



**UNITADEÍSTAS**  
ASOCIACIÓN DE EGRESADOS TADEÍSTAS

**PROYECTO DE PRESUPUESTO  
2017**

Marzo 2017

La Junta Directiva de la Asociación de Egresados Tadeístas UNITADEÍSTAS, en cumplimiento de las funciones asignadas en el ARTÍCULO 37 - de los Estatutos, literales h) y p): "FUNCIONES DE LA JUNTA DIRECTIVA: Para el logro de la Misión y Objetivos de la Asociación de Egresados Tadeístas UNITADEÍSTAS, la Junta Directiva deberá": "..... h)Presentar el Presupuesto y Estados Financieros de la Asociación, a la Asamblea General para su aprobación y ...p) Presentar para aprobación de la Asamblea los planes y presupuestos", somete a consideración de la Asamblea General de afiliados el presente Proyecto de Presupuesto para la vigencia 2017:

Código Cuenta	CONCEPTO	TOTAL
8 0 0 0 0	EXCEDENTE QUE VIENE ...	10.022.910
1 0 0 0 0	<b>TOTAL INGRESOS</b>	<b>25.073.409</b>
1 1 0 0 0	<b>INGRESOS OPERACIONALES</b>	<b>24.789.850</b>
1 1 1 0 0	Cuotas de Asociados	24.089.850
1 1 2 0 0	Convenios o contratos	200.000
1 1 3 0 0	Actividades realizadas por Unitadeístas	500.000
1 2 0 0 0	<b>INGRESOS NO OPERACIONALES</b>	<b>283.559</b>
1 2 1 0 0	Aportes y donaciones	-
1 2 2 0 0	Rendimientos financieros	83.559
1 2 3 0 0	Venta de artículos	200.000
1 2 4 0 0	Otros Ingresos	-
2 0 0 0 0	<b>TOTAL EGRESOS</b>	<b>16.392.000</b>
2 1 0 0 0	<b>GASTOS ADMINISTRATIVOS</b>	<b>12.392.000</b>
2 1 1 0 0	Gastos de Personal	5.250.000
2 1 2 0 0	Gastos Generales	7.142.000
2 2 0 0 0	<b>SERVICIO DE LA DEUDA</b>	<b>-</b>
2 3 0 0 0	<b>INVERSIÓN</b>	<b>4.000.000</b>
2 3 1 0 0	Equipo de Oficina	1.500.000
2 3 2 0 0	Software	2.500.000
8 0 0 0 0	EXCEDENTE QUE PASA...	18.704.319

### 1. Estructura:

La organización y levantamiento de procesos que viene desarrollando la Junta Directiva de la Asociación, le ha dedicado especial interés a la definición de procedimientos y responsabilidades que garanticen un manejo eficiente de los recursos.

El área financiera de UNITADEÍSTAS cumple la función del manejo financiero de los recursos que soportan el funcionamiento y desarrollo de actividades de la Asociación, para la gestión global se ha conformado el Comité Financiero en el que participan; tres miembros elegidos de la junta directiva,

el Director Ejecutivo de la Asociación, la Contadora, el Revisor Fiscal y los asociados que quieran hacer parte de comité.

Para la administración de los recursos de UNIDADEÍSTAS, se consideran tres aspectos: presupuestal, contable y fiscal o de control. Los dos primeros son coordinados por el director ejecutivo, el de control es independiente para que el revisor Fiscal pueda emitir su opinión.

El componente presupuestal tiene como fin, la programación de los ingresos y gastos administrativos de un año o de un periodo determinado y el seguimiento de los mismos mediante el proceso de ejecución presupuestal, que es el registro de las operaciones de tesorería (ingresos y egresos). El presupuesto que llevará la Asociación será de caja, que significa la contabilización de todos aquellos dineros que ingresan a la Asociación así como los egresos (pagos) y el estado de tesorería (saldos) con los que cuenta la asociación a final de mes.

El presupuesto de *ingresos* podrá ejecutarse en exceso de lo programado, en ningún caso se podrá ejecutar el presupuesto de *egresos* por encima de lo aprobado.

