universidad a saber:

GASTOS NO OPERACIONALES	2018	2017
GASTOS BANCARIOS	\$ 11,020,821	\$ 16.494.579
COMISIONES	\$ 271,000,814	\$ 257.639.716
INTERESES	\$ 2,224,698,848	\$ 1.110.153.812
DESCUENTOS PRONTO PAGO ESTUDIANTES	\$ 202,698,230	\$ 423.693.602
DESCUENTO DE EGRESADOS	\$ 0	\$ 0
DESCUENTO POR CONVENIOS	\$ 338,441,706	\$ 217.677.588
DESCUENTOS A ESTUDIANTES	\$ 23,355,250	\$ 17.534.634
AJUSTE AL PESO	\$ 1,074	\$ 8.709
DONACIONES	\$ 0	\$ 1.000.000
TOTAL GASTOS NO OPERACIONALES	\$ 3,071,216,743	\$ 2.044.202.636

REVELACIÓN 20: GASTOS ACADÉMICOS Y ADMINISTRATIVOS

El total de gastos de la institución durante el año 2018 fueron de \$ 38.222.172.794, discriminados así:

DESCRIPCIÓN	VALOR	PORCENTAJE
Gastos Académicos:	\$ 26.640.854.437	69.70%
Gastos Administrativos:	\$ 11.581.318.357	30.30%
	\$ 38.222.172.794	100%

Esto indica que del 100% de los gastos, el 69.70% fueron académicos, en tanto que, solamente el 30.30%, fueron administrativos. Lo que muestra eficiencia, eficacia y economía muy importante para la Universidad. Ya que por cada peso gastado en la administración, se gastaron \$ 2.30 pesos en academia.

REVELACIÓN 21 INGRESOS NO OPERACIONALES

Los ingresos no operacionales son aquellos dineros que ingresan a la Universidad por concepto de intereses por depósitos bancarios en ahorros y fiducias, intereses por financiación de matrícula a estudiantes, aprovechamientos y otros.

INGRESOS NO OPERACIONALES	2018	2017
INTERESES ESTUDIANTES	\$ 663.526.343	\$ 583.323.485
INTERESES FINANCIEROS	\$ 100.852.424	\$ 272.404.189
DESCUENTOS COMERCIALES CONDICIONADOS	\$ 0	\$ 192.000
MULTAS Y RECARGOS	\$ 98.461.352	\$ 72.362.509
ARRENDAMIENTOS	\$ 217.737.034	\$ 205.382.086
CASILLERO	\$ 8.108.100	\$ 9.079.200
CONVENIOS	\$ 4.599.116	\$ 222.251.402
AJUSTE AL PESO	\$ 2.418	\$ 7.779
REMATES Y OTROS INGRESOS	\$ 11.634.400	\$ 4.989.500
TOTAL INGRESOS NO OPERACIONALES	\$ 1.104.921.187	\$ 1.369.992.150

ANÁLISIS FINANCIERO

INDICADORES FINANCIEROS.

CAPITAL DE TRABAJO: Se conoce como el resultado de restar al activo corriente el pasivo corriente, para conocer la capacidad financiera a corto plazo de la Universidad. Tiene por objeto determinar, con ese valor, la capacidad de pago de los gastos ordinarios e inversiones en el periodo contable siguiente; en nuestro caso, el año 2018.

Así pues, este resultado es la base inicial para elaborar flujo de caja o de tesorería a corto plazo y conocer por este medio, si la Universidad requiere de recursos del crédito, en todo o en parte, para inversiones en propiedad raíz u otros activos fijos.

Activo Corriente: \$ 11.912.426.749 menos (-) pasivo corriente
\$ 5.589.376.706 = \$ 6.323.050.043, valor que corresponde al capital de trabajo que tiene la Universidad para elaborar un flujo de caja a partir del 01 de enero de 2019. Al dividir el activo corriente, \$11.912.426.749, por el pasivo corriente de \$ 5.589.376.706 = 2.13, este resultado indica que, por cada peso que se debe a 31 de diciembre de 2018, a corto plazo, hay 2.13 pesos para pagarlo. Relación que vista a la luz financiera, permite concluir que la Institución tiene una solidez financiera solvente para cumplir sus obligaciones a corto plazo.

Con el valor determinado como capital de trabajo, la Universidad inicia su flujo de caja para el año 2019, de tal manera que, con esta solidez financiera,

estaremos conociendo los gastos más las inversiones del año mencionado, para determinar si en las inversiones se necesita capital de trabajo adicional.

LIQUIDEZ GENERAL

Se define como el índice de dividir el total del activo, \$ 102.515.917.980, sobre el total del pasivo, \$40.031.374.313, que liquida 2.56. Lo que indica que el activo total de la Universidad, puede cancelar su pasivo total en 2.56 veces.

Esto muestra la solidez financiera de la Universidad o el apalancamiento financiero, de \$ 62.484.543.667 para adquirir compromisos a largo plazo.

COMPOSICIÓN DEL ACTIVO

Del total del activo, \$ 102.515.917.980 corresponde a Activo Corriente la suma de \$ 11.912.426.749, lo cual representa un 11.62%, y \$ 88.406.149.583 corresponden a Propiedad Planta y Equipo, lo cual representa el 86.24%.

Los otros activos por \$ 2.197.341.648, representan un 2.14% del total del activo.

SOLVENCIA

Del total del Patrimonio de \$ 62.484.543.667 al dividirlo contra el Activo total \$ 102.515.917.980, da como resultado 60.95%, \$ 62.483.452.009, lo que representa el porcentaje real del patrimonio que tiene la Universidad.

ENDEUDAMIENTO

Del Pasivo total de \$ 40.031.374.313 al dividirlo contra el Activo total \$ 102.515.917.980, da como resultado 39.05%, \$ 40.032.465.971, esto refleja el porcentaje que corresponde a las obligaciones que la Universidad tiene con sus acreedores.

CUBRIMIENTO DE INTERESES

Al sumar el excedente del ejercicio \$ 5.488.778.124, con los gastos por intereses financieros \$ 2.224.698.848, para luego dividirlo por el gasto financiero de intereses \$ 2.224.698.848, se obtiene como resultado 3.47 veces, este mide la capacidad de pago que la Universidad posee para cubrir estos intereses.

EBITDA (Excedentes antes de intereses, impuestos, depreciaciones y amortizaciones)

EBITDA A DICIEMBRE 31 DE 2018	
UTILIDAD BRUTA	42,509,947,691
(-) GASTOS DE ADMINISTRACIÓN	-34,848,762,877
(-) GASTOS DE VENTAS	-302,193,174
=EBIT	7,358,991,641
+ DEPRECIACIONES Y AMORTIZACIONES	1,005,762,015
=EBITDA	8,364,753,655

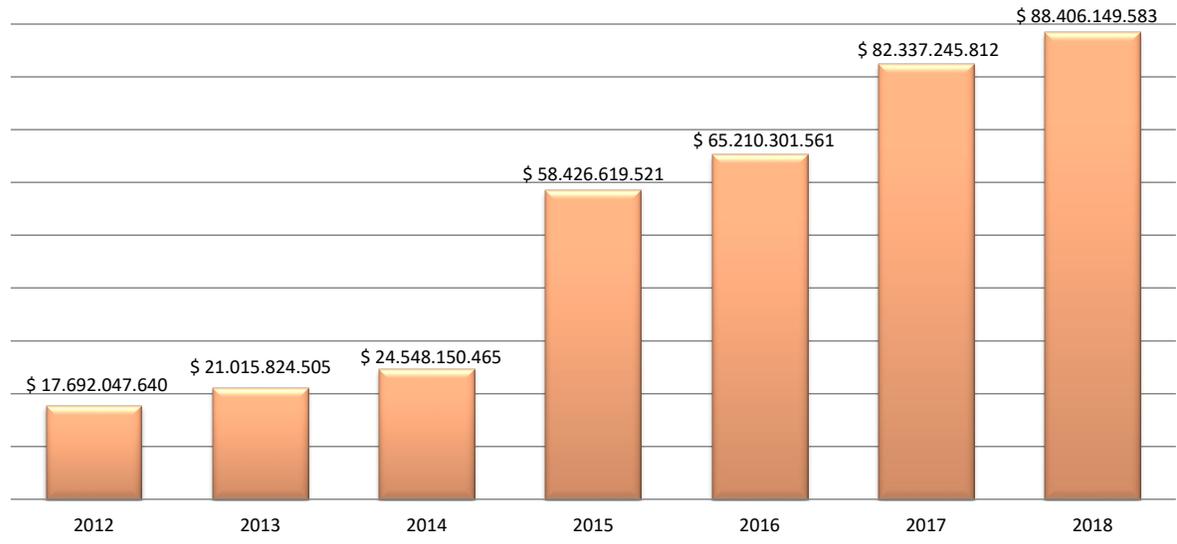
En este indicador se observan los recursos con los que cuenta la Universidad de \$ 8.364.753.655, para atender diversas obligaciones como: servicio a la deuda (intereses), reposición de activos, incremento del capital de trabajo e impuestos. Es decir, se entiende como un valor aproximado de la capacidad de la Universidad para generar beneficios considerando únicamente su actividad productiva y muestra cuan solvente está la Universidad para atender sus diferentes obligaciones e invertir en su crecimiento en el mediano y largo plazo, permitiendo obtener una idea clara del rendimiento operativo de UNAULA.



