



Por el cual se aprueba y expide el Presupuesto del Fondo de Desarrollo de la Educación Superior -FODESEP-, para la vigencia 2020

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 2019, en las sesiones de los meses de octubre y noviembre de 2018; la que consta en las actas No.246 y No.248, quien a su turno integró una Comisión para la correspondiente revisión.

Que, la Comisión designada no presentó objeciones dentro del plazo establecido, por lo que el Consejo de Administración en su sesión extraordinaria virtual del 10 de diciembre de 2019, aprobó por el presupuesto del FODESEP para la vigencia 2020.

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 2020.

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 2020, 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 2020.

A





Por el cual se aprueba y expide el Presupuesto del Fondo de Desarrollo de la Educación Superior -FODESEP-, para la vigencia 2020

Parámetros Internos: Situación Financiera (Estados financieros) y ejecución presupuestal de la vigencia 2019 del FODESEP.

CAPITULO SEGUNDO

PRESUPUESTO VIGENCIA 2020

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 2020, 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 VIGENÇIA 2020	
RUBRO	VALOR (MILES \$)
INGRESOS	4.073.103
INTERESES DE CARTERA	3.033.788
RENDIMIENTO DE INVERSIONES	247.315
RETORNOS POR ADMON. DE RECURSOS Y/O EJECUCIÓN DE CONV	/ENIOS 750.000
OTROS INGRESOS	42.000
GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	3.422.849
GASTOS DE BENEFICIOS A EMPLEADOS	1.764.000
GASTOS GENERALES .	1,353.095
OTROS GASTOS	305.754
EXCEDENTE PRESUPUESTAL	650.254

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

RUBRO	VALOR (MILES \$)
INGRESOS	4.073.103
INTERESES DE CARTERA	3.033.788
RENDIMIENTO DE INVERSIONES	247.315
RETORNOS POR ADMON. DE RECURSOS Y/O EJECUCIÓN DE CONVENIOS	750.000
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 2020

INGRESOS - INTERESES DE CARTERA. Se presupuestan como intereses de cartera, los ingresos obtenidos por concepto de intereses corrientes de la cartera colocada desde el 1 de enero del 2020, los intereses obtenidos de los acuerdos de pago por reestructuraciones y los intereses por nuevas colocaciones estimadas de cartera de créditos para el año 2020, así:

	RUBRO	VALOR (MILES \$)
INTERESES DE CARTERA		3.033.788

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 2020 por concepto de intereses del total de la cartera, se estima en el orden de \$3.033 millones; la que representa el 74.4% 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 12.00% 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 2020, se proyecta colocar \$17.000 millones en operaciones de crédito, de los cuales se espera generar un total de \$3.033 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 2020 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 3% E.A. Rentabilidad estimada para la vigencia 2020:

RUBRO	kalari da karangan ang sasar Zanggan basas ang karang	VALOR (MILES \$)
RENDIMIENTO DE INVERSIONES		247.315

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 \$750 millones, que equivalen al 18% de los ingresos presupuestados.

RUBRO	VALOR (MILES \$)
RETORNOS POR ADMON. DE RECURSOS Y/O EJECUCIÓN DE CONVENIOS	750.000







Por el cual se aprueba y expide el Presupuesto del Fondo de Desarrollo de la Educación Superior -FODESEP-, para la vigencia 2020

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

operations based on president substitutions of the	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	3.422.849
GASTOS BENEFICIOS A EMPLEADOS	1.764.000
GASTOS GENERALES	1.353.095
OTROS GASTOS	305.754

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 DE FUNCIONAMIENTO GASTOS BENEFICIOS A EMPLEADOS (MILES \$)		
51050301	SUELDOS	956.747
51050501	HORAS EXTRAS	2.898
51050601	COMISIONES	85.939
51050801	INCAPACIDADES	0
51050901	AUXILIO DE TRANSPORTE	3.702
51051001	CESANTIAS	87.638
51051101	INTERESES SOBRE CESANTIAS	10.516
51051201	PRIMA LEGAL	87.638
51051601	VACACIONES	39.995
51051401	PRIMA DE VACACIONES	41.752
51051301	PRIMA DE NAVIDAD	79.926
51052101	DOTACION Y SUMINISTRO A EMPLEADOS	4.101
51053001	SEGUROS DE VIDA	5.056
51053101	CAPACITACION AL PERSONAL	17.728
51059501	ACTIVIDADES DE BIENESTAR E INCENTIVOS	17.649
51052301	APORTES A SALUD	90.393





