

Por el cual se aprueba y expide el Presupuesto del Fondo de Desarrollo de la Educación Superior -FODESEP-, para la vigencia 2018

EL CONSEJO DE ADMINISTRACION DEL FONDO DE DESARROLLO DE LA EDUCACIÓN SUPERIOR -FODESEP-

En uso de sus facultades legales y estatutarias, en especial de las conferidas por el literal "j" del artículo 46 del Estatuto vigente en concordancia con lo dispuesto en el numeral 6 del Capítulo III del Acuerdo N° 194 del 24 de noviembre de 2009 y;

CONSIDERANDO:

Que, de conformidad con lo dispuesto en el literal j) del artículo 46 del Estatuto y el numeral 6 del Capítulo III del Acuerdo N° 194 del 24 de noviembre de 2009; compete al Consejo de Administración la aprobación y expedición del presupuesto anual del FODESEP.

Que, mediante el Acuerdo N°.194 del 24 de noviembre de 2009, el Consejo de Administración expidió el Manual de Presupuesto del Fondo de Desarrollo de la Educación Superior -FODESEP-.

Que, atendiendo lo previsto en el Acuerdo No.194 del 24 de noviembre de 2009, la Administración del FODESEP, dio a conocer al Consejo de Administración la proyección presupuestal para la vigencia de 2018, en la sesión del mes de octubre de 2017; la que consta en el acta No.236, quien a su turno integró una Comisión para la correspondiente revisión.

Que, la Comisión designada rindió el informe correspondiente, por lo que el Consejo de Administración en su sesión del 29 de noviembre de 2017, previas las deliberaciones de rigor aprobó por unanimidad el presupuesto del FODESEP para la vigencia 2018.

En mérito de lo expuesto,

RESUELVE:

CAPITULO PRIMERO

CONSIDERACIONES GENERALES

ARTÍCULO PRIMERO. APROBACIÓN. Aprobar el Presupuesto del Fondo de Desarrollo de la Educación Superior –FODESEP-, para la vigencia 2018.

ARTICULO SEGUNDO. OBJETIVO. El Presupuesto que se aprueba mediante el presente Acuerdo, tiene como objetivo el cumplimiento del objeto social del Fondo de Desarrollo de la Educación Superior – FODESEP, en el marco de la Ley 30 de 1992, el Decreto 2905 de 1994, el Estatuto, el Plan de Desarrollo Estratégico, los mandatos de la Asamblea General y demás normas que lo regulan.

ARTICULO TERCERO. PARÁMETROS. Tanto las condiciones económicas, internas como externas, fueron tenidas en cuenta para la aprobación y expedición del presupuesto de la vigencia 2018, las cuales hacen parte integral del presente Acuerdo.

Parámetros Externos. Proyecciones Económicas: inflación objetivo, tasa de intervención del Banco de la República, DTF, Crecimiento de la Economía (PIB), Tasa de Cambio, Tasa de rendimiento TES, SMMLV (salario mínimo mensual legal vigente) y Subsidio de Transporte para la vigencia 2018.

Por el cual se aprueba y expide el Presupuesto del Fondo de Desarrollo de la Educación Superior -FODESEP-, para la vigencia 2018

Parámetros Internos: Situación Financiera (Estados financieros) y ejecución presupuestal de la vigencia 2017 del FODESEP.

CAPITULO SEGUNDO

PRESUPUESTO VIGENCIA 2018

ARTICULO CUARTO. COMPOSICIÓN. Conforme lo dispuesto en el numeral 1 del Capítulo segundo del Acuerdo No 194 del 24 de noviembre de 2009, emanado del Consejo de Administración, el Presupuesto se conforma por los ingresos y los gastos así: 1.1. **Ingresos:** Intereses por colocación de créditos, rendimientos por inversiones, retornos por administración de recursos y/o ejecución de convenios y otros ingresos. 1.2. **Gastos:** 1.2.1 *De funcionamiento:* integrado por: 1.2.1.1. Gastos de personal, 1.2.1.2. Gastos generales, 1.2.1.3. Otros Gastos (Depreciaciones de activos fijos, amortización de intangibles, valoraciones y provisiones) y 1.2.2. *Gastos de inversión.* 1.3. **Excedente.**

PARAGRAFO. El Presupuesto del FODESEP para la vigencia de 2018, se aprueba bajo dos modalidades. Con efectos contables (Reconocimiento pleno de las políticas contables) y sin efectos contables (flujo de caja).

4.1. PRESUPUESTO CON EFECTOS CONTABLES.

PRESUPUESTO VIGENCIA 2018	
RUBRO	VALOR (MILES \$)
INGRESOS	3.585.670
INTERESES DE CARTERA	2.487.713
RENDIMIENTO DE INVERSIONES	485.957
RETORNOS POR ADMON. DE RECURSOS Y/O EJECUCIÓN DE CONVENIOS	570.000
OTROS INGRESOS	42.000
GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	2.935.303
GASTOS DE PERSONAL	1.542.792
GASTOS GENERALES	1.112.237
OTROS GASTOS	280.274
EXCEDENTE PRESUPUESTAL	650.368

ARTICULO QUINTO. COMPOSICIÓN DE LOS INGRESOS CON EFECTOS CONTABLES – (4). Se estiman como ingresos los siguientes:

RUBRO	VALOR (MILES \$)
INGRESOS	3.585.670
INTERESES DE CARTERA	2.487.713
RENDIMIENTO DE INVERSIONES	485.957
RETORNOS POR ADMON. DE RECURSOS Y/O EJECUCIÓN DE CONVENIOS	570.000
OTROS INGRESOS	42.000

Por el cual se aprueba y expide el Presupuesto del Fondo de Desarrollo de la Educación Superior -FODESEP-, para la vigencia 2018

INGRESOS - INTERESES DE CARTERA. Se presupuestan como intereses de cartera, los ingresos obtenidos por concepto de intereses corrientes de la cartera colocada al 30 de septiembre de 2017, los intereses obtenidos de los acuerdos de pago por reestructuraciones y los intereses por nuevas colocaciones estimadas de cartera de créditos para el año 2018, así:

RUBRO	VALOR (MILES \$)
INTERESES DE CARTERA	2.487.713

En este rubro no existe ninguna estimación distinta a la de suponer el pago oportuno de la cartera por parte de cada una de las IES. La cifra a recaudar en el año 2018 por concepto de intereses del total de la cartera, se estima en el orden de \$2.487 millones; la que representa el 69% del total de los ingresos.

Para el cálculo de las tasas de colocación de los nuevos créditos, se realizó una ponderación de los puntos fijos que componen la tasa variable, de acuerdo con la participación que tiene por línea de inversión y por plazo; a dicho resultado se le adicionó la tasa DTF, obteniendo como resultado una tasa promedio del 12,34% E.A.

El comportamiento de las tasas de interés, dependerá de la Política Monetaria que adopte el Banco de la República, como respuesta al comportamiento del mercado financiero tanto a nivel local como global y que los niveles de inflación se ubiquen dentro del rango meta 3%+- 1%.

Para el año 2018, se proyecta colocar \$18.000 millones en operaciones de crédito, de los cuales se espera generar un total de \$752 millones por concepto de intereses corrientes.

De los recursos provenientes de recaudo de cartera (capital), se aspira colocar el 100% en créditos, lo cual está sujeto a la demanda que realicen las IES afiliadas.

INGRESOS - RENDIMIENTOS DE INVERSIONES. Sujeto a las condiciones de mercado, se procurará reducir a 31 de diciembre de 2018 la participación del portafolio a largo plazo, con el propósito de disponer de suficiente liquidez para la colocación de créditos e incrementar los ingresos de acuerdo con el objeto misional del FODESEP.

Los rendimientos de inversiones existentes fueron calculados de acuerdo con las condiciones de compra de los títulos. Para el rendimiento de los recursos colocados en Fondos de Inversión Colectiva, se tomó una tasa promedio equivalente al 5% E.A. Rentabilidad estimada para la vigencia 2018:

RUBRO	VALOR (MILES \$)
RENDIMIENTO DE INVERSIONES	485.957

INGRESOS - ADMINISTRACIÓN DE RECURSOS Y/O EJECUCIÓN DE CONVENIOS. Los ingresos por la administración de recursos y/o ejecución de convenios, corresponden a la proyección de los retornos por la ejecución de los Convenios y/o Contratos Interadministrativos suscritos y los que se llegaren a suscribir. El total de ingresos proyectados por este rubro, son del orden de \$570 millones, que equivalen al 16% de los ingresos presupuestados.

RUBRO	VALOR (MILES \$)
RETORNOS POR ADMON. DE RECURSOS Y/O EJECUCIÓN DE CONVENIOS	570.000

INGRESOS – OTROS. Se estiman en este rubro, los ingresos que puedan recaudarse efectivamente por concepto de las alianzas estratégicas suscritas, así como las nuevas.

Por el cual se aprueba y expide el Presupuesto del Fondo de Desarrollo de la Educación Superior -FODESEP-, para la vigencia 2018

RUBRO	VALOR (MILES \$)
ALIANZAS ESTRATEGICAS	42.000

ARTÍCULO SEXTO – COMPOSICIÓN DE LOS GASTOS CON EFECTOS CONTABLES (5). Corresponden tanto a las salidas efectivas de dinero como aquellas que no implican ningún tipo de desembolso.

GASTOS DE FUNCIONAMIENTO. Los gastos de funcionamiento comprenden los gastos de beneficios a empleados, los gastos generales y otros gastos, así:

RUBRO	VALOR (MILES \$)
GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	2.935.303
GASTOS BENEFICIOS A EMPLEADOS	1.542.792
GASTOS GENERALES	1.112.237
OTROS GASTOS	280.274

GASTOS DE BENEFICIOS A EMPLEADOS. Corresponde a los gastos estimados para atender salarios, prestaciones sociales, seguridad social, parafiscales y demás obligaciones de orden laboral que corresponden a la planta de personal establecida en la entidad.