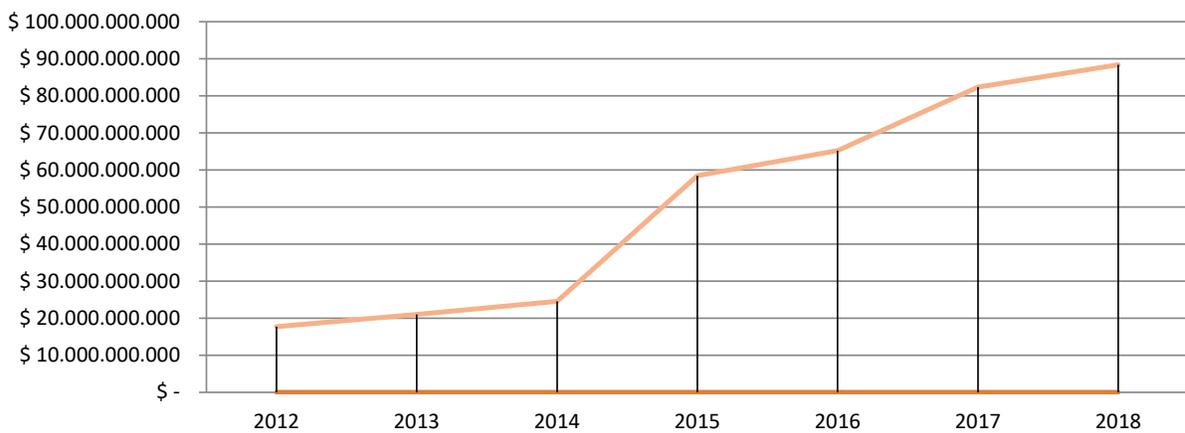
PENDONES

Gráficos

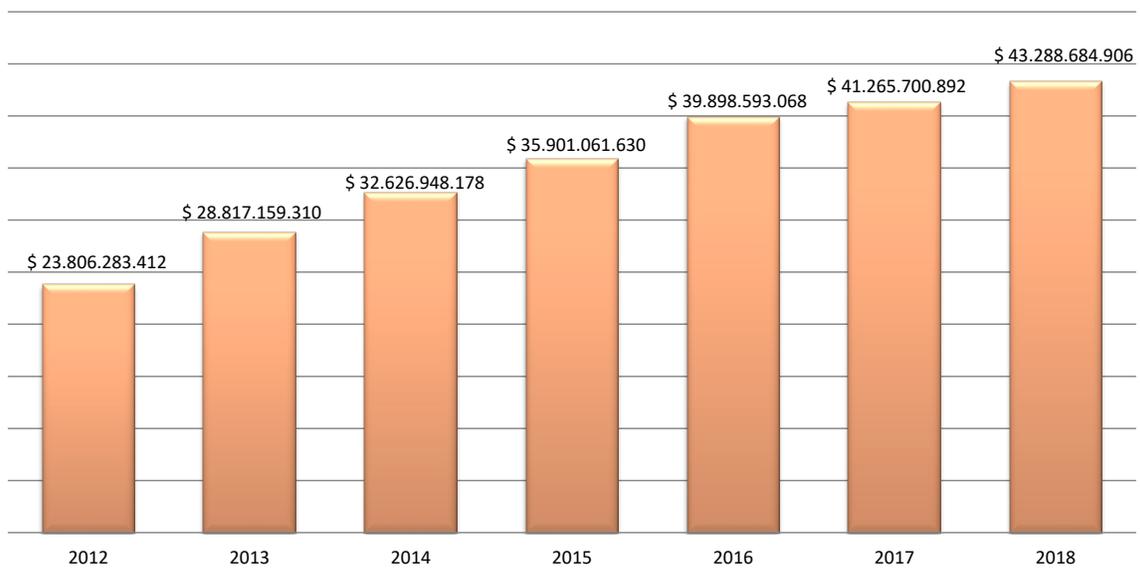
PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO



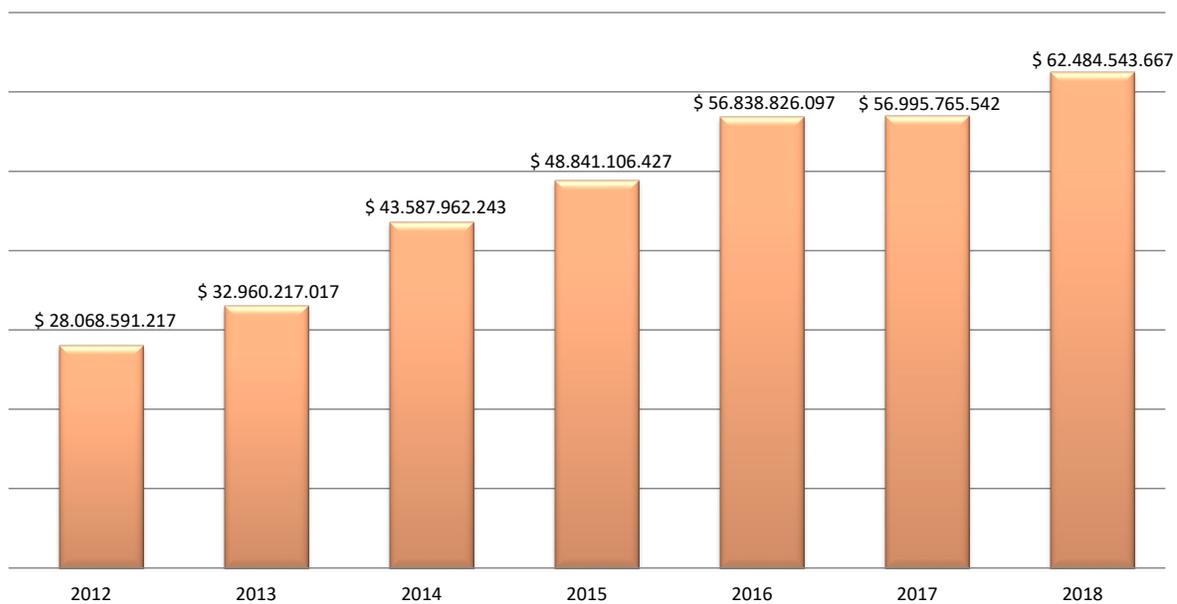
PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO



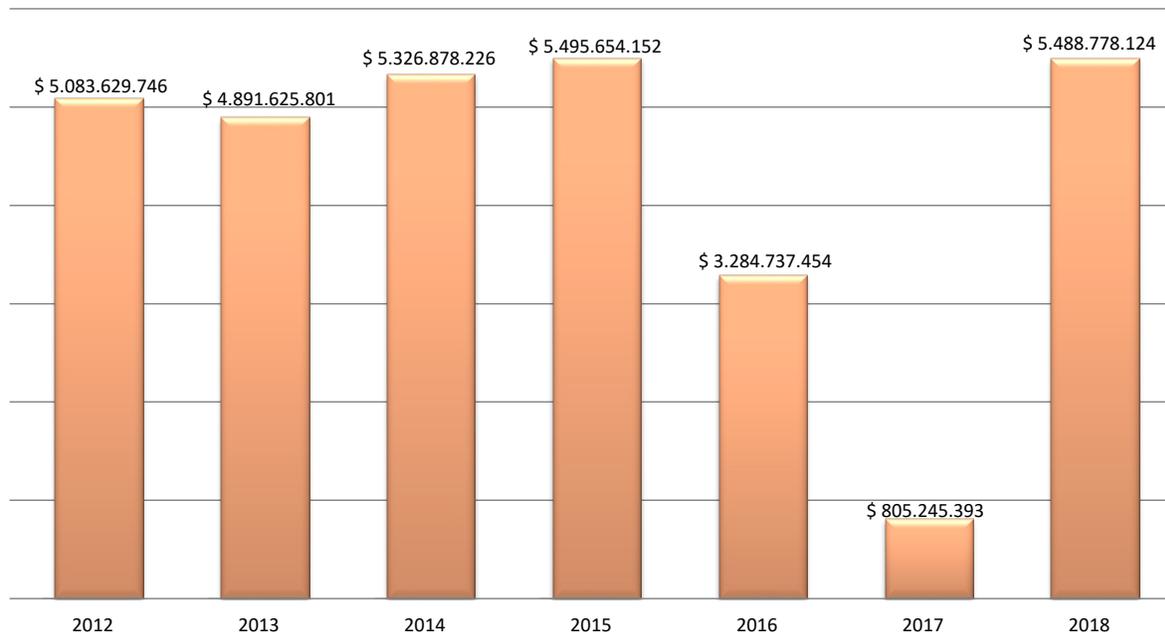
INGRESOS



PATRIMONIO



EXCEDENTES





FOLCLORE

**UNIVERSIDAD AUTÓNOMA LATINOAMERICANA - UNAULA -
PRESUPUESTO EJECUTADO
A Diciembre 31 DE 2018**

PRESUPUESTO DE INGRESOS

PREGRADO (416005)