Por el cual se aprueba y expide el Presupuesto del Fondo de Desarrollo de la Educación Superior -FODESEP-, para la vigencia 2020

GASTOS DE FUNCIONAMIENTO			
	GASTOS BENEFICIOS A EMPLEADOS (MILES \$)		
CUENTA CONTABLE	RÜBRO	PRESUPUESTADO 2019	
51052401	APORTES PENSION	125.754	
51052501	APORTES A.R.L	5.745	
51052601	APORTES A LA CAJA DE	41.918	
51052701	APORTES AL I.C.B.F	31.438	
51052801	APORTES AL SENA	20.959	
51053301	GASTOS MEDICOS Y MEDICAMENTOS	5.192	
51059502	OTROS (DESCANSO DOMINICAL REMUNERADO)	1.208	
e de kome de en	TOTAL GASTOS BENEFICIOS A EMPLEADOS	1.763.889	

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 2019
511001	HONORARIOS	252,200
51100101	HONORARIOS	252.200
511002	IMPUESTOS	62.000
51100202	INDUSTRIA Y COMERCIO	32.709
51100205	PREDIAL	23.096
51100206	VEHICULOS	193
51100210	CUOTA DE FISCALIZACION Y AUDITAJE	6.000
511003	ARRENDAMIENTOS	28.000
51100301	ARRENDAMIENTOS BIENES MUEBLES	16.000
51100302	ARRENDAMIENTOS BIENES	12.000
51100303	ARRENDAMIENTO EQUIPO DE COMPUTO	0
511005	SEGUROS	11.648
51100504	SOAT	447
51100505	TODO RIESGO	10.285
51100506	VEHICULO TODO RIESGO	916
511006	MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	43.000
51100601	EQUIPO DE COMPUTO	12.578
51100602	PAGINA WEB	4.349
51100603	LINEAS TELEFONICAS	5.342
51100605	MANTENIMIENTO DE VEHICULO	7.526
51100606	FOTOCOPIADORA	0







GASTOS GENERALES (MILES \$) CUENTA PRESUPUESTADO PRESUPUESTADO		
CONTABLE	RUBRO	2019
51100607	MANTENIMIENTO OFICINA	6.916
51100608	MANTENIMIENTO MUEBLES Y EQUIPO	6.286
511008	CUOTAS DE ADMINISTRACION	28.172
51100801	CUOTAS DE ADMINISTRACION	28.172
511009	REPARACIONES LOCATIVAS	5.300
51100901	REPARACIONES LOCATIVAS	5.300
511010	ASEO Y ELEMENTOS	27.190
51101001	ASEO Y ELEMENTOS	27.190
511011	CAFETERIA	17.533
51101101	CAFETERIA	17.533
511012	SERVICIOS PUBLICOS	45.915
51101201	ENERGIA	22.944
51101202	TELEFONO	12.396
51101203	CELULAR	6.060
51101204	ACUEDUCTO	4.515
511013	CORREO	8.880
51101301	CORREO	8.880
511014	TRANSPORTES, FLETES Y ACARREOS	8.760
51101401	TRANSPORTES, FLETES Y ACARREOS	8.760
511015	PAPELERIA Y UTILES DE OFICINA	28.833
51101501	PAPELERIA Y UTILES DE OFICINA	28.833
511016	FOTOCOPIAS	315
51101601	FOTOCOPIAS	315
511019	CONTRIBUCIONES Y AFILIACIONES	25.000
51101901	CONTRIBUCIONES Y AFILIACIONES	25.000
511020	GASTOS DE ASAMBLEA	48.195
51102001	GASTOS DE ASAMBLEA	48.195
51102201	CONSEJO DE ADMINISTRACION	89.964
5110220101	PASAJES AEREOS	63.630
5110220102	REFRIGERIO	11.340
5110220103	FOTOCOPIAS	504
5110220104	LOGISTICA Y ARRENDAMIENTOS	11.340
5110220105	PAPELERIA	1.890
5110220107	OTROS	1.260