GASTOS BENEFICIOS A EMPLEADOS (MILES \$)		
CUENTA CONTABLE	RUBRO	PRESUPUESTADO 2018
51050301	SUELDOS	815.016
51050501	HORAS EXTRAS	2.579
51050601	COMISIONES	81.072
51050801	INCAPACIDADES	6.794
51050901	AUXILIO DE TRANSPORTE	3.277
51051001	CESANTIAS	78.318
51051101	INTERESES SOBRE CESANTIAS	9.402
51051201	PRIMA LEGAL	78.349
51051601	VACACIONES	35.581
51051401	PRIMA DE VACACIONES	35.581
51051301	PRIMA DE NAVIDAD	71.105
51052101	DOTACION Y SUMINISTRO A	3.685
51053001	VIDA	4.961
51053101	CAPACITACION AL PERSONAL	15.225
51059501	ACTIVIDADES DE BIENESTAR E INCENTIVOS	13.200
51052301	APORTES A SALUD	80.849
51052401	APORTES PENSION	112.430
51052501	APORTES A.R.L	4.941
51052601	APORTES A LA CAJA DE	37.477
51052701	APORTES AL I.C.B.F	28.108



Por el cual se aprueba y expide el Presupuesto del Fondo de Desarrollo de la Educación Superior -FODESEP-, para la vigencia 2018

GASTOS BENEFICIOS A EMPLEADOS (MILES \$)		
CUENTA CONTABLE	RUBRO	PRESUPUESTADO 2018
51052801	APORTES AL SENA	18.738
51053301	GASTOS MEDICOS Y MEDICAMENTOS	4.251
51059502	OTROS (DESCANSO DOMINICAL REMUNERADO)	1.851
TOTAL GASTOS BENEFICIOS A EMPLEADOS		1.542.792

GASTOS GENERALES. Corresponde a la estimación de los gastos relacionados con la adquisición de bienes y servicios necesarios para el funcionamiento de la entidad.

GASTOS GENERALES (MILES \$)		
CUENTA CONTABLE	RUBRO	PRESUPUESTADO 2018
511001	HONORARIOS	206.290
51100101	HONORARIOS	206.290
511002	IMPUESTOS	59.418
51100202	INDUSTRIA Y COMERCIO	33.344
51100205	PREDIAL	22.974
51100206	VEHICULOS	185
51100210	CUOTA DE FISCALIZACION Y AUDITAJE	2.916
511003	ARRENDAMIENTOS	17.465
51100301	ARRENDAMIENTOS BIENES MUEBLES	4.706
51100302	ARRENDAMIENTOS BIENES	9.413
51100303	ARRENDAMIENTOS DE ARCHIVO	3.346
511005	SEGUROS	9.391
51100504	SOAT	408
51100505	TODO RIESGO	8.130
51100506	VEHICULO TODO RIESGO	853
511006	MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	74.266
51100601	EQUIPO DE COMPUTO	34.314
51100602	PAGINA WEB	5.984
51100603	LINEAS TELEFONICAS	4.800
51100605	MANTENIMIENTO DE VEHICULO	6.923
51100606	FOTOCOPIADORA	4.944
51100607	MANTENIMIENTO OFICINA	8.001
51100608	MANTENIMIENTO MUEBLES Y EQUIPO	8.800
511008	CUOTAS DE ADMINISTRACION	26.277
51100801	CUOTAS DE ADMINISTRACION	26.277
511009	REPARACIONES LOCATIVAS	5.300
51100901	REPARACIONES LOCATIVAS	5.300

Por el cual se aprueba y expide el Presupuesto del Fondo de Desarrollo de la Educación Superior -FODESEP-, para la vigencia 2018

GASTOS GENERALES (MILES \$)		
CUENTA CONTABLE	RUBRO	PRESUPUESTADO 2018
511010	ASEO Y ELEMENTOS	25.515
51101001	ASEO Y ELEMENTOS	25.515
511011	CAFETERIA	16.265
51101101	CAFETERIA	16.265
511012	SERVICIOS PUBLICOS	36.819
51101201	ENERGIA	15.947
51101202	TELEFONO	15.111
51101203	CELULAR	5.760
511013	CORREO	8.543
51101301	CORREO	8.543
511014	TRANSPORTES, FLETES Y ACARREOS	6.843
51101401	TRANSPORTES, FLETES Y ACARREOS	6.843
511015	PAPELERIA Y UTILES DE OFICINA	35.708
51101501	PAPELERIA Y UTILES DE OFICINA	35.708
511016	FOTOCOPIAS	670
51101601	FOTOCOPIAS	670
511019	CONTRIBUCIONES Y AFILIACIONES	34.392
51101901	CONTRIBUCIONES Y AFILIACIONES	34.392
511020	GASTOS DE ASAMBLEA	47.125
51102001	GASTOS DE ASAMBLEA	47.125
51102201	CONSEJO DE ADMINISTRACION	67.093
5110220101	PASAJES AEREOS	44.231
5110220102	REFRIGERIO	10.040
5110220103	FOTOCOPIAS	264
5110220104	LOGISTICA Y ARRENDAMIENTOS	7.932
5110220105	PAPELERIA	1.322
5110220107	OTROS	1.322
5110220108	GASTOS LEGALES	1.983
51102202	JUNTA DE VIGILANCIA	28.372
5110220201	PASAJES AEREOS	23.560
5110220202	REFRIGERIOS	2.650
5110220203	FOTOCOPIAS	204
5110220204	LOGISTICA Y ARRENDAMIENTOS	1.530
5110220205	PAPELERIA	306
5110220207	AUDIO Y GRABACIÓN Y OTROS	122

Por el cual se aprueba y expide el Presupuesto del Fondo de Desarrollo de la Educación Superior -FODESEP-, para la vigencia 2018