CENTRO DE COSTOS 01: Facultad de Derecho

Concepto	Presupuesto 2018	Presupuesto Ejecutado a Diciembre 31/2018	Diferencia	% Cumplimiento
Inscripciones	123.766.656	82.120.000	-41.646.656	66,35%
Reingreso	0	6.630.000	6.630.000	100,00%
Derechos de matrícula	17.391.301.997	16.900.012.480	-491.289.517	97,18%
Orden de matrícula	247.133.952	208.882.000	-38.251.952	84,52%
Reajuste de materias	239.609.450	117.899.060	-121.710.390	49,20%
Reconocimiento de materias	179.712.000	137.140.000	-42.572.000	76,31%
Cursos vacacionales (Intersemestrales)	327.232.284	360.357.291	33.125.007	110,12%
Habilitaciones	17.372.160	98.730.000	81.357.840	568,32%
Exámenes especiales, nivelación y suficiencia	66.581.374	57.262.713	-9.318.661	86,00%
Derechos de grado	154.469.952	169.279.792	14.809.840	109,59%
Servicio social requisito de grado	32.294.496	31.780.000	-514.496	98,41%
Certificados de estudio	47.797.377	45.100.337	-2.697.040	94,36%
Intereses estudiantes	309.547.438	313.251.102	3.703.664	101,20%
Recargos	70.149.155	169.681.282	99.532.127	241,89%
Carnet de estudiantes	1.909.440	8.723.000	6.813.560	456,84%
Devoluciones	-488.577.961	-391.327.676	97.250.285	80,10%
Total	18.720.299.770	18.315.521.381	-404.778.389	97,84%

CENTRO DE COSTOS 02: Facultad de Contaduría Pública

Concepto	Presupuesto 2018	Presupuesto Ejecutado a Diciembre 31/2018	Diferencia	% Cumplimiento
Inscripciones	25.120.992	18.018.000	-7.102.992	71,72%
Reingreso	0	510.000	510.000	100,00%
Derechos de matrícula	4.038.992.011	3.839.654.407	-199.337.604	95,06%
Orden de matrícula	61.367.904	50.680.000	-10.687.904	82,58%
Reajuste de Materias	15.421.748	5.299.813	-10.121.935	34,37%
Reconocimiento de materias	17.971.200	26.540.000	8.568.800	147,68%
Cursos vacacionales (Intersemestrales)	26.884.616	21.129.270	-5.755.346	78,59%
Habilitaciones	15.387.840	24.390.000	9.002.160	158,50%
Exámenes especiales, nivelación y suficiencia	9.078.199	5.281.170	-3.797.029	58,17%
Derechos de grado	50.144.640	36.708.000	-13.436.640	73,20%
Servicio social requisito de grado	14.102.400	10.310.000	-3.792.400	73,11%
Certificados de estudio	7.982.208	8.595.925	613.717	107,69%
Intereses estudiantes	66.099.298	58.614.699	-7.484.599	88,68%
Recargos	15.093.867	37.123.033	22.029.166	245,95%
Carnet de estudiantes	823.680	2.751.000	1.927.320	333,99%
Devoluciones	-69.709.678	-57.454.442	12.255.236	82,42%
Total	4.294.760.925	4.088.150.875	-206.610.050	95,19%

CENTRO DE COSTOS 03: Facultad de Ingeniería Industrial				
Concepto	Presupuesto 2018	Presupuesto Ejecutado a Diciembre 31/2018	Diferencia	% Cumplimiento
Inscripciones	5.606.016	1.528.000	-4.078.016	27,26%
Reingreso	0	408.000	408.000	100,00%
Derechos de matrícula	1.247.154.874	874.997.160	-372.157.714	70,16%
Orden de matrícula	19.901.856	13.160.000	-6.741.856	66,12%
Reajuste de materias	15.884.465	9.120.058	-6.764.407	57,41%
Reconocimiento de materias	5.391.360	2.520.000	-2.871.360	46,74%
Cursos vacacionales (Intersemestrales)	21.665.980	8.829.566	-12.836.414	40,75%
Habilitaciones	786.240	4.270.000	3.483.760	543,09%
Exámenes especiales, nivelación y suficiencia	8.410.243	6.755.848	-1.654.395	80,33%
Derechos de grado	19.893.120	11.700.000	-8.193.120	58,81%
Servicio social requisito de grado	5.616.000	2.530.000	-3.086.000	45,05%
Certificados de estudio	4.485.312	3.063.000	-1.422.312	68,29%
Intereses estudiantes	18.505.126	16.328.205	-2.176.921	88,24%
Recargos	4.801.067	10.304.359	5.503.292	214,63%
Carnet de estudiantes	262.080	630.000	367.920	240,38%
Devoluciones	-21.211.345	-16.376.528	4.834.817	77,21%
Total	1.357.152.395	949.767.668	-407.384.727	69,98%

CENTRO DE COSTOS 08: Facultad de Ingeniería Informática				
Concepto	Presupuesto 2018	Presupuesto Ejecutado a Diciembre 31/2018	Diferencia	% Cumplimiento
Inscripciones	7.202.208	5.096.000	-2.106.208	70,76%
Reingreso	0	306.000	306.000	100,00%
Derechos de matrícula	713.811.076	855.987.816	142.176.740	119,92%
Orden de matrícula	9.142.848	9.680.000	537.152	105,88%
Reajuste de Materias	6.233.605	2.197.693	-4.035.912	35,26%
Reconocimiento de materias	4.155.840	4.600.000	444.160	110,69%
Cursos vacacionales (Intersemestrales)	3.111.349	0	-3.111.349	0,00%
Habilitaciones	449.280	2.700.000	2.250.720	600,96%
Exámenes especiales, nivelación y suficiencia	1.841.433	382.452	-1.458.981	20,77%
Derechos de grado	3.394.560	1.140.000	-2.254.560	33,58%
Servicio social requisito de grado	873.600	330.000	-543.600	37,77%
Certificados de estudio	1.466.400	1.677.000	210.600	114,36%
Intereses estudiantes	2.934.078	4.954.324	2.020.246	168,85%
Recargos	2.650.612	7.960.766	5.310.154	300,34%
Carnet de estudiantes	37.440	507.000	469.560	1354,17%
Devoluciones	-13.935.857	-4.073.538	9.862.319	29,23%
Total	743.368.472	893.445.513	150.077.041	120,19%

CENTRO DE COSTOS 04: Facultad de Economía				
Concepto	Presupuesto 2018	Presupuesto Ejecutado a Diciembre 31/2018	Diferencia	% Cumplimiento
Inscripciones	7.780.032	6.052.000	-1.728.032	77,79%
Derechos de matrícula	788.283.845	850.832.614	62.548.769	107,93%
Orden de matrícula	10.666.656	9.640.000	-1.026.656	90,38%
Reajuste de Materias	4.247.573	1.797.529	-2.450.044	42,32%
Reconocimiento de materias	1.909.440	1.650.000	-259.440	86,41%
Cursos vacacionales (Intersemestrales)	8.428.254	8.188.305	-239.949	97,15%
Habilitaciones	898.440	2.340.000	1.441.560	260,45%
Exámenes especiales, nivelación y suficiencia	8.330.874	8.698.835	367.961	104,42%
Derechos de grado	4.492.800	3.150.621	-1.342.179	70,13%
Servicio social requisito de grado	794.976	550.000	-244.976	69,18%
Certificados de estudio	2.111.616	3.549.123	1.437.507	168,08%
Intereses estudiantes	12.223.993	10.277.826	-1.946.167	84,08%
Recargos	5.262.885	8.981.533	3.718.648	170,66%
Carnet de estudiantes	262.080	639.000	376.920	243,82%
Devoluciones	-7.928.761	-3.461.443	4.467.318	43,66%
Total	847.764.703	912.885.943	65.121.240	107,68%

CENTRO DE COSTOS 06: Facultad de Ciencias de la Educación				
Concepto	Presupuesto 2018	Presupuesto Ejecutado a Diciembre 31/2018	Diferencia	% Cumplimiento
Inscripciones	8.543.808	5.100.000	-3.443.808	59,69%
Reingreso	0	102.000	102.000	100,00%
Derechos de matrícula	695.819.075	664.312.057	-31.507.018	95,47%
Orden de matrícula	14.268.384	12.120.000	-2.148.384	84,94%
Reajuste de Materias	3.751.288	1.185.429	-2.565.859	31,60%
Reconocimiento de materias	7.238.400	90.000	-7.148.400	1,24%
Habilitaciones	336.960	360.000	23.040	106,84%
Exámenes especiales, nivelación y suficiencia	3.794.062	4.153.996	359.934	109,49%
Derechos de grado	7.213.440	9.250.000	2.036.560	128,23%
Servicio social requisito de grado	1.123.200	1.650.000	526.800	146,90%
Certificados de estudio	2.156.544	1.735.394	-421.150	80,47%
Intereses estudiantés	6.875.610	10.942.026	4.066.416	159,14%
Recargos	2.997.823	9.354.830	6.357.007	312,05%
Carnet de estudiantés	168.480	624.000	455.520	370,37%
Devoluciones	-10.550.966	-5.233.824	5.317.142	49,61%
Total	743.736.109	715.745.908	-27.990.201	96,24%