GASTOS GENERALES (MILES \$)		
CUENTA CONTABLE	RUBRO	PRESUPUESTADO 2019
5110220108	GASTOS LEGALES	0
51102202	JUNTA DE VIGILANCIA	26.800
5110220201	PASAJES AEREOS	25.500
5110220202	REFRIGERIOS	1.150
5110220203	FOTOCOPIAS	45
5110220204	LOGISTICA Y ARRENDAMIENTOS	105
5110220205	PAPELERIA	0
5110220207	AUDIO Y GRABACIÓN Y OTROS	0
5110220208	GASTOS LEGALES	0
511022	GASTOS DE COMITES	21.600
51102203	COMITE DE SOLIDARIDAD	7.200
51102204	COMITE DE EDUCACION	7.200
51102205	COMITE DE BINESTAR	7.200
511023	GASTOS OTROS COMITES	7.200
51102301	REUNIONES OTROS COMITES	7.200
511024	GASTOS LEGALES	73.458
51102401	GASTOS LEGALES	73.458
511025	INFORMACION COMERCIAL	4.024
51102501	INFORMACION COMERCIAL	4.024
511027	GASTOS DE VIAJES	52.091
51102701	PASAJES AEREOS	21.401
51102702	TRANSPORTE TERRESTRE	4.017
51102703	VIATICOS	26.673
511029	VIGILANCIA PRIVADA	11.445
51102901	VIGILANCIA PRIVADA	11.445
511032	SUSCRIPCIONES Y AFILIACIONES	2.655
51103201	SUSCRIPCIONES Y AFILIACIONES	2.655
511095	OTROS (GASTOS VARIOS)	122.913
51109501	BIENES NO DEPRECIABLES	2.120
51109503	PARQUEADERO	424
51109504	SERVICIOS	95.000
51109505	INTERNET	10.874
51109509	OTROS	4,396
51109506	LIBROS,CARTILLAS, MANUALES	5.574







Por el cual se aprueba y expide el Presupuesto del Fondo de Desarrollo de la Educación Superior -FODESEP-, para la vigencia 2020

CUENTA CONTABLE	RUBRO	PRESUPUESTADO 2019
51109507	COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES	2.035
51109508	CASINO Y RESTAURANTE	2.488
5210	GASTOS FINANCIEROS	17.002

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

OTROS GASTOS (MILES:\$)					
CUENTA CONTABLE	RUBRO	PRESUPUESTADO 2019			
5115	DETERIORO	108.973			
51152901	DETERIORO GENERAL DE CARTERA	108.973			
5120	AMORTIZACION Y AGOTAMIENTO	6.500			
512030	OTROS ACTIVOS INTANGIBLES	6.500			
5125	DEPRECIACIONES PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	83.494			
512505	EDIFICACIONES	25,508			
512510	MUEBLES Y EQUIPOS DE OFICINA	25.001			
512515	EQUIPO DE COMPUTO Y	30.624			
512530	EQUIPO DE TRANSPORTE	2.362			
5210	GASTOS FINANCIEROS	99.147			
5210	DEPRECIACIONES PROPIEDAD	87.668			
5210	AMORTIZACION Y AGOTAMIENTO	6.695			
5210	DETERIORO	112.242			
	TOTAL OTROS GASTOS	305:753			

ARTICULO SÉPTIMO. EXCEDENTES CON EFECTOS CONTABLE. Corresponden a la diferencia entre ingresos y egresos de la vigencia 2020.

EXCEDENTES ESTIMADOS VIGENCIA 2020					
RUBRO	VALOR (MILES \$)				
INGRESOS	4.073.103				
INTERESES DE CARTERA	3.033.788				
RENDIMIENTO DE INVERSIONES	247.315				
RETORNOS POR ADMON. DE RECURSOS Y/O EJECUCIÓN DE CONVENIOS	750.000				
OTROS INGRESOS	42.000				
GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	3.422.849				
GASTOS DE BENEFICIOS A EMPLEADOS	1.764.000				





Por el cual se aprueba y expide el Presupuesto del Fondo de Desarrollo de la Educación Superior -FODESEP-, para la vigencia 2020

GASTOS GENERALES	1.353.095
OTROS GASTOS	305.754
GASTOS DE INVERSIÓN	0
EXCEDENTE PRESUPUESTAL	650.254

4.2. PRESUPUESTO SIN EFECTOS CONTABLES (FLUJO DE CAJA).

PRESUPUESTO SIN EFECTOS CON	TABLES EN EL GASTO	5
RÜBRO		VALOR (MILES \$)
INGRESOS	:	4.073.103
GASTOS DE FUNCIONAMIENTO		3.422.849
EXCEDENTE PRESUPUESTAL SIN EFECTOS CONTABLES EN E	L GASTO	650.254
(-) GASTOS DE INVERSION		0
EXCEDENTE PRESUPUESTAL SIN EFECTOS CONTABLES NETO)	650.254

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 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 2020, 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 2020; 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.