GASTOS GENERALES (MILES \$)		
CUENTA CONTABLE	RUBRO	PRESUPUESTADO 2018
511022	GASTOS DE COMITES	12.133
51102203	COMITE DE SOLIDARIDAD	4.190
51102204	COMITE DE EDUCACION	4.410
51102205	COMITE DE BINESTAR	3.533
511024	GASTOS LEGALES	84.267
51102401	GASTOS LEGALES	84.267
511025	INFORMACION COMERCIAL	4.042
51102501	INFORMACION COMERCIAL	4.042
511027	GASTOS DE VIAJES	66.194
51102701	PASAJES AEREOS	28.440
51102702	TRANSPORTE TERRESTRE	3.154
51102703	VIATIVOS	34.599
511029	VIGILANCIA PRIVADA	96.168
51102901	VIGILANCIA PRIVADA	96.168
511032	SUSCRIPCIONES Y AFILIACIONES	2.061
51103201	SUSCRIPCIONES Y AFILIACIONES	2.061
511095	OTROS (GASTOS VARIOS)	126.129
51109501	BIENES NO DEPRECIABLES	1.512
51109503	PARQUEADERO	1.027
51109504	SERVICIOS	69.578
51109505	INTERNET	41.760
51109509	OTROS	4.032
51109506	LIBROS,CARTILLAS, MANUALES	5.649
51109507	COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES	1.836
51109508	CASINO Y RESTAURANTE	734
5210	GASTOS FINANCIEROS	15.492
52102001	COMISIONES	2.226
52100501	IMPUESTO 4XMIL	13.266
TOTAL GASTOS GENERALES		1.112.237

OTROS GASTOS. Corresponde a la estimación de gastos que no representan salidas efectivas de dinero.

OTROS GASTOS (MILES \$)		
CUENTA CONTABLE	RUBRO	PRESUPUESTADO 2018
5115	DETERIORO	125.907
51152901	DETERIORO GENERAL DE CARTERA	125.907

Por el cual se aprueba y expide el Presupuesto del Fondo de Desarrollo de la Educación Superior -FODESEP-, para la vigencia 2018

OTROS GASTOS (MILES \$)		
CUENTA CONTABLE	RUBRO	PRESUPUESTADO 2018
5120	AMORTIZACION Y AGOTAMIENTO	11.275
512030	OTROS ACTIVOS INTANGIBLES	11.275
5125	DEPRECIACIONES PROPIEDAD,	90.833
512505	EDIFICACIONES	29.322
512510	MUEBLES Y EQUIPOS DE OFICINA	27.353
512515	EQUIPO DE COMPUTO Y	31.908
512530	EQUIPO DE TRANSPORTE	2.249
5210	GASTOS FINANCIEROS	52.260
521045	POR VALORACION A PRECIOS DE MERCADO	52.260
TOTAL OTROS GASTOS		280.274

ARTICULO SÉPTIMO. EXCEDENTES CON EFECTOS CONTABLE. Corresponden a la diferencia entre ingresos y egresos de la vigencia 2018.

EXCEDENTES ESTIMADOS CON EFECTOS CONTABLES EN EL GASTO	
RUBRO	VALOR (MILES \$)
INGRESOS	3.585.670
INTERESES DE CARTERA	2.487.713
RENDIMIENTO DE INVERSIONES	485.957
RETORNOS POR ADMON. DE RECURSOS Y/O EJECUCIÓN DE CONVENIOS	570.000
OTROS INGRESOS	42.000
GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	2.935.303
GASTOS DE PERSONAL	1.542.792
GASTOS GENERALES	1.112.237
OTROS GASTOS	280.274
EXCEDENTE PRESUPUESTAL	650.368

4.2. PRESUPUESTO SIN EFECTOS CONTABLES.

PRESUPUESTO SIN EFECTOS CONTABLES EN EL GASTO	
RUBRO	VALOR (MILES \$)
INGRESOS	3.585.670
GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	2.655.028
EXCEDENTE PRESUPUESTAL SIN EFECTOS CONTABLES EN EL GASTO	930.642
(-) GASTOS DE INVERSION	280.274
EXCEDENTE PRESUPUESTAL SIN EFECTOS CONTABLES NETO	650.368

ARTICULO OCTAVO. GASTOS DE INVERSIÓN – (17). Están constituidos por las apropiaciones destinadas al cumplimiento de las metas contempladas en el Plan Estratégico que redundan en la

Por el cual se aprueba y expide el Presupuesto del Fondo de Desarrollo de la Educación Superior -FODESEP-, para la vigencia 2018

gestión misional y en la eficiencia administrativa. Se tiene previsto que, los proyectos de inversión, además de las apropiaciones estimadas en el presente Acuerdo; se respaldaran con los recursos que la Asamblea General, si así lo considera, le asigne al Fondo Especifico para el Desarrollo del Plan Estratégico.

CAPITULO TERCERO

DISPOSICIONES FINALES

ARTICULO NOVENO. AUTORIZACIONES. Autorizar expresamente a la Gerencia General del FODESEP, para realizar traslados entre los rubros de funcionamiento, cuando las circunstancias así lo exijan, y previa justificación técnica del Área Responsable, y la evaluación y viabilidad económica de la Subgerencia Financiera; los cuales deben ser informados detalladamente al Consejo de Administración.

ARTICULO DECIMO. EJECUCION Y SUPERVISION. La ejecución, control y evaluación del presupuesto del FODESEP para la vigencia de 2018, se desarrollará conforme las competencias establecidas en el Acuerdo No.194 del 24 de noviembre de 2009.