CENTRO DE COSTOS 07: Facultad de Administración de Empresas				
Concepto	Presupuesto 2018	Presupuesto Ejecutado a Diciembre 31/2018	Diferencia	% Cumplimiento
Inscripciones	13.693.056	11.552.000	-2.141.056	84,36%
Reingreso	0	714.000	714.000	100,00%
Derechos de matrícula	1.581.682.879	1.531.162.608	-50.520.271	96,81%
Orden de matrícula	22.626.240	18.840.000	-3.786.240	83,27%
Reajuste de Materias	11.656.918	6.252.821	-5.404.097	53,64%
Reconocimiento de materias	9.347.520	14.060.000	4.712.480	150,41%
Cursos vacacionales (Intersemestrales)	10.917.136	0	-10.917.136	0,00%
Habilitaciones	336.960	2.970.000	2.633.040	881,41%
Exámenes especiales, nivelación y suficiencia	6.664.950	1.392.454	-5.272.496	20,89%
Derechos de grado	15.959.424	19.350.000	3.390.576	121,24%
Servicio social requisito de grado	3.244.800	3.010.000	-234.800	92,76%
Certificados de estudio	2.997.421	3.798.470	801.049	126,72%
Intereses estudiantés	21.940.445	23.463.162	1.522.717	106,94%
Recargos	6.493.654	18.169.645	11.675.991	279,81%
Carnet de estudiantés	37.440	663.000	625.560	1770,83%
Devoluciones	-37.566.486	-31.416.770	6.149.716	83,63%
Total	1.670.032.357	1.623.981.390	-46.050.967	97,24%

CENTRO DE COSTOS 09: Facultad de Ingeniería Industrial Nuevo				
Concepto	Presupuesto 2018	Presupuesto Ejecutado a Diciembre 31/2018	Diferencia	% Cumplimiento
Inscripciones	0	480.000	480.000	100,00%
Reingreso	0	204.000	204.000	100,00%
Derechos de matrícula	0	23.417.714	23.417.714	100,00%
Orden de matrícula	0	120.000	120.000	100,00%
Carnet de estudiantés	0	39.000	39.000	100,00%
Total	0	24.260.714	24.260.714	100,00%
SUBTOTAL PREGRADO	28.377.114.732	27.523.759.392	-853.355.340	96,99%

MAESTRIAS (416025)

01: Maestría en Educación y Derechos Humanos

Concepto	Presupuesto 2018	Presupuesto Ejecutado a Diciembre 31/2018	Diferencia	% Cumplimiento
Inscripciones	4.492.800	5.400.000	907.200	120,19%
Derechos de matrícula	562.264.901	490.141.762	-72.123.139	87,17%
Derechos de grado	3.011.612	8.712.410	5.700.798	289,29%
Certificados de estudios	404.352	336.000	-68.352	83,10%
Carné	0	117.000	117.000	100,00%
Intereses Estudiantes	11.982.597	10.127.133	-1.855.464	84,52%
Recargos	0	620.000	620.000	100,00%
Devoluciones derechos de estudio	-12.462.810	-9.036.944	3.425.866	72,51%
Total	569.693.452	506.417.361	-63.276.092	88,89%

02: Maestría en Derecho Administrativo

Concepto	Presupuesto 2018	Presupuesto Ejecutado a Diciembre 31/2018	Diferencia	% Cumplimiento
Inscripciones	12.355.200	7.140.000	-5.215.200	57,79%
Derechos de matrícula	1.227.560.755	1.015.354.186	-212.206.569	82,71%
Reconocimiento de materias	6.905.034		-6.905.034	0,00%
Derechos de grado	5.102.558	20.131.010	15.028.452	394,53%
Certificados de estudios	1.123.200	768.000	-355.200	68,38%
Carnet de estudiantes	37.440	54.000	16.560	144,23%
Intereses Estudiantes	9.460.765	9.546.740	85.975	100,91%
Recargos	0	900.000	900.000	100,00%
Devoluciones derechos de estudio	-3.068.902	-11.316.763	-8.247.861	368,76%
Total	1.259.476.050	1.042.577.173	-216.898.877	82,78%

03: Maestría en Derecho Procesal Penal y Teoría del Delito

Concepto	Presupuesto 2018	Presupuesto Ejecutado a Diciembre 31/2018	Diferencia	% Cumplimiento
Inscripciones	9.921.600	7.500.000	-2.421.600	75,59%
Derechos de matrícula	1.040.357.740	1.073.069.060	32.711.319	103,14%
Derechos de grado	0	34.296.081	34.296.081	100,00%
Certificados de estudios	434.304	600.000	165.696	138,15%
Intereses estudiantes	11.599.889	24.371.863	12.771.974	210,10%
Recargos	748.809	1.381.240	632.431	184,46%
Devoluciones derechos de estudio	-4.603.353	-9.244.697	-4.641.344	200,83%
Total	1.058.458.989	1.131.973.547	73.514.558	106,95%
SUBTOTAL MAESTRIAS	2.887.628.491	2.680.968.080	-206.660.411	92,84%

ESPECIALIZACIONES (416015)

01: Especialización Derecho de Familia

Concepto	Presupuesto 2018	Presupuesto Ejecutado a Diciembre 31/2018	Diferencia	% Cumplimiento
Inscripciones	6.759.168	3.510.000	-3.249.168	51,93%
Reingreso	0	120.000	120.000	100,00%
Derechos de matrícula	542.944.182	464.243.217	-78.700.965	85,50%
Derechos de grado	37.377.600	51.360.000	13.982.400	137,41%
Certificados de estudios	360.160	194.100	-166.060	53,89%

ESPECIALIZACIONES (416015)				
01: Especialización Derecho de Familia				
Concepto	Presupuesto 2018	Presupuesto Ejecutado a Diciembre 31/2018	Diferencia	% Cumplimiento
Inscripciones	6.759.168	3.510.000	-3.249.168	51,93%
Reingreso	0	120.000	120.000	100,00%
Derechos de matrícula	542.944.182	464.243.217	-78.700.965	85,50%
Derechos de grado	37.377.600	51.360.000	13.982.400	137,41%
Certificados de estudios	360.160	194.100	-166.060	53,89%
Intereses Estudiantes	6.321.099	8.746.877	2.425.778	138,38%
Carné	0	39.000	39.000	100,00%
Recargos	374.400	300.000	-74.400	80,13%
Devoluciones derechos de estudio	-1.030.271	-5.662.526	-4.632.255	549,61%
Total	593.106.338	522.850.668	-70.255.670	88,15%

02: Especialización Derecho Comercial				
Concepto	Presupuesto 2018	Presupuesto Ejecutado a Diciembre 31/2018	Diferencia	% Cumplimiento
Inscripciones	5.471.232	4.442.000	-1.029.232	81,19%
Reingreso	0	120.000	120.000	100,00%
Derechos de matrícula	390.671.860	458.134.569	67.462.709	117,27%
Derechos de grado	27.231.360	35.880.000	8.648.640	131,76%
Certificados de estudios	194.688	156.000	-38.688	80,13%
Intereses Estudiantes	10.464.901	7.460.949	-3.003.952	71,29%
Carnet	18.720	0	-18.720	0,00%
Total	434.052.760	506.193.518	72.140.758	116,62%

04: Especialización Derecho Administrativo				
Concepto	Presupuesto 2018	Presupuesto Ejecutado a Diciembre 31/2018	Diferencia	% Cumplimiento
Inscripciones	23.689.536	16.460.000	-7.229.536	69,48%
Reingreso	0	720.000	720.000	100,00%
Derechos de matrícula	2.053.463.179	1.726.815.141	-326.648.038	84,09%
Exámenes especiales, nivelación y suficiencia	883.090	0	-883.090	0,00%
Derechos de grado	145.579.200	69.570.000	-76.009.200	47,79%
Certificados de estudios	2.315.265	1.386.741	-928.524	59,90%
Intereses Estudiantes	63.609.046	33.512.996	-30.096.050	52,69%
Recargos	2.620.800	300.000	-2.320.800	11,45%
Carnet	112.320	240.000	127.680	213,68%
Devoluciones derechos de estudio	-19.170.296	-3.841.171	15.329.125	20,04%
Total	2.273.102.139	1.845.163.707	-427.938.432	81,17%

05: Especialización Derecho Procesal Penal				
Concepto	Presupuesto 2018	Presupuesto Ejecutado a Diciembre 31/2018	Diferencia	% Cumplimiento
Inscripciones	12.722.112	9.600.000	-3.122.112	75,46%
Derechos de matrícula	1.104.542.454	1.006.242.661	-98.299.793	91,10%
Derechos de grado	71.934.720	67.309.764	-4.624.956	93,57%
Certificados de estudios	673.920	498.120	-175.800	73,91%
Recargos	748.800	0	-748.800	0,00%
Carnet de estudiantes	37.440	78.000	40.560	208,33%
Intereses Estudiantes	25.271.742	17.346.112	-7.925.630	68,64%
Devoluciones derechos de estudio	-9.581.518	-11.848.955	-2.267.437	123,66%
Total	1.206.349.670	1.089.225.702	-117.123.968	90,29%