Por el cual se aprueba y expide el Presupuesto del Fondo de Desarrollo de la Educación Superior -FODESEP-, para la vigencia 2020

ARTICULO DÉCIMO TERCERO. VIGENCIA. El presente Acuerdo, rige a partir del (1º) de enero de 2020.

Dado en Bogotá, D.C., a los diez (10) días del mes de diciembre de 2019.

COMUNIQUESE Y CUMPLASE.

EDGAR ANTONIO GOMEZ ALVAREZ

C.C 2.231.755 Presidente (E) ZULEIDY LORENA MENDEZ PEREZ

C.C 33.703.728 Secretaria

Proyectó: Daniel Enrique Stubbs Gaitán / Subgerente Financiero

Revisó: Gustavo Riveros Sáchica / Gerente General

Comisión Delegada por el Consejo de Administración del FODESEP:

Aprobó: Consejo de Administración del FODESEP.

ANEXO 1

PARAMETROS EXTERNOS

PROYECCIONES MACROECONOMICAS 2019 - 2020	BAN REP.	FEDESARROLLO
Inflación (IPC variación %)	3% ± 1 p.p. / (2 - 4%)*	3,3% / 3,4%
Tasa de Intervención	4,25%*	4,25% / 4,75%
DTF	4,5%*	4,5% / 4%
PIB - Crecimiento (%)	2,6%	2,7% / 3,3%
Tasa de Cambio (COP/USD)	\$ 3.000**	\$3.000 / \$3.050
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 y protecciones 2019.

(**) Fedesarrollo – EOF/ Promedio estimado para la vigencia de 2018 y proyecciones 2019.





Por el cual se aprueba y expide el Presupuesto del Fondo de Desarrollo de la Educación Superior -FODESEP-, para la vigencia 2020

ESTIMACION SMMLV 2020	VALOR
SMMLV (Estimado para la vigencia 2020 al 6%)	877.804
Auxilio de Transporte (Estimado para la vigencia 2020 al 10%)	106.735

PARAMETROS INTERNOS

Ejecución presupuestal a corte 30 de septiembre de 2019

CON EFECTOS CONTABLES

	Resumen Presupuestal - Septiembre de 2019 (Miles \$)						
Rubro	Presupuestado		Cumplimiento				
	Año 2019	sep-19	Ejecutado	(\$)	(%)		
Ingresos	4,016,646	3,012,485	2,704,813	-307,672	89.79%		
Gastos de Funcionamiento	3,072,332	2,304,249	2,245,761	58,488	97.46%		
Costos de Administración Recursos y Ejecución de Proyectos	0	0	23,917	-23,917	0.00%		
Excedente Presupuestal	944,314	708,236	435,135	-273,101	61.44%		

ANEXO 2

Comparativo de Presupuesto Vigencia 2020 – 2019

	GAS	TOS DE FUNCIONAM	IENTO	mare all are	Military of the Co	
5105 - GASTOS BENEFICIOS A EMPLEADOS (MILES \$)						
GUENTA CONTABLE	RUBRO	2019	VARIACIÓN (%)	VARIACIÓN (\$)	2020	
51050301	SUELDOS	863.916.606	11%	92.831.020	956.747.626	
51050301	SUELDOS	0	0%	0	(
51050501	HORAS EXTRAS	2.734.120	6%	164.043	2,898.163	
51050601	COMISIONES	81.071.685	6%	4.867.815	85.939.500	
51050801	INCAPACIDADES	6.148.000	-100%	-6.148.000	0	
51050901	AUXILIO DE TRANSPORTE	3.604.273	3%	98.468	3.702.741	
51051001	CESANTIAS	82.655,998	6%	4.982,290	87.638.288	
51051101	INTERESES SOBRE CESANTIAS	9.918.724	6%	597.875	10.516.599	
51051201	PRIMA LEGAL	82.655.998	6%	4.982.290	87.638.288	
51051601	VACACIONES	37.716.078	6%	2.279.204	39.995.282	
51051401	PRIMA DE VACACIONES	37.716.078	11%	4.036.215	41.752.292	
51051301	PRIMA DE NAVIDAD	75.371.828	6%	4,554,763	79.926.590	