Se adoptó un Plan de Cuentas presupuestales sencillo y dinámico como debe corresponder con una organización con perspectivas de proyección y crecimiento. Codificación a 6 dígitos (sexto libre):

- El primer dígito consolida Total: Ingresos, Egresos y Excedente.
- El segundo dígito consolida por tipo de: Ingresos, Egresos y Excedente.
- El tercer dígito identifica por cada tipo: Ingresos, Egresos y Excedente.
- El cuarto dígito desagrega y describe por cada tipo: Ingresos, Egresos y Excedente.
- El quinto dígito detalla: Para Ingresos de cuotas de asociados por afiliación y sostenimiento, Para Gastos administrativos-Generales: (No se desagregó por ahora a cinco dígitos todos los conceptos)

**2. Descripción:** Los valores presentados corresponden a proyecciones y cálculos, se destaca:

2.1. Detalle a 5 dígitos:

Código Cuenta	CONCEPTO	TOTAL
8 0 0 0 0	EXCEDENTE QUE VIENE ...	10.022.910
1 0 0 0 0	TOTAL INGRESOS	25.073.409
1 1 0 0 0	INGRESOS OPERACIONALES	24.789.850
1 1 1 0 0	Cuotas de Asociados	24.089.850
1 1 1 1 0	Cuotas de Afiliación	15.354.900
1 1 1 1 1	Egresados	12.478.500
1 1 1 1 2	Estudiantes	2.876.400
1 1 1 2 0	Cuotas de sostenimiento	8.734.950

Código Cuenta					CONCEPTO	TOTAL
1	1	1	2	1	Egresados	8.660.925
1	1	1	2	2	Estudiantes	74.025
1	1	2	0	0	Convenios o contratos	200.000
1	1	2	1	0	Convenios	200.000
1	1	2	2	0	Contratos	
1	1	3	0	0	Actividades realizadas por UNITADEÍSTAS	500.000
1	1	3	1	0	Educación continuada	500.000
1	1	3	2	0	Cursos	-
1	2	0	0	0	<b>INGRESOS NO OPERACIONALES</b>	<b>283.559</b>
1	2	1	0	0	Aportes y donaciones	-
1	2	2	0	0	Rendimientos financieros	83.559
1	2	3	0	0	Venta de artículos	200.000
1	2	4	0	0	Otros Ingresos	-
2	0	0	0	0	<b>TOTAL EGRESOS</b>	<b>16.392.000</b>
2	1	0	0	0	<b>GASTOS ADMINISTRATIVOS</b>	<b>12.392.000</b>
2	1	1	0	0	Gastos de Personal	5.250.000
2	1	1	1	0	Nómina	-
2	1	1	2	0	Honorarios	5.250.000
2	1	1	3	0	Asesorías	-
2	1	2	0	0	Gastos Generales	7.142.000
2	1	2	1	0	Arriendos y alquileres	300.000
2	1	2	2	0	Servicios Públicos	-
2	1	2	3	0	Comunicaciones, transporte y parqueaderos	1.080.000
2	1	2	4	0	Papelería, Aseo y cafetería	2.012.000
2	1	2	4	1	Útiles, papelería, fotocopias	-
2	1	2	4	2	Carnetización	1.812.000
2	1	2	4	3	Refrigerios Junta	-
2	1	2	4	4	Elementos de aseo y cafetería	200.000
2	1	2	5	0	Asamblea General	800.000
2	1	2	5	1	Impresos	300.000
2	1	2	5	2	Refrigerios	-
2	1	2	5	3	Elementos publicitarios	500.000
2	1	2	6	0	Mantenimiento (Serv. Aseo y reparaciones)	-
2	1	2	7	0	Impuestos y Seguros	100.000
2	1	2	8	0	Publicidad y suscripciones	400.000
2	1	2	9	0	Otros Gastos Administrativos	2.450.000
2	1	2	9	1	Gastos bancarios	400.000
2	1	2	9	2	Gastos legales	1.650.000
2	1	2	9	3	Otros	400.000
2	2	0	0	0	<b>SERVICIO DE LA DEUDA</b>	<b>-</b>

Código Cuenta					CONCEPTO	TOTAL
2	3	0	0	0	INVERSIÓN	4.000.000
2	3	1	0	0	Equipo de Oficina	1.500.000
2	3	2	0	0	Software	2.500.000
8	0	0	0	0	EXCEDENTE QUE PASA...	18.704.319

2.2. Excedente: Corresponde al registro en el Balance General a 31 de diciembre en la cuenta "Efectivo y equivalentes de efectivo" - "Caja General" (para esa fecha aún no se había abierto cuenta en Bancos. (Ver Estados Financieros)

AFILIACIONES VIGENCIA 2016	No. DE AFILIADOS		INGRESOS
	EGR	EST	
SEPTIEMBRE	95 *		9.500.000
OCTUBRE	4		400.000
NOVIEMBRE	17	1	1.740.000
DICIEMBRE	1		100.000
<b>TOTAL</b>	<b>117</b>	<b>1</b>	<b>11.740.000</b>

- Tres (3) sin Identificar.