06: Especialización Seguridad Social				
Concepto	Presupuesto 2018	Presupuesto Ejecutado a Diciembre 31/2018	Diferencia	% Cumplimiento
Inscripciones	3.481.920	2.910.000	-571.920	83,57%
Reingreso	0	120.000	120.000	100,00%
Derechos de matrícula	417.890.365	293.151.368	-124.738.997	70,15%
Derechos de grado	28.017.600	31.740.000	3.722.400	113,29%
Certificados de estudios	405.475	306.441	-99.034	75,58%
Recargos	374.400	0	-374.400	0,00%
Intereses Estudiantes	16.054.339	5.696.072	-10.358.267	35,48%
Carné	0	15.000	15.000	100,00%
Devoluciones derechos de estudio	-4.124.605	-2.700.984	1.423.621	65,48%
Total	462.099.495	331.237.897	-130.861.598	71,68%

09: Especialización Responsabilidad Civil y del Estado				
Concepto	Presupuesto 2018	Presupuesto Ejecutado a Diciembre 31/2018	Diferencia	% Cumplimiento
Inscripciones	11.827.121	7.546.000	-4.281.121	63,80%
Reingreso	0	240.000	240.000	100,00%
Derechos de matrícula	867.916.526	828.824.696	-39.091.830	95,50%
Derechos de grado	65.108.160	53.730.000	-11.378.160	82,52%
Certificados de estudios	374.400	509.050	134.650	135,96%
Recargos	998.400	0	-998.400	0,00%
Intereses estudiantes	24.292.179	12.498.108	-11.794.071	51,45%
Carné	0	39.000	39.000	100,00%
Devoluciones derechos de estudio	-13.213.997	-11.399.494	1.814.503	86,27%
Total	957.302.788	891.987.360	-65.315.428	93,18%

10: Especialización Derecho Minero y Ambiental				
Concepto	Presupuesto 2018	Presupuesto Ejecutado a Diciembre 31/2018	Diferencia	% Cumplimiento
Inscripciones	3.746.496	2.970.000	-776.496	79,27%
Derechos de matrícula	370.920.489	248.455.807	-122.464.682	66,98%
Derechos de grado	32.947.200	20.220.000	-12.727.200	61,37%
Certificados de estudios	284.544	108.000	-176.544	37,96%
Intereses estudiantes	16.261.267	5.841.740	-10.419.527	35,92%
Carné	0	30.000	30.000	100,00%
Devoluciones derechos de estudio	0	-886.627	-886.627	100,00%
Total	424.159.995	276.738.920	-147.421.075	65,24%

11: Especialización Legislación Tributaria				
Concepto	Presupuesto 2018	Presupuesto Ejecutado a Diciembre 31/2018	Diferencia	% Cumplimiento
Inscripciones	17.674.176	19.055.764	1.381.588	107,82%
Reingreso	0	120.000	120.000	100,00%
Derechos de matrícula	1.362.294.312	1.526.199.023	163.904.711	112,03%
Derechos de grado	108.264.000	153.999.762	45.735.762	142,24%
Certificados de estudios	569.824	324.000	-245.824	56,86%
Carné	0	147.000	147.000	100,00%
Intereses estudiantes	15.155.511	10.662.483	-4.493.028	70,35%
Devoluciones derechos de estudio	-17.238.371	0	17.238.371	0,00%
Total	1.486.719.453	1.710.508.032	223.788.579	115,05%

12: Especialización Revisoría Fiscal				
Concepto	Presupuesto 2018	Presupuesto Ejecutado a Diciembre 31/2018	Diferencia	% Cumplimiento
Inscripciones	1.070.784	1.350.000	279.216	126,08%
Derechos de matrícula	96.173.534	152.145.130	55.971.596	158,20%
Derechos de grado	9.434.880	11.040.000	1.605.120	117,01%
Certificados de estudios	74.880	24.000	-50.880	32,05%
Carnet	18.720	0	-18.720	0,00%
Intereses estudiantes	1.153.419	2.425.685	1.272.266	210,30%
Total	107.926.218	166.984.815	59.058.597	154,72%

13: Especialización Gerencia Financiera				
Concepto	Presupuesto 2018	Presupuesto Ejecutado a Diciembre 31/2018	Diferencia	% Cumplimiento
Inscripciones	9.904.128	5.794.000	-4.110.128	58,50%
Derechos de matrícula	848.093.274	622.659.701	-225.433.573	73,42%
Derechos de grado	72.833.280	46.988.000	-25.845.280	64,51%
Certificados de estudios	780.212	432.000	-348.212	55,37%
Intereses estudiantes	10.004.959	5.180.653	-4.824.306	51,78%
Recargos	374.400	0	-374.400	0,00%
Carné	0	117.000	117.000	100,00%
Devoluciones derechos de estudio	-10.261.497	-1.007.659	9.253.838	9,82%
Total	931.728.756	680.163.695	-251.565.061	73,00%

14: Especialización Normas Internacionales de Información Financiera				
Concepto	Presupuesto 2018	Presupuesto Ejecutado a Diciembre 31/2018	Diferencia	% Cumplimiento
Inscripciones	7.637.760	4.066.000	-3.571.760	53,24%
Derechos de matrícula	707.627.686	387.638.660	-319.989.026	54,78%
Derechos de grado	57.532.800	34.110.000	-23.422.800	59,29%
Certificados de estudios	456.768	146.100	-310.668	31,99%
Intereses estudiantes	11.670.598	6.212.734	-5.457.864	53,23%
Carné	0	39.000	39.000	100,00%
Devoluciones	-4.124.605	-5.554.307	-1.429.702	134,66%
Total	780.801.008	426.658.187	-354.142.821	54,64%

22: Especialización Gerencia Logística				
Concepto	Presupuesto 2018	Presupuesto Ejecutado a Diciembre 31/2018	Diferencia	% Cumplimiento
Inscripciones	3.501.888	1.710.000	-1.791.888	48,83%
Derechos de matrícula	299.992.906	158.626.682	-141.366.224	52,88%
Derechos de grado	20.442.240	22.080.621	1.638.381	108,01%
Certificados de estudios	89.856	180.000	90.144	200,32%
Intereses estudiantes	3.661.200	691.499	-2.969.701	18,89%
Total	327.688.090	183.288.802	-144.399.288	55,93%

23: Especialización Gerencia Estratégica de Mercadeo				
Concepto	Presupuesto 2018	Presupuesto Ejecutado a Diciembre 31/2018	Diferencia	% Cumplimiento
Inscripciones	0	646.000	646.000	100,00%
Derechos de matrícula	0	2.370.000	2.370.000	100,00%
Derechos de grado	0	0	0	100,00%
Certificados de estudios	0	0	0	100,00%
Intereses estudiantes	0	0	0	100,00%
Carné	0	15.000	15.000	100,00%
Devolución inscripciones	0	422.400	422.400	100,00%
Total	0	3.453.400	3.453.400	100,00%

24: Especialización Gerencia estratégica de Costos				
Concepto	Presupuesto 2018	Presupuesto Ejecutado a Diciembre 31/2018	Diferencia	% Cumplimiento
Inscripciones	1.909.440	0	-1.909.440	0,00%
Derechos de matrícula	92.352.000	20.720.000	-71.632.000	22,44%
Derechos de grado	10.720.320	10.260.000	-460.320	95,71%
Intereses estudiantes	621.950	300.540	-321.410	48,32%
Certificados de estudios	59.904	60.000	96	100,16%
Devolución inscripciones	-112.320	0	112.320	0,00%
Total	105.551.294	31.340.540	-74.210.754	29,69%

64: Especialización en Contratación Estatal				
Concepto	Presupuesto 2018	Presupuesto Ejecutado a Diciembre 31/2018	Diferencia	% Cumplimiento
Inscripciones	5.400.000	810.000	-4.590.000	15,00%
Derechos de matrícula	320.968.980	78.732.505	-242.236.475	24,53%
Derechos de grado	20.412.000	0	-20.412.000	0,00%
Intereses estudiantes	4.350.000	638.681	-3.711.319	14,68%
Certificados de estudios	2.500.000	12.000	-2.488.000	0,48%
Devolución inscripciones	-990.000	-3.404.649	-2.414.649	343,90%
Total	352.640.980	76.788.537	-275.852.443	21,78%

41: Esp Cultura Politica Y derechos humanos				
Concepto	Presupuesto 2018	Presupuesto Ejecutado a Diciembre 31/2018	Diferencia	% Cumplimiento
Inscripciones	4.757.376	2.536.000	-2.221.376	53,31%
Reingreso	0	120.000	120.000	100,00%
Derechos de matrícula	228.508.800	199.876.665	-28.632.135	87,47%
Derechos de grado	27.443.520	17.550.000	-9.893.520	63,95%
Certificados de estudios	375.136	168.000	-207.136	44,78%
Recargos	748.800	0	-748.800	0,00%
Carnet	18.720	0	-18.720	0,00%
Intereses estudiantes	6.135.950	2.655.381	-3.480.569	43,28%
Devoluciones derechos de estudio	0	-90.000	-90.000	100,00%
Total	267.988.303	222.816.046	-45.172.257	83,14%