"Trabajamos por el Fortalecimiento de las Instituciones de Educación Superior de Colombia"
Calle 57 No. 8B -05 Int. 32-34 - PBX: 3478616 / Bogotá D.C. e-mail: fodesep@fodesep.gov.co http://www.fodesep.gov.co







51052101	DOTACION Y SUMINISTRO A	3.869.673	6%	232.183	4.101.857
51053001	VIDA	5.209.047	-3%	-152.335	5.056.713
51053101	CAPACITACION AL PERSONAL	15,225,000	16%	2.503.500	17.728.500
51059501	ACTIVIDADES DE BIENESTAR E INCENTIVOS	13.200.000	34%	4.449.000	17.649.000
51052301	APORTES A SALUD	85.286.905	6%	5.106.155	90.393.061
51052401	APORTES PENSION	118.592.172	6%	7.162.684	125.754.856
51052501	APORTES A.R.L	5.212.384	10%	532,880	5.745.264
51052601	APORTES A LA CAJA DE	39.530.724	6%	2,387.561	41:918.285
51052701	APORTES AL I.C.B.F	29.648.043	6%	1.790.671	31.438.714
51052801	APORTES AL SENA	19.765.362	6%	1.193.781	20.959.143
51053301	GASTOS MEDICOS Y MEDICAMENTOS	4.463.298	16%	729.148	5.192.446
51059502	OTROS (DESCANSO DOMINICAL REMUNERADO)	1.943.760	-38%	-734.815	1.208.945
TOTAL GAST	OS BENEFICIOS A EMPLEADOS	1,625,455,758	8%	138 446 395	1,763,902,152

GASTOS GENERALES (MILES \$)						
CUENTA CONTABLE	RUBRO	2019	VARIAGIÓN (%)	VARIACIÓN (\$)	2020	
511001	HONORARIOS	222.132.700	13%	30.067.300	252.200.000	
51100101	HONORARIOS	222.132.700	13%	30.067.300	252,200.000	
511002	IMPUESTOS	74.466.884	-17%	-12.466.884	62.000.000	
51100202	INDUSTRIA Y COMERCIO	47.057.431	-31%	-14.347.731	32.709.700	
51100205	PREDIAL	24.122.175	-4%	-1.025.475	23.096.700	
51100206	VEHICULOS	225.957	-14%	-32.357	193.600	
51100210	CUOTA DE FISCALIZACION Y AUDITAJE	3.061.321	96%	2.938.679	6.000.000	
511003	ARRENDAMIENTOS	38.738.173	-28%	-10.738.173	28.000.000	
51100301	ARRENDAMIENTOS BIENES MUEBLES	8.497.848	41%	3.502.152	12.000.000	
51100302	ARRENDAMIENTOS BIENES	12.247.525	31%	3.752.475	16.000.000	
51100303	ARRENDAMIENTO EQUIPO DE COMPUTO	17.992.800	-100%	-17.992.800	(
511005	SEGUROS	10.086.944	15%	1.561.056	11.648.000	
51100504	SOAT	446.968	0%	32	447.000	
51100505	TODO RIESGO	8.617.896	-8%	-657.896	7.960.000	
51100506	VEHICULO TODO RIESGO	1.022.080	-10%	-106.080	916.000	
511006	MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	63.928.239	-33%	-20.928.239	43.000.000	
51100601	EQUIPO DE COMPUTO	32.314.362	-61%	-19.735.792	12.578.570	





Por el cual se aprueba y expide el Presupuesto del Fondo de Desarrollo de la Educación Superior -FODESEP-, para la vigencia 2020