ARTICULO DÉCIMO PRIMERO. SEGUIMIENTO ESPECIAL. Sin perjuicio de las competencias señaladas en el Acuerdo No.194 del 24 de noviembre de 2009, se ordena al Comité Directivo del FODESEP efectuar el seguimiento de la ejecución presupuestal del presupuesto de la vigencia 2018; y presentar por conducto de la Gerencia General informes en las sesiones del Consejo de Administración.

ARTICULO DÉCIMO SEGUNDO. ANEXOS. Los documentos identificados como "ANEXOS" hacen parte integral del presente Acuerdo.

ARTICULO DÉCIMO TERCERO. VIGENCIA. El presente Acuerdo, rige a partir del (1º) de enero de 2018.

Dado en Bogotá, D.C., a los Veintinueve (29) días del mes de noviembre de 2017.

COMUNÍQUESE Y CÚMPLASE.


CARLOS EDUARDO RODRIGUEZ PULIDO
Presidente


LAURA YASMIN BARRERA MORENO
Secretaria

Proyectó: Juan David Ramírez Candía / Subgerente Financiero
María Dina Miranda Virgüez / Profesional de Talento Humano y Recursos Físicos.

Revisó: Eulalia Nohemi Jiménez Rodríguez / Gerente General
Comisión Delegada por el Consejo de Administración del FODESEP.
Aprobó: Consejo de Administración del FODESEP.

AIES
COMISION
DELEGADA:

- UNIVERSIDAD DISTRICTAL FRANCISCO JOSÉ DE CALDAS
- UNIVERSIDAD NACIONAL ABIERTA Y A DISTANCIA -UNAD-
- COLEGIO POLITECNICO MARCO PABLO GARZÓN
- INSTITUCION UNIVERSITARIA ESCOLIME

Trabajamos por el Fortalecimiento de las Instituciones de Educación Superior

Calle 57 No. 8B-05 Int 32 PBX: 3478616 Fax: 3472310
E-mail: fodesepp@fodesepp.gov.co <http://www.fodesepp.gov.co>

Por el cual se aprueba y expide el Presupuesto del Fondo de Desarrollo de la Educación Superior -FODESEP-, para la vigencia 2018

ANEXO 1

PARAMETROS EXTERNOS

PROYECCIONES MACROECONOMICAS 2017 - 2018	BAN REP.	FEDESARROLLO
Inflación (IPC variación %)	3% ± 1 p.p. / (2 - 4%)*	4,2% / 3,5%
Tasa de Intervención	5,0%*	5% / 4,5%
DTF	5%*	6,0% / 5,25%
PIB - Crecimiento (%)	1,7 – 2,2%*	1,7% / 2,3%
Tasa de Cambio (COP/USD)	\$ 2.950**	\$2.990 / \$3.000
Tasa de rendimiento TES 2024	Entre 6,5% y 6%*	6,39%

(*) Rango meta estimado por el Banco de la República para la vigencia 2018.

(**) Fedesarrollo – EOF/ Promedio estimado para la vigencia de 2017 y proyecciones 2018.

ESTIMACION SMMLV 2018	VALOR
SMMLV (Estimado para la vigencia 2018 al 6%)	781.980
Auxilio de Transporte (Estimado para la vigencia 2018 al 6%)	88.128

PARAMETROS INTERNOS

Ejecución presupuestal a corte 31 de octubre de 2017

CON EFECTOS CONTABLES

Rubro	Resumen Presupuestal - Octubre de 2017 (Miles \$)				
	Estimado		Ejecutado	Cumplimiento	
	Año 2017	oct-17		(\$)	(%)
Ingresos	3.205.597	2.671.331	3.300.895	629.564	123,57%
Gastos de Funcionamiento	2.787.150	2.322.625	2.295.835	(26.790)	98,85%
Excedente Operacional	418.447	348.706	1.005.060	656.354	288,23%
(+) Recuperación de Provisión	0	0	506.502	506.502	0,00%
Excedente	418.447	348.706	1.511.562	1.162.856	433,48%

SIN EFECTOS CONTABLES

Rubro	Resumen Presupuestal - Octubre de 2017 (Miles \$)				
	Estimado		Efectivo	Cumplimiento	
	Año 2017	oct-17		(\$)	(%)
Ingresos	3.205.597	2.671.331	3.152.944	481.613	118,03%
Gastos de Beneficios a Empleados y Generales	2.523.821	2.103.184	1.503.928	(599.256)	71,51%
Gastos de Inversión	263.329	219.441	18.563	(200.878)	8,46%
Excedente	418.447	348.706	1.630.453	1.281.747	467,57%

Por el cual se aprueba y expide el Presupuesto del Fondo de Desarrollo de la Educación Superior -FODESEP-, para la vigencia 2018