61: Especialización Gerencia Deportiva				
Concepto	Presupuesto 2018	Presupuesto Ejecutado a Diciembre 31/2018	Diferencia	% Cumplimiento
Inscripciones	4.829.760	5.340.000	510.240	110,56%
Derechos de matrícula	257.026.690	468.895.265	211.868.575	182,43%
Derechos de grado	19.368.960	48.870.000	29.501.040	252,31%
Certificados de estudios	134.784	228.000	93.216	169,16%
Intereses estudiantes	2.811.804	5.462.013	2.650.209	194,25%
Devoluciones derechos de estudio	-2421120	-6.955.667	-4.534.547	287,29%
Total	281.750.877	521.839.611	240.088.734	185,21%

62: Especialización Gerencia de mercadeo				
Concepto	Presupuesto 2018	Presupuesto Ejecutado a Diciembre 31/2018	Diferencia	% Cumplimiento
Inscripciones	1.123.200	1.890.000	766.800	168,27%
Reingreso	0	120.000	120.000	100,00%
Derechos de matrícula	296.612.934	263.298.566	-33.314.368	88,77%
Derechos de grado	13.366.080	24.840.000	11.473.920	185,84%
Certificados de estudios	269.568	266.100	-3.468	98,71%
Intereses estudiantes	1.204.035	1.010.807	-193.228	83,95%
Devoluciones derechos de estudio	-3.694.080	-5.193.000	-1.498.920	140,58%
Total	308.881.737	286.232.473	-22.649.264	92,67%

63: Especialización en Alta Gerencia				
Concepto	Presupuesto 2018	Presupuesto Ejecutado a Diciembre 31/2018	Diferencia	% Cumplimiento
Inscripciones	2.430.000	3.330.000	900.000	137,04%
Derechos de matrícula	291.200.000	339.288.705	48.088.705	116,51%
Derechos de grado	15.660.000	0	-15.660.000	0,00%
Certificados de estudios	2.160.000	48.000	-2.112.000	2,22%
Intereses estudiantes	3.780.000	1.265.274	-2.514.726	33,47%
Devolución inscripciones	-720.000	-2.847.118	-2.127.118	395,43%
Total	314.510.000	341.084.861	26.574.861	108,45%
SUBTOTAL ESPECIALIZACIONES	11.616.359.900	10.114.556.771	-1.501.803.129	87,07%
SUBTOTAL ESCUELA POSGRADOS	14.503.988.392	12.795.524.851	-1.708.463.540	88,22%

EXTENSIÓN UNIVERSITARIA				
Concepto	Presupuesto 2018	Presupuesto Ejecutado a Diciembre 31/2018	Diferencia	% Cumplimiento
Dirección de extensión pedagógica	288.537.600	466.487.000	177.949.400	161,67%
Dirección de extensión universitaria	717.594.408	593.611.490	-123.982.918	82,72%
Centro de idiomas	813.803.943	855.275.478	41.471.535	105,10%
MARC	146.164.518	439.308.347	293.143.829	300,56%
Venta de libros	67.291.012	45.651.000	-21.640.012	67,84%
PYGLO	6.309.746		-6.309.746	0,00%
SUBTOTAL EXTENSIÓN UNIVERSITARIA Y PROYECCIÓN SOCIAL	2.039.701.227	2.400.333.315	360.632.088	117,68%
SUBTOTAL INGRESOS POR SERVICIOS DE EDUCACIÓN	44.920.804.350	42.719.617.558	-2.201.186.792	95,10%

OTROS INGRESOS				
Concepto	Presupuesto 2018	Presupuesto Ejecutado a Diciembre 31/2018	Diferencia	% Cumplimiento
Intereses Financieros	122.330.308	63.947.746	-58.382.562	52,27%
Arrendamientos de locales	227.895.643	239.882.472	11.986.829	105,26%
Parqueaderos	263.166.144	625.959.283	362.793.139	237,86%
Casilleros	10.031.299	7.068.000	-2.963.299	70,46%
Aprovechamientos	7.733.241	0	-7.733.241	0,00%
Seguro estudiantil	77.797.325	29.692.000	-48.105.325	38,17%
Convenios (Vice Académica)	0	12.000.000	12.000.000	100,00%
Investigación	0	70.750.000		
Reconocimiento ICETEX Viáticos extranjeros	0	105.682.463		
Ajuste al peso	3.015	548	-2.467	18,18%
Remates y reciclaje	14.033.011	965.000	-13.068.011	6,88%
SUBTOTAL OTROS INGRESOS	722.989.986	1.155.947.512	432.957.526	159,88%
TOTAL INGRESOS PROPIOS	45.643.794.336	43.875.565.070	-1.768.229.266	96,13%
INGRESOS CREDITO FINANCIERO	4.350.000.000	2.500.000.000	-1.850.000.000	57,47%
TOTAL INGRESOS	49.993.794.336	46.375.565.070	-3.618.229.266	92,76%

UNIVERSIDAD AUTÓNOMA LATINOAMERICANA - UNAULA -				
PRESUPUESTO EJECUTADO				
A Diciembre 31 DE 2018				
PRESUPUESTO EGRESOS				
SALARIOS ADMINISTRATIVOS				
Concepto	Presupuesto 2018	Presupuesto Ejecutado a Diciembre 31/2018	Diferencia	% Cumplimiento
Rectoría	164.167.820	164.132.779	-35.041	99,98%
Dirección de Admisiones y Registros	227.752.366	211.408.212	-16.344.154	92,82%
Dirección Tic	298.911.299	276.290.121	-22.621.178	92,43%
Vicerrectoría Administrativa	536.593.838	524.849.335	-11.744.503	97,81%
Dirección Financiera	279.977.130	274.318.436	-5.658.694	97,98%
Dirección ORII	91.188.964	79.942.378	-11.246.586	87,67%
Secretaría General	104.742.354	97.322.731	-7.419.623	92,92%
Centro de Egresados	86.021.602	74.630.337	-11.391.265	86,76%
Dirección de Comunicaciones y Mercadeo	83.149.648	71.851.917	-11.297.731	86,41%
Revisor Fiscal	23.453.255	22.649.924	-803.331	96,57%
Control Interno	89.596.668	84.940.577	-4.656.091	94,80%
Dirección Gestión Aseguramiento de la Calidad	162.918.171	149.884.888	-13.033.283	92,00%
Dirección Bienestar Universitario	348.466.757	267.862.186	-80.604.571	76,87%
Comisión Permanente	44.381.048	36.504.871	-7.876.177	82,25%
Dirección de Planeación	57.686.149	56.627.816	-1.058.333	98,17%
Parqueaderos	22.946.383	22.843.598	-102.785	99,55%
Dirección de Gestión Humana	62.323.554	49.921.399	-12.402.155	80,10%
Dirección Biblioteca	331.836.154	306.143.222	-25.692.932	92,26%
Fondo Editorial	113.266.997	111.552.735	-1.714.262	98,49%
Gestión documental	65.546.829	63.043.070	-2.503.759	96,18%
Vicerrectoría Académica	124.018.690	118.790.125	-5.228.565	95,78%
Dirección de Investigación	205.329.464	165.079.367	-40.250.097	80,40%
Dirección de Extensión Pedagógica	65.453.019	65.142.505	-310.514	99,53%
Dirección Extensión Universitaria	63.688.094	61.162.811	-2.525.283	96,03%
Centro de Idiomas	41.898.084	40.850.920	-1.047.164	97,50%
Consultorios: Jurídico, Contable y Economía	375.216.099	374.868.477	-347.622	99,91%
Centro de Conciliación MARC	93.596.059	68.529.196	-25.066.863	73,22%
Cooperación Internacional	6.000.000	831.263	-5.168.737	13,85%
Oficina de Transferencia de Resultados de Investigación (OTRI)	50.431.680	41.488.010	-8.943.670	82,27%
Derecho	245.904.331	245.665.990	-238.341	99,90%
Contaduría Pública	196.654.193	182.087.154	-14.567.039	92,59%
Administración de Empresas	131.878.101	131.184.500	-693.601	99,47%
Ingenierías	166.539.550	165.823.000	-716.550	99,57%
Economía	133.847.140	126.197.146	-7.649.994	94,28%
Educación	94.652.251	72.490.738	-22.161.513	76,59%
Posgrados	227.989.155	218.911.821	-9.077.334	96,02%
Sub Total	5.418.022.896	5.025.823.555	-392.199.341	92,76%

SALARIOS DOCENTES				
Concepto	Presupuesto 2018	Presupuesto Ejecutado a Diciembre 31/2018	Diferencia	% Cumplimiento
Derecho	4.274.497.623	4.013.465.165	-261.032.458	93,89%
Contaduría Pública	1.027.896.463	967.640.796	-60.255.667	94,14%
Ingenierías	973.003.732	731.308.636	-241.695.096	75,16%
Economía	487.583.289	352.496.342	-135.086.947	72,29%
Educación	322.946.262	243.654.004	-79.292.258	75,45%
Administración de Empresas	721.427.239	534.052.782	-187.374.457	74,03%
Escuela de Posgrados	718.713.837	684.002.389	-34.711.448	95,17%
Centro de Idiomas	301.873.735	274.550.960	-27.322.775	90,95%
Sub Total	8.827.942.180	7.801.171.074	-1.026.771.106	88,37%