GASTOS GENERALES (MILES \$)					
CUENTA CONTABLE	RUBRO	2019	VARIACIÓN (%)	VARIACIÓN (\$)	2020
51100602	PAGINA WEB	6.672.890	-35%	-2.323.427	4.349.463
51100603	LINEAS TELEFONICAS	5.040.000	6%	302.400	5.342.400
51100604	OTROS OFICINA	500.000	-100%	-500.000	0
51100605	MANTENIMIENTO DE VEHICULO	7.127.033	6%	399.280	7.526.313
51100606	FOTOCOPIADORA	1.890.000	-100%	-1.890.000	0
51100607	MANTENIMIENTO OFICINA	5.583.955	24%	1.332.545	6.916.500
51100608	MANTENIMIENTO MUEBLES Y EQUIPO	4.800.000	31%	1.486.754	6.286.754
511008	CUOTAS DE ADMINISTRACION	27.591.043	2%	581.852	28.172.895
51100801	CUOTAS DE ADMINISTRACION	27.591.043	2%	581.852	28.172.895
511009	REPARACIONES LOCATIVAS	4.770.000	11%	530.000	5.300.000
51100901	REPARACIONES LOCATIVAS	4.770.000	11%	530.000	5.300.000
511010	ASEO Y ELEMENTOS	25.895.487	5%	1.294.774	27.190.261
51101001	ASEO Y ELEMENTOS	25.895.487	5%	1,294,774	27.190.261
511011	CAFETERIA	16.698.805	5%	834.940	17.533.745
51101101	CAFETERIA	16,698,805	5%	834.940	17.533.745
511012	SERVICIOS PUBLICOS	52.889.659	-13%	-6.974.659	45.915.000
51101201	ENERGIA	19,208,375	19%	3.735.626	22.944.000
51101202	TELEFONO	25.686.864	-52%	-13.290.864	12.396,000
51101203	CELULAR	5.412.673	12%	647.327	6.060.000
51101204	ACUEDUCTO	2.581.748	75%	1.933.252	4.515.000
511013	CORREO	8.884.961	0%	-4.961	8.880.000
51101301	CORREO	8.884.961	0%	-4.961	8.880.000
511014	TRANSPORTES, FLETES Y ACARREOS	7.584.192	15%	1.175.808	8.760.000
51101401	TRANSPORTES, FLETES Y ACARREOS	7.584.192	15%	1.175.808	8.760.000
511015	PAPELERIA Y UTILES DE OFICINA	28.961.272	0%	-128.272	28.833.000
51101501	PAPELERÍA Y UTILES DE OFICINA	28.961.272	0%	-128.272	28.833.000
511016	FOTOCOPIAS	315.000	0%	0	315.000
51101601	FOTOCOPIAS	315.000	0%	0	315.000
511018	PUBLICIDAD Y PROPAGANDA	0	#¡DIV/0!	0	0
51101801	PUBLICIDAD Y PROPAGANDA	0	#¡DIV/0!	0	0
511019	CONTRIBUCIONES Y AFILIACIONES	35.774.306	-30%	~10.774.306	25.000.000
51101901	CONTRIBUCIONES Y AFILIACIONES	35.774.306	-30%	-10.774.306	25.000.000

"Trabajamos por el Fortalecimiento de las Instituciones de Educación Superior de Colombia"

Calle 57 No. 8B -05 Int. 32-34 - PBX: 3478616 / Bogotá D.C. e-mail: fodesep@fodesep.gov.co http://www.fodesep.gov.co







	i i i i i i i i i i i i i i i i i i i		WADIAOIA	tramia di fisi	navariasi kangangan
CUENTA CONTABLE	RUBRO	2019	VARIACIÓN (%)	VARIACION (\$)	2020
511020	GASTOS DE ASAMBLEA	43.509.114	11%	4.685.886	48.195.000
51102001	GASTOS DE ASAMBLEA	43.509.114	11%	4.685.886	48.195.000
51102201	CONSEJO DE ADMINISTRACION	61 429 474		28.534.526	89.964,000
5110220101	PASAJES AEREOS	42.808.848	49%	20.821.152	63.630.000
5110220102	REFRIGERIO	10.541.835	8%	798.165	11.340.000
5110220103	FOTOCOPIAS	269.672	87%	234.328	504.000
5110220104	LOGISTICA Y ARRENDAMIENTOS	5.495.760	106%	5.844.240	11.340.000
5110220105	PAPELERIA	660.960	186%	1.229.040	1.890.000
5110220107	OTROS	660.960	-100%	-660.960	0
5110220108	GASTOS LEGALES	991.440	27%	268.560	1.260.000
51102202	JUNTA DE VIGILANCIA	26.813.122	0%	-13.122	26.800.000
5110220201	PASAJES AEREOS	21.904,474	16%	3.595.526	25.500.000
5110220202	REFRIGERIOS	2.703.000	-58%	-1.553.000	1.150.000
5110220203	FOTOCOPIAS	208.080	-78%	-163.080	45.000
5110220204	LOGISTICA Y ARRENDAMIENTOS	1.560.600	~93%	-1.455.600	105.000
5110220205	PAPELERIA	312.120	-100%	-312.120	C
5110220207	AUDIO Y GRABACIÓN Y OTROS	124.848	-100%	-124.848	C
5110220208	GASTOS LEGALES	0	#¡DIV/0!	0	(
511022	GASTOS DE COMITES	12.222.962	77%	9.377.038	21.600.000
51102203	COMITE DE SOLIDARIDAD	4.335.000	66%	2.865.000	7.200.000
51102204	COMITE DE EDUCACION	4.371.762	65%	2.828.238	7.200.000
51102205	COMITE DE BINESTAR	3.516.200	105%	3.683.800	7.200.000
511023	REUNIONES OTROS COMITES	0	100%	26.600.000	26.600.000
51102301	REUNIONES OTROS COMITES	0	100%	26.600.000	26.600.000
511024	GASTOS LEGALES	73.458.898	0%	-1	73.458.898
51102401	GASTOS LEGALES	73.458.898	-64%	-46.854.898	26.604.000
511025	INFORMACION COMERCIAL	3.963.240	1%	60.885	4.024.12
51102501	INFORMACION COMERCIAL	3.963.240	1%	60.885	4.024.12
511027	GASTOS DE VIAJES	66.193.531	-21%	-14.102.202	52.091.329
51102701	PASAJES AEREOS	28.440.000	-25%	-7.039.000	21.401.000
51102702	TRANSPORTE TERRESTRE	3.154.498	27%	862.658	4.017.15
51102703	VIATIVOS	34,599.033	-23%	-7.925.861	26.673.17
511029	VIGILANCIA PRIVADA	99.147.575	-89%	-87.701.710	11.445.86