ANEXO 2

Comparativo de Presupuesto
Vigencia 2018 – 2017

5105 - GASTOS BENEFICIOS A EMPLEADOS (MILLONES \$)					
CUENTA CONTABLE	RUBRO	2017	VARIACIÓN (%)	VARIACIÓN (\$)	2018
51050301	SUELDOS	765.021.167	6%	49.994.499	815.015.666
51050501	HORAS EXTRAS	2.422.160	6%	157.198	2.579.359
51050601	COMISIONES	81.071.685	0%	0	81.071.685
51050801	INCAPACIDADES	6.380.000	6%	414.062	6.794.062
51050901	AUXILIO DE TRANSPORTE	4.102.560	-20%	-825.948	3.276.612
51051001	CESANTIAS	74.013.550	6%	4.304.608	78.318.158
51051101	INTERESES SOBRE CESANTIAS	8.885.180	6%	516.760	9.401.940
51051201	PRIMA LEGAL	74.043.138	6%	4.306.329	78.349.467
51051601	VACACIONES	33.398.431	7%	2.182.775	35.581.205
51051401	PRIMA DE VACACIONES	33.398.431	7%	2.182.775	35.581.205
51051301	PRIMA DE NAVIDAD	66.743.440	7%	4.362.058	71.105.498
51052101	DOTACION Y SUMINISTRO A	4.635.727	-21%	-950.324	3.685.403
51053001	VIDA	4.250.043	17%	710.955	4.960.998
51053101	CAPACITACION AL PERSONAL	14.500.000	5%	725.000	15.225.000
51059501	ACTIVIDADES DE BIENESTAR E INCENTIVOS	12.000.000	10%	1.200.000	13.200.000
51052301	APORTES A SALUD	76.312.914	6%	4.536.492	80.849.407
51052401	APORTES PENSION	106.129.854	6%	6.300.229	112.430.083
51052501	APORTES A.R.L	4.664.155	6%	277.143	4.941.298
51052601	APORTES A LA CAJA DE	35.376.618	6%	2.100.077	37.476.694
51052701	APORTES AL I.C.B.F	26.532.464	6%	1.575.057	28.107.521
51052801	APORTES AL SENA	17.688.309	6%	1.050.038	18.738.347
51053301	GASTOS MEDICOS Y MEDICAMENTOS	4.029.327	5%	221.433	4.250.760
51059502	OTROS (DESCANSO DOMINICAL REMUNERADO)	1.851.200	0%	0	1.851.200
		1.457.450.356	6%	85.341.215	1.542.791.568

GASTOS GENERALES (MILLONES \$)					
CUENTA CONTABLE	RUBRO	2017	VARIACIÓN (%)	VARIACIÓN (\$)	2018
511001	HONORARIOS	187.282.361	10%	19.007.843	206.290.203
51100101	HONORARIOS	187.282.361	10%	19.007.843	206.290.203
511002	IMPUESTOS	103.616.562	-43%	-44.198.348	59.418.214

Por el cual se aprueba y expide el Presupuesto del Fondo de Desarrollo de la Educación Superior -FODESEP-, para la vigencia 2018

GASTOS GENERALES (MILLONES \$)					
CUENTA CONTABLE	RUBRO	2017	VARIACIÓN (%)	VARIACIÓN (\$)	2018
51100202	INDUSTRIA Y COMERCIO	29.372.731	14%	3.971.650	33.344.381
51100205	PREDIAL	11.289.300	103%	11.684.200	22.973.500
51100206	VEHICULOS	172.700	7%	12.089	184.789
51100210	CUOTA DE FISCALIZACION Y AUDITAJE	2.724.807	7%	190.737	2.915.543
511003	ARRENDAMIENTOS	16.303.291	7%	1.162.193	17.465.484
51100301	ARRENDAMIENTOS BIENES MUEBLES	4.266.419	10%	439.981	4.706.400
51100302	ARRENDAMIENTOS BIENES	8.879.816	6%	532.789	9.412.605
51100303	ARRENDAMIENTOS DE ARCHIVO	3.157.056	6%	189.423	3.346.479
511005	SEGUROS	8.695.773	8%	695.662	9.391.435
51100504	SOAT	378.070	8%	30.246	408.316
51100505	TODO RIESGO	7.527.862	8%	602.229	8.130.091
51100506	VEHICULO TODO RIESGO	789.841	8%	63.187	853.028
511006	MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	65.692.754	13%	8.573.169	74.265.923
51100601	EQUIPO DE COMPUTO	20.738.160	65%	13.575.840	34.314.000
51100602	PAGINA WEB	5.714.133	5%	270.000	5.984.133
51100603	LINEAS TELEFONICAS	3.000.000	60%	1.800.000	4.800.000
51100604	OTROS OFICINA	500.000	0%	0	500.000
51100605	MANTENIMIENTO DE VEHICULO	10.730.100	-35%	-3.807.045	6.923.055
51100606	FOTOCOPIADORA	2.642.613	87%	2.301.387	4.944.000
51100607	MANTENIMIENTO OFICINA	11.967.748	-33%	-3.967.013	8.000.735
51100608	MANTENIMIENTO MUEBLES Y EQUIPO	10.400.000	-15%	-1.600.000	8.800.000
511008	CUOTAS DE ADMINISTRACION	24.846.400	6%	1.430.784	26.277.184
51100801	CUOTAS DE ADMINISTRACION	24.846.400	6%	1.430.784	26.277.184
511009	REPARACIONES LOCATIVAS	13.531.800	-61%	-8.231.800	5.300.000
51100901	REPARACIONES LOCATIVAS	13.531.800	-61%	-8.231.800	5.300.000
511010	ASEO Y ELEMENTOS	22.294.235	14%	3.220.362	25.514.597
51101001	ASEO Y ELEMENTOS	22.294.235	14%	3.220.362	25.514.597
511011	CAFETERIA	13.951.127	17%	2.313.591	16.264.718
51101101	CAFETERIA	13.951.127	17%	2.313.591	16.264.718
511012	SERVICIOS PUBLICOS	33.960.000	8%	2.858.640	36.818.640
51101201	ENERGIA	14.904.000	7%	1.043.280	15.947.280
51101202	TELEFONO	14.256.000	6%	855.360	15.111.360
51101203	CELULAR	4.800.000	20%	960.000	5.760.000
511013	CORREO	8.294.400	3%	248.832	8.543.232
51101301	CORREO	8.294.400	3%	248.832	8.543.232