PRESTACIONES SOCIALES				
Concepto	Presupuesto 2018	Presupuesto Ejecutado a Diciembre 31/2018	Diferencia	% Cumplimiento
Aprendices	121.463.808	121.404.999	-58.809	99,95%
Horas Extras y Recargos	14.103.455	14.088.666	-14.789	99,90%
Incapacidades	62.013.544	61.322.173	-691.371	98,89%
Incapacidades Docentes	68.381.784	68.335.594	-46.190	99,93%
Auxilio de Transporte	38.285.979	38.278.063	-7.916	99,98%
Cesantías Administrativas	560.718.829	553.361.204	-7.357.625	98,69%
Cesantías Docentes	799.969.783	750.423.009	-49.546.774	93,81%
Intereses sobre Cesantías Administrativas	52.840.682	47.458.635	-5.382.047	89,81%
Intereses sobre Cesantías Docentes	94.815.685	75.618.462	-19.197.223	79,75%
Prima de Servicios Administrativos	455.897.900	455.847.875	-50.025	99,99%
Prima de Servicios Docentes	825.869.783	747.288.496	-78.581.287	90,49%
Vacaciones Administrativas	439.845.297	439.546.939	-298.358	99,93%
Vacaciones Docentes	581.155.982	580.938.920	-217.062	99,96%
Primas Extralegales	571.956.463	563.341.468	-8.614.995	98,49%
Auxilios de Escolaridad	4.714.550	2.864.554	-1.849.996	60,76%
Auxilios Empleados	12.645.854	12.631.365	-14.489	99,89%
Bonificaciones	75.005.325	21.793.121	-53.212.204	29,06%
Dotación y Suministros a Trabajadores	51.232.596	33.954.484	-17.278.112	66,28%
Indemnizaciones laborales	54.230.767	2.525.875	-51.704.892	4,66%
Capacitación al Personal	85.545.358	63.252.828	-22.292.530	73,94%
Capacitación Docente	128.854.844	18.370.152	-110.484.692	14,26%
Gastos Deportivos y Recreación	44.458.730	150.000	-44.308.730	0,34%
Aportes a Administradoras Riesgos Administrativos	35.258.369	30.288.601	-4.969.768	85,90%
Aportes a Administradoras de Riesgos Docentes	51.996.351	40.858.900	-11.137.451	78,58%
Aportes a Administradoras de Riesgos Estudiantes	46.635.709	46.585.900	-49.809	99,89%
Aportes a Entidades Promotoras de Salud Administrativos	486.261.533	486.151.862	-109.671	99,98%
Aportes a Entidades Promotoras de Salud Docentes	872.943.272	755.355.570	-117.587.702	86,53%
Aportes a Fondos de Pensiones Administrativos	553.183.497	521.193.753	-31.989.744	94,22%
Aportes a Fondos de Pensiones Docentes	1.060.509.413	939.134.100	-121.375.313	88,55%
Aportes a Cajas de Compensación Familiar Administrativos	218.444.524	197.359.300	-21.085.224	90,35%
Aportes a Cajas de Compensación Familiar Docentes	372.229.118	328.022.500	-44.206.618	88,12%
Aportes ICBF Administrativos	163.872.434	148.045.200	-15.827.234	90,34%
Aportes ICBF Docentes	317.918.427	246.027.700	-71.890.727	77,39%
Sena Administrativos	109.281.784	98.737.000	-10.544.784	90,35%
Sena Docentes	182.046.166	164.100.100	-17.946.066	90,14%
Gastos Médicos	16.814.033	1.446.900	-15.367.133	8,61%
Otros	1.565.310	1.154.416	-410.894	73,75%
Sub Total	9.632.966.940	8.677.258.684	-955.708.256	90,08%
TOTAL SALARIOS Y PRESTACIONES SOCIALES DEL PERSONAL	23.878.932.016	21.504.253.313	-2.374.678.703	90,79%
HONORARIOS				
Concepto	Presupuesto 2018	Presupuesto Ejecutado a Diciembre 31/2018	Diferencia	% Cumplimiento
Avaluos	1.336.608	0	-1.336.608	0,00%
Asesoría Jurídica	14.338.262	14.280.000	-58.262	99,59%
Asesoría Financiera	5.286.029	0	-5.286.029	0,00%
Asesoría Técnica	108.280.122	108.210.666	-69.456	99,94%
Accreditación Institucional	0	1.470.000	1.470.000	100,00%
Honorarios Docentes	2.747.384.507	2.747.345.207	-39.300	100,00%
Asesoría en Proyectos	210.890.618	204.479.447	-6.411.171	96,96%
Honorarios Conciliadores	122.932.600	122.482.977	-449.623	99,63%
Conferencias	10.654.588	0	-10.654.588	0,00%
Honorarios Parqueaderos	49.528.322	48.815.225	-713.097	98,56%
Sub Total	3.270.631.656	3.247.083.522	-23.548.134	99,28%

IMPUESTOS				
Concepto	Presupuesto 2018	Presupuesto Ejecutado a Diciembre 31/2018	Diferencia	% Cumplimiento
Timbres	12.480	10.000	-2.480	80,13%
A La Propiedad Raíz	529.467.677	525.865.836	-3.601.841	99,32%
De Vehículos	3.257.379	3.230.500	-26.879	99,17%
Sub Total	532.737.536	529.106.336	-3.631.200	99,32%

ARRENDAMIENTOS				
Concepto	Presupuesto 2018	Presupuesto Ejecutado a Diciembre 31/2018	Diferencia	% Cumplimiento
Construcciones y Edificaciones	1.084.053.055	323.559.162	-760.493.893	29,85%
Sonido, Silletería y Otros	66.246.348	18.796.725	-47.449.623	28,37%
Arrendamiento Uso de Software	603.157.850	498.413.444	-104.744.406	82,63%
Sub Total	1.753.457.253	840.769.331	-912.687.922	47,95%

CONTRIBUCIONES Y AFILIACIONES				
Concepto	Presupuesto 2018	Presupuesto Ejecutado a Diciembre 31/2018	Diferencia	% Cumplimiento
Contribuciones	18.735.470	18.664.258	-71.212	99,62%
Afiliaciones y Sostentamiento	108.958.405	66.614.352	-42.344.053	61,14%
Sub Total	127.693.875	85.278.610	-42.415.265	66,78%

SEGUROS				
Concepto	Presupuesto 2018	Presupuesto Ejecutado a Diciembre 31/2018	Diferencia	% Cumplimiento
Seguros Generales	26.661.934	3.597.566	-23.064.368	13,49%
Cumplimiento	29.121.518	0	-29.121.518	0,00%
Incendio	1.639.139	0	-1.639.139	0,00%
Sustracción y Hurto	15.650.009	7.768.316	-7.881.694	49,64%
Flota y Equipo de Transporte	5.407.253	3.431.518	-1.975.735	63,46%
Responsabilidad Civil	111.040.504	68.462.548	-42.577.956	61,66%
Sub Total	189.520.358	83.259.947	-106.260.411	43,93%

SERVICIOS				
Concepto	Presupuesto 2018	Presupuesto Ejecutado a Diciembre 31/2018	Diferencia	% Cumplimiento
Aseo (Contratos de Prestación de Servicios de Aseo)	282.862.773	260.431.807	-22.430.966	92,07%
Vigilancia (Contratos de Prestación de Servicios Vigilancia)	304.042.996	292.349.942	-11.693.054	96,15%
Asistencia técnica	23.080.550	22.917.321	-163.229	99,29%
Tasa de Aseo	26.875.551	26.801.313	-74.238	99,72%
Procesamiento Electrónico de Datos	17.463.303	16.486.256	-977.047	94,41%
Acueducto y Alcantarillado	88.783.434	88.764.574	-18.860	99,98%
Energía Eléctrica	518.553.550	493.303.921	-25.249.629	95,13%
Teléfono Fijo y Celular	122.878.209	122.675.937	-202.272	99,84%
Correos y Portes	32.897.179	25.022.791	-7.874.388	76,06%
Gas	134.788	43.205	-91.583	32,05%
Internet y Cable	75.062.726	68.983.419	-6.079.307	91,90%
Encuadernación	7.144.650	1.678.493	-5.466.157	23,49%
Contratos Prestación de Servicios	107.788.629	107.490.041	-298.588	99,72%
Sub Total	1.607.568.338	1.526.949.020	-80.619.318	94,99%

GASTOS LEGALES				
Concepto	Presupuesto 2018	Presupuesto Ejecutado a Diciembre 31/2018	Diferencia	% Cumplimiento
Notariales	29.265.463	11.880.605	-17.384.858	40,60%
Registro único de proponente	615.264	522.000	-93.264	84,84%
Trámites y Licencias	6.908.481	6.658.957	-249.524	96,39%
Registro ISBN	1.946.880	1.200.000	-746.880	61,64%
Certificados	44.759.106	9.705.852	-35.053.254	21,68%
Sub Total	83.495.194	29.967.414	-53.527.780	35,89%