	GASTO	S GENERALES (MIL	ES\$)	assarbania da 1800		
CUENTA CONTABLE	RUBRO	2019	VARIACIÓN (%)	VARIACIÓN (\$)	2020	
51102901	VIGILANCIA PRIVADA	99.147.575	-89%	-87.701.710	11.445.865	
511032	SUSCRIPCIONES Y AFILIACIONES	2.590.640	2%	64.533	2.655.173	
51103201	SUSCRIPCIONES Y AFILIACIONES	2.590.640	2%	64.533	2.655.173	
511095	OTROS (GASTOS VARIOS)	126.600.806	-3%	-3.687.634	122.913.172	
51109501	BIENES NO DEPRECIABLES	1.587.600	33%	532.400	2.120.000	
51109503	PARQUEADERO	1.078.560	-61%	-653.924	424.636	
51109504	SERVICIOS	109.535,855	-13%	-14.535.855	95.000.000	
51109505	INTERNET	0	100%	10.874.328	10.874.328	
51109509	OTROS	4.233.600	4%	162,574	4.396,174	
51109506	LIBROS,CARTILLAS, MANUALES	7.112.994	-22%	-1.538.454	5.574.540	
51109507	COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES	1.927.800	6%	107.400	2.035.200	
51109508	CASINO Y RESTAURANTE	1.124.397	121%	1.363.897	2.488,294	
5210	GASTOS FINANCIEROS	17.002.043	3%	510.061	17.512.104	
52102001	COMISIONES	4.706.585	3%	141.198	4.847,782	
52100501	IMPUESTO 4XMIL	12.295.458	3%	368.864	12.664.322	
		1,151,649,072	-5%	-61.641.506	1.090.007.566	

	OTROS	GASTOS (MILES	i \$)	deed of the figures.	di kasaliga kantiskisi.	
CUENTA CONTABLE	RUBRO	2019	VARIACIÓN (%)	VARIACIÓN (\$)	2020 120.000.000 120.000.000 4.200.000	
5115	DETERIORO	108.973.088	10%	11.026.912		
51152901	DETERIORO GENERAL DE CARTERA	108.973.088	10%	11.026.912		
5120	AMORTIZACION Y AGOTAMIENTO	6.500.000	-35%	-2.300.000		
512030	OTROS ACTIVOS INTANGIBLES	6.500.000	-35%	-2.300.000	4.200.000	
5125	DEPRECIACIONES PROPIEDAD,	83.494.177	-20%	-16.994.177	66.500.000	
512505	EDIFICACIONES	25.508.310	-18%	-4.608.310	20,900,000	
512510	MUEBLES Y EQUIPOS DE OFICINA	25.000.502	-22%	-5.500.502	19.500.000	
512515	EQUIPO DE COMPUTO Y	30.623.810	-20%	-6.123.810	24,500.000	
512530	EQUIPO DE TRANSPORTE	2.361.555	-32%	-761.555	1.600.000	
5210	GASTOS FINANCIEROS	96.260.000	-7%	-6.360.000	89.900,000	
521045	POR VALOR DE INVER MANTEN HAST	96.260.000	-7%	-6.360.000	89.900.000	
		295.227.265	-5%	-14.627.265	280,600.000	