Por el cual se aprueba y expide el Presupuesto del Fondo de Desarrollo de la Educación Superior -FODESEP-, para la vigencia 2018

GASTOS GENERALES (MILLONES \$)					
CUENTA CONTABLE	RUBRO	2017	VARIACIÓN (%)	VARIACIÓN (\$)	2018
511014	TRANSPORTES, FLETES Y ACARREOS	6.220.800	10%	622.080	6.842.880
51101401	TRANSPORTES, FLETES Y ACARREOS	6.220.800	10%	622.080	6.842.880
511015	PAPELERIA Y UTILES DE OFICINA	51.034.197	-30%	-15.326.617	35.707.579
51101501	PAPELERIA Y UTILES DE OFICINA	51.034.197	-30%	-15.326.617	35.707.579
511016	FOTOCOPIAS	194.400	244%	475.200	669.600
51101601	FOTOCOPIAS	194.400	244%	475.200	669.600
511019	CONTRIBUCIONES Y AFILIACIONES	31.036.897	11%	3.355.360	34.392.257
51101901	CONTRIBUCIONES Y AFILIACIONES	31.036.897	11%	3.355.360	34.392.257
511020	GASTOS DE ASAMBLEA	44.152.000	7%	2.973.120	47.125.120
51102001	GASTOS DE ASAMBLEA	44.152.000	7%	2.973.120	47.125.120
51102201	CONSEJO DE ADMINISTRACION	64.262.899	4%	2.830.103	67.093.003
5110220101	PASAJES AEREOS	42.124.320	5%	2.106.216	44.230.536
5110220102	REFRIGERIO	9.567.379	5%	472.463	10.039.843
5110220103	FOTOCOPIAS	259.200	2%	5.184	264.384
5110220104	LOGISTICA Y ARRENDAMIENTOS	7.776.000	2%	155.520	7.931.520
5110220105	PAPELERIA	1.296.000	2%	25.920	1.321.920
5110220107	OTROS	1.296.000	2%	25.920	1.321.920
5110220108	GASTOS LEGALES	1.944.000	2%	38.880	1.982.880
51102202	JUNTA DE VIGILANCIA	26.846.400	6%	1.525.984	28.372.384
5110220201	PASAJES AEREOS	22.226.400	6%	1.333.584	23.559.984
5110220202	REFRIGERIOS	2.500.000	6%	150.000	2.650.000
5110220203	FOTOCOPIAS	200.000	2%	4.000	204.000
5110220204	LOGISTICA Y ARRENDAMIENTOS	1.500.000	2%	30.000	1.530.000
5110220205	PAPELERIA	300.000	2%	6.000	306.000
5110220207	AUDIO Y GRABACIÓN Y OTROS	120.000	2%	2.400	122.400
511022	GASTOS DE COMITES	13.291.200	-9%	-1.158.528	12.132.672
51102203	COMITE DE SOLIDARIDAD	5.190.000	-19%	-1.000.000	4.190.000
51102204	COMITE DE EDUCACION	7.410.000	-40%	-3.000.000	4.410.000
51102205	COMITE DE BINESTAR	691.200	411%	2.841.472	3.532.672
511024	GASTOS LEGALES	129.344.817	-35%	-45.077.590	84.267.227
51102401	GASTOS LEGALES	129.344.817	-35%	-45.077.590	84.267.227
511025	INFORMACION COMERCIAL	3.924.000	3%	117.720	4.041.720
51102501	INFORMACION COMERCIAL	3.924.000	3%	117.720	4.041.720
511027	GASTOS DE VIAJES	90.014.975	-26%	-23.821.443	66.193.531
51102701	PASAJES AEREOS	37.440.000	-24%	-9.000.000	28.440.000

Por el cual se aprueba y expide el Presupuesto del Fondo de Desarrollo de la Educación Superior -FODESEP-, para la vigencia 2018

GASTOS GENERALES (MILLONES \$)					
CUENTA CONTABLE	RUBRO	2017	VARIACIÓN (%)	VARIACIÓN (\$)	2018
51102702	TRANSPORTE TERRESTRE	2.975.942	6%	178.557	3.154.498
51102703	VIATIVOS	49.599.033	-30%	-15.000.000	34.599.033
511029	VIGILANCIA PRIVADA	3.888.000	2373%	92.280.000	96.168.000
51102901	VIGILANCIA PRIVADA	3.888.000	2373%	92.280.000	96.168.000
511032	SUSCRIPCIONES Y AFILIACIONES	1.944.000	6%	116.640	2.060.640
51103201	SUSCRIPCIONES Y AFILIACIONES	1.944.000	6%	116.640	2.060.640
511095	OTROS (GASTOS VARIOS)	86.927.600	45%	39.201.170	126.128.770
51109501	BIENES NO DEPRECIABLES	1.440.000	5%	72.000	1.512.000
51109503	PARQUEADERO	960.000	7%	67.200	1.027.200
51109504	SERVICIOS	69.422.000	0%	156.050	69.578.050
51109505	INTERNET	3.240.000	1189%	38.520.000	41.760.000
51109509	OTROS	3.993.600	1%	38.400	4.032.000
51109506	LIBROS,CARTILLAS, MANUALES	5.352.000	6%	297.120	5.649.120
51109507	COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES	1.800.000	2%	36.000	1.836.000
51109508	CASINO Y RESTAURANTE	720.000	2%	14.400	734.400
5210	GASTOS FINANCIEROS	14.820.000	5%	671.556	15.491.556
52102001	COMISIONES	1.620.000	37%	605.556	2.225.556
52100501	IMPUESTO 4XMIL	13.200.000	1%	66.000	13.266.000
	TOTAL GASTOS GENERALES	1.066.370.887	4%	45.865.683	1.112.236.570