MANTENIMIENTO Y REPARACIONES				
Concepto	Presupuesto 2018	Presupuesto Ejecutado a Diciembre 31/2018	Diferencia	% Cumplimiento
Construcciones y Edificaciones	26.885.634	20.155.219	-6.730.415	74,97%
Maquinaria y Equipo	24.199.073	24.188.257	-10.816	99,96%
Equipo de Oficina	34.297.602	34.272.665	-24.937	99,93%
Equipo de Computación	444.678	25.000	-419.678	5,62%
Equipo Médico Científico	432.556	0	-432.556	0,00%
Equipo Odontológico	976.555	543.930	-432.625	55,70%
Equipo de Gimnasio	1.190.592	385.000	-805.592	32,34%
Flota y Equipo de Transporte	2.810.214	1.079.086	-1.731.128	38,40%
Sub Total	91.236.905	80.649.157	-10.587.748	88,40%

ADECUACIÓN INSTALACIONES				
Concepto	Presupuesto 2018	Presupuesto Ejecutado a Diciembre 31/2018	Diferencia	% Cumplimiento
Instalaciones Eléctricas	48.762.687	39.750.359	-9.012.328	81,52%
Arreglos Ornamentales	9.080.448	4.761.800	-4.318.648	52,44%
Reparaciones Locativas	162.982.969	95.629.496	-67.353.473	58,67%
Sub Total	220.826.105	140.141.655	-80.684.450	63,46%

GASTOS DE VIAJE				
Concepto	Presupuesto 2018	Presupuesto Ejecutado a Diciembre 31/2018	Diferencia	% Cumplimiento
Alojamiento	64.036.096	57.003.176	-7.032.920	89,02%
Alimentación	45.456.501	23.664.773	-21.791.728	52,06%
Pasajes Aéreos	230.057.275	211.343.331	-18.713.944	91,87%
Pasajes Terrestres	7.261.698	3.790.100	-3.471.598	52,19%
Taxis y Buses	62.275.794	49.459.223	-12.816.571	79,42%
Sub Total	409.087.364	345.260.603	-63.826.761	84,40%

DEPRECIACIONES				
Concepto	Presupuesto 2018	Presupuesto Ejecutado a Diciembre 31/2018	Diferencia	% Cumplimiento
Construcciones y Edificaciones	349.201.565	337.678.423	-11.523.142	96,70%
Maquinaria y Equipo	12.721.786	12.582.536	-139.250	98,91%
Equipo de Oficina	309.978.815	309.027.276	-951.539	99,69%
Equipo De Cómputo y Comunicaciones	202.061.638	201.554.249	-507.389	99,75%
Equipo médico científico	7.516.178	7.515.509	-669	99,99%
Flota y equipo de transporte	0	13.000.000	13.000.000	100,00%
Sub Total	881.479.982	881.357.993	-121.989	99,99%

AMORTIZACIONES				
Concepto	Presupuesto 2018	Presupuesto Ejecutado a Diciembre 31/2018	Diferencia	% Cumplimiento
Licencias	122.435.398	105.412.416	-17.022.983	86,10%
Suscripciones	0	11.666.667	11.666.667	100,00%
Contratos de Mantenimiento	35.029.213	7.324.939	-27.704.274	20,91%
Sub Total	157.464.611	124.404.021	-33.060.590	79,00%

GASTOS FINANCIEROS				
Concepto	Presupuesto 2018	Presupuesto Ejecutado a Diciembre 31/2018	Diferencia	% Cumplimiento
Bancarios	17.404.118	11.098.092	-6.306.026	63,77%
Comisiones	237.097.753	237.089.656	-8.097	100,00%
Intereses IDEA y sector Financiero	2.224.702.190	2.224.698.848	-3.342	100,00%
Descuentos Pronto Pago	319.872.741	202.698.230	-117.174.511	63,37%
Descuento de Egresados	540.271.658	0	-540.271.658	0,00%
Descuentos por Convenios	339.301.255	338.441.706	-859.549	99,75%
Descuentos de estudiantes	23.433.463	23.355.250	-78.213	99,67%
Impuesto 4 por Mil	185.810.068	184.169.661	-1.640.408	99,12%
Ajuste al Peso	3.513	1.074	-2.439	30,57%
Sub Total	3.887.896.759	3.221.552.516	-666.344.243	82,86%

GASTOS DIVERSOS				
Concepto	Presupuesto 2018	Presupuesto Ejecutado a Diciembre 31/2018	Diferencia	% Cumplimiento
Libros, Suscripciones Y Periódicos	137.948.205	120.382.415	-17.565.790	87,27%
Elementos de aseo (Compra Suministros de Aseo)	56.102.619	54.693.602	-1.409.017	97,49%
Elementos de Cafetería	15.523.721	9.844.379	-5.679.342	63,42%
Útiles y Papelería	180.399.565	168.079.250	-12.320.315	93,17%
Fotocopias	1.833.545	13.100	-1.820.445	0,71%
Diplomas	49.039.568	49.030.620	-8.948	99,98%
Carnet	33.000.000	32.432.341	-567.659	98,28%
Combustibles y Lubricantes	2.220.294	2.008.224	-212.070	90,45%
ESTAMPILLAS	0	2.053.099	2.053.099	100,00%
Restaurante	7.942.829	7.496.373	-446.456	94,38%
Parqueaderos	32.672.141	31.627.650	-1.044.491	96,80%
Indemnización por daños a terceros	0	360.502	360.502	100,00%
Auxilios Rectorales	157.703.052	147.087.502	-10.615.550	93,27%
Becas Estudiantiles	2.187.373.887	2.186.438.234	-935.653	99,96%
Actividades Deportivas, Culturales y Recreación	226.136.658	225.769.037	-367.621	99,84%
Monitorías	25.918.688	25.824.000	-94.688	99,63%
Ceremonias de Grado	91.538.278	79.611.608	-11.926.670	86,97%
Otros Imprevistos	483.226	180.000	-303.226	37,25%
Seminarios, Foros, Simposios	24.466.279	18.566.847	-5.899.432	75,89%
Aseguramiento de la Calidad	0	7.352.713	7.352.713	100,00%
Compra de Otros Activos	28.751.626	14.646.617	-14.105.009	50,94%
Bienestar Social Fundadores	45.000.000	33.829.840	-11.170.160	75,18%
Materiales y Suministros	25.074.183	14.153.478	-10.920.705	56,45%
Gastos Extraordinarios	1.248.000	0	-1.248.000	0,00%
Publicidad	124.760.650	124.738.812	-21.838	99,98%
Sub Total	3.455.137.014	3.356.220.243	-98.916.771	97,14%

COMPRAS				
Concepto	Presupuesto 2018	Presupuesto Ejecutado a Diciembre 31/2018	Diferencia	% Cumplimiento
Libros	277.986.800	157.610.253	-120.376.547	56,70%
Revistas	11.151.379	7.003.902	-4.147.477	62,81%
Sub Total	289.138.179	164.614.155	-124.524.024	56,93%

TOTAL GASTOS	40.836.303.145	36.160.867.837	-4.675.435.308	88,55%
---------------------	-----------------------	-----------------------	-----------------------	---------------

INVERSIONES				
Concepto	Presupuesto 2018	Presupuesto Ejecutado a Diciembre 31/2018	Diferencia	% Cumplimiento
Eje 1 (Excelencia Académica)	631.420.051	185.992.902	-445.427.149	29,46%
Eje 2 (Modernización y acreditación institucional)	432.579.195	265.560.919	-167.018.276	61,39%
Eje 3 (Investigación)	1.538.075.616	1.460.678.468	-77.397.148	94,97%
Eje 4 (Proyección social)	195.235.222	143.826.933	-51.408.289	73,67%
Eje 5 (Internacionalización)	493.610.368	135.948.729	-357.661.639	27,54%
Eje 6 (Sostenibilidad financiera)	122.407.425	33.911.158	-88.496.267	27,70%
Eje 7 (Infraestructura física y tecnológica)	5.744.163.315	3.024.433.251	-2.719.730.064	52,65%
Total en Inversiones	9.157.491.192	5.250.352.360	-3.907.138.832	57,33%
TOTAL EGRESOS	49.993.794.337	41.411.220.197	-8.582.574.139	82,83%
EXCEDENTE ACUMULADO A 31 DE Diciembre 2018	5.488.778.124			

CONCILIACIÓN PRESUPUESTAL A Diciembre 31 DE 2018		
Presupuesto ejecutado de ingresos	\$	46.375.565.070
(-) Ingresos por crédito financiero	\$	2.500.000.000
Ingresos ejecutados a Diciembre 31/2018	\$	43.875.565.070
Presupuesto ejecutado de gastos	\$	41.411.220.197
(-) Eje 7: Infraestructura física y tecnológica	\$	3.024.433.251
Egresos ejecutados a Diciembre 31/2018	\$	38.386.786.946
Excedente acumulado a Diciembre 31/2018	\$	5.488.778.124

ELABORÓ
DIVISIÓN FINANCIERA



LA FUENTE

INFORME FINANCIERO CONTABLE
2018 se terminó de imprimir en el mes de
Febrero de 2019, en PRONTO EXPRESS
PUBLICIDAD S.A.S. de Medellín, Colombia.
Se usaron tipografías de 20 puntos
Abadi MT para los títulos, 14 puntos de
Minion Pro para textos, 12 puntos de
Arial para numeración; papel Bond 75
grs. y portada en propalcote 250grs.