Por el cual se aprueba y expide el Presupuesto del Fondo de Desarrollo de la Educación Superior -FODESEP-, para la vigencia 2020

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 de tasa variable, se realizó con base en los puntos fijos establecidos en la Modalidad de crédito de funcionamiento línea de financiación de libre inversión, a un plazo de treinta y seis meses (36) y con una periodicidad de amortización trimestral que, para el mes de noviembre de 2019 corresponde al 8% E.A.

Modalidad	Línea de Financiación	Plazo	No. de Créditos por Modalidad	Puntos Fijos (Septiembre 2019)
Funcionamiento	Libre Inversión	36 meses	12	8%

Los puntos fijos obtenidos se adicionaron a la tasa DTF, obteniendo como resultado una tasa promedio del 12,32% E.A., que es equivalente a una tasa del 0,97% mensual.

Tasa	E.A.
(*).DTF	4,0%
Puntos Fijos	8%
Tasa Final	12,32%
Tasa Mensual	0,97%

(*) Para la DTF se tomó el promedio del comportamiento de la vigencia 2019, teniendo en cuenta la expectativa que se tiene frente de las tasas de interés para la vigencia 2020.

ANEXO 4

Colocación de Créditos vigencia 2020 - Proyección Trimestral

A THE RESIDENCE OF THE PROPERTY OF THE PROPERT		ente la electrica Dársocha
Tatal	ercibir en el año por Cartera Nueva	7099
	eroiph en crano por variora nacra	and after below to the
		PAR SERVICE CONTROL OF THE
Total a narcihir en	no por Cartera vigente al 31 de diciembre de 2019	2.323.9
i viai, a poisimi vii		
CONTRACTOR CONTRACTOR SERVICES AND		3 4 666
Total Ingresos	supuestados por Cartera para la vigencia 2020	3.033.8
		A CONTRACTOR CONTRACTOR AND A CONTRACTOR





		trisingrad Vistorations		Proy	ecció	ın Trir	nestr	al	uzijáju szernés A Salaritz vzijá			er en en en eksekkeren	9 (24 - 24 - 15) 527 (24) (5) (5)	
Monto a	Mes de la Golocación		Meses en los que se percibe el ingreso											
Colocar Mensual		Ene	Feb.	Mar.	Abr.	May.	Jun.	Jul.	Ago.	Sep.	Oct.	Nov.	Dic.	
1.417	Enero	-	-	_	41,8	-	-	38,3	-	-	34,8	-	-	
1.417	Febrero	-		-	-	41,8	-	-	38,3		_	34,8	-	
1.417	Marzo	-	-	-	-	-	41,8	-	-	38,3	-		34,8	
1.417	Abril	7 -	-	-	-	_	-	41,8	_	-	38,3	_	-	
1.417	Mayo	-	-	-	_	-	-		41,8	-	-	38,3	-	
1.417	Junio	٦.	-	-	-	_	-		- 1	41,8	-	-	38,3	
1.417	Julio	-	-	-	_	-	-	-	-	-	41,8	-	-	
1.417	Agosto	-	-	-	-	-	-	-	-	_	-	41,8	_	
1.417	Septiembre	-	-	-	-	-	~		· -	-	-	_	41,8	
1.417	Octubre	7 -	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
1.417	Noviembre			-	-	-	-	-	-	-	-	-		
1.417	Diciembre	٦ -	-	-	-	-	_	_	-	-		-	-	
17.000					41,8	41,8	41,8	80,0	80,0	80,0	114,8	114,8	114,8	
år ja systypid.	grafije la rijelakas	Total, a	perci	bir en	el año	por Ca	rtera N	ueva		roža (Bookso)			709,9	
	Total, a percil	oir en el	аћо р	or Car	tera vi	gente a	l 31 de	Dicier	nbre de	2019			2.323,9	
0.65.092.6752	Total, Ingi	resos Pr	esupu	estad	os por	Cartera	a para	a vige	ncia 20:	20		es capación d	3.033,8	