OTROS GASTOS (MILLONES \$)					
CUENTA CONTABLE	RUBRO	2017	VARIACIÓN (%)	VARIACIÓN (\$)	2018
5115	DETERIORO	102.000.000	23%	23.906.928,95	125.906.929
51152901	DETERIORO GENERAL DE CARTERA	102.000.000	23%	23.906.928,95	125.906.929
5120	AMORTIZACION Y AGOTAMIENTO	10.250.000	10%	1.025.000,00	11.275.000
512030	OTROS ACTIVOS INTANGIBLES	10.250.000	10%	1.025.000,00	11.275.000
5125	DEPRECIACIONES PROPIEDAD,	52.678.619	72%	38.153.930,94	90.832.550
512505	EDIFICACIONES	24.783.048	18%	4.539.152,38	29.322.200
512510	MUEBLES Y EQUIPOS DE OFICINA	907.485	2914%	26.445.374,26	27.352.859
512515	EQUIPO DE COMPUTO Y	24.846.086	28%	7.062.304,30	31.908.390
512530	EQUIPO DE TRANSPORTE	2.142.000	5%	107.100,00	2.249.100
5210	GASTOS FINANCIEROS	98.400.000	-47%	-46.140.000,00	52.260.000
521045	POR VALORACION A PRECIOS DE MERCADO	98.400.000	-47%	-46.140.000,00	52.260.000
	TOTAL OTROS GASTOS	263.328.619	6%	16.945.860	280.274.479

Por el cual se aprueba y expide el Presupuesto del Fondo de Desarrollo de la Educación Superior -FODESEP-, para la vigencia 2018

ANEXO 3

Metodología para la estimación de recaudo de intereses de nuevos créditos.
Tasa de Interés

La estimación de los intereses corrientes de nuevos créditos bajo la modalidad tasa variable, se realizó con base en los puntos fijos establecidos en la línea de crédito de libre inversión, para un plazo de treinta y seis meses (36) y con una periodicidad de amortización trimestral que, para el mes de septiembre de 2017 corresponde al 7,5% E.A.

Modalidad	Plazo	No. de Créditos por Modalidad	Puntos Fijos (Septiembre 2017)
Libre Inversión	36 meses	12	7,5%

Los puntos fijos obtenidos se adicionaron a la tasa DTF, obteniendo como resultado una tasa promedio del 12,34% E.A., que es equivalente a una tasa del 0,97% mensual.

Tasa	E.A.
(*) DTF	4,5%
Puntos Fijos	7,5%
Tasa Final	12,34%
Tasa Mensual	0,97%

(*) Para la DTF se tomó el promedio del comportamiento de la vigencia 2017, teniendo en cuenta la expectativa que se tiene frente de las tasas de interés para la vigencia 2018.

Por el cual se aprueba y expide el Presupuesto del Fondo de Desarrollo de la Educación Superior -FODESEP-, para la vigencia 2018

ANEXO 4

Colocación de Créditos vigencia 2018 - Proyección Trimestral

Proyección Trimestral													
Monto a Colocar Mensual	Mes de la Colocación	Meses en los que se percibe el ingreso											
		Ene	Feb.	Mar.	Abr.	May.	Jun.	Jul.	Ago.	Sep.	Oct.	Nov.	Dic.
1.500	Enero	-	-	-	44,3	-	-	40,6	-	-	36,9	-	-
1.500	Febrero	-	-	-	-	44,3	-	-	40,6	-	-	36,9	-
1.500	Marzo	-	-	-	-	-	44,3	-	-	40,6	-	-	36,9
1.500	Abril	-	-	-	-	-	-	44,3	-	-	40,6	-	-
1.500	Mayo	-	-	-	-	-	-	-	44,3	-	-	40,6	-
1.500	Junio	-	-	-	-	-	-	-	-	44,3	-	-	40,6
1.500	Julio	-	-	-	-	-	-	-	-	-	44,3	-	-
1.500	Agosto	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	44,3	-
1.500	Septiembre	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	44,3
1.500	Octubre	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.500	Noviembre	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.500	Diciembre	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
18.000		-	-	-	44,3	44,3	44,3	84,8	84,8	84,8	121,7	121,7	121,7
Total a percibir en el año 2018 por Cartera Nueva													752,5
Total a percibir en el año por Cartera vigente al 31 de Diciembre de 2017													1.735,2
Total Ingresos Presupuestados por Cartera para la vigencia 2018													2.487,7