DESCRIPCIÓN DE GASTOS		2016
<b>ASAMBLEA DE CONSTITUCIÓN</b>	Brochure, botones	367.950
<b>ASAMBLEA EXTRAORDINARIA</b>	30 Refrigerios (Evento Cultural)	123.000
	Impresiones a color	50.000
	Voluntario de apoyo en la Asamblea	20.000
<b>TRÁMITES DE LEGALIZACIÓN</b>	Registro en CCB	119.800
	Pago Certificado	4.800
	Libros (Actas y Afiliados)	31.540
<b>TOTAL</b>		<b>717.090</b>

**CÁLCULO DEL EXCEDENTE DE LA VIGENCIA 2016 PARA PRESUPUESTO**

<b>PATRIMONIO</b>	<b>11.000.000</b>	<b>INGRESOS OPERACIONALES</b>	<b>740.000</b>
<b>CUENTAS POR COBRAR</b>	<b>1.000.000</b>	<b>GASTOS OPERACIONALES</b>	<b>717.090</b>
<b>CAJA</b>	<b>10.022.910</b>	<b>EXCEDENTE DEL EJERCICIO</b>	<b>22.910</b>

2.3. Cuotas de Asociados: Los \$24.089.850 son el resultado de la proyección de afiliaciones de se presenta en el siguiente cuadro. El Plan de Acción a septiembre 2018 tiene como meta aprox. 350.

MES	Proyección de No. de AFILIADOS			Ingreso por: AFL			Ingreso por: SOT			Ingreso TOTAL
	EGR	EST	TOTAL	EGR	EST	TOTAL	EGR	EST	TOTAL	
ENERO	1	1	2	105.750	42.300	148.050	0	0	0	148.050
FEBRERO	1	1	2	105.750	42.300	148.050	0	0	0	148.050
MARZO	5	3	8	528.750	126.900	655.650	0	0	0	655.650
ABRIL	7	5	12	740.250	211.500	951.750	0	0	0	951.750
MAYO	9	7	16	951.750	296.100	1.247.850	0	0	0	1.247.850
JUNIO	12	7	19	1.269.000	296.100	1.565.100	0	0	0	1.565.100
JULIO	13	7	20	1.374.750	296.100	1.670.850	0	0	0	1.670.850
AGOSTO	14	7	21	1.480.500	296.100	1.776.600	0	0	0	1.776.600
SEPTIEMBRE	14	7	21	1.480.500	296.100	1.776.600	7.032.375	0	7.032.375	8.808.975
OCTUBRE	14	7	21	1.480.500	296.100	1.776.600	296.100	0	296.100	2.072.700
NOVIEMBRE	14	8	22	1.480.500	338.400	1.818.900	1.258.425	74.025	1.332.450	3.151.350
DICIEMBRE	14	8	22	1.480.500	338.400	1.818.900	74.025	0	74.025	1.892.925
<b>TOTAL 2017</b>	<b>118</b>	<b>68</b>	<b>186</b>	<b>12.478.500</b>	<b>2.876.400</b>	<b>15.354.900</b>	<b>8.660.925</b>	<b>74.025</b>	<b>8.734.950</b>	<b>24.089.850</b>

Se ha considerado como un riesgo, que al cumplir el año en septiembre de 2017, si no se ha generado pertenencia y adhesión de los afiliados, un % de la cuota de sostenimiento se podría convertir en cartera, afectando significativamente las proyecciones.

2.4. Convenios y contratos: Una meta moderada, considerando que apenas es el inicio de las actividades y debemos construir los escenarios y la experiencia, pero es reto.

2.5. Actividades realizadas por UNITADEÍSTAS: En educación continuada ya hay algunos avances de ideas y gestiones para que con la Universidad, se impulsen actividades.

2.6. Rendimientos Financieros: Resultado de colocación de los excedentes en cuentas rentables.

2.7. Venta de Artículos: Corresponde con gestiones adelantadas para ofrecer en venta algunos elementos (esferos, vasos, sombrillas y otros ), marcados con el logo de UNITADEÍSTAS, generando posicionamiento de imagen.

2.8. Gastos De Personal-Honorarios: Corresponde al pago de los servicios profesionales de la Contadora y el Revisor Fiscal.

- 2.9. Gastos Generales-Arriendos y alquileres: Previsión de eventual requerimiento de alquiler de salones o escenarios para realización de eventos académicos, culturales o recreativos para los asociados.
- 2.10. Comunicaciones, transporte, alquileres
- 2.11. Carnetización: Proyección teniendo en cuenta los afiliados actuales y proyección a diciembre. -(312 carnés a \$6.000)
- 2.12. Gastos legales: \$1.500.000 corresponde al gasto que se debe hacer para registros de marca y otros.
- 2.13. Equipo de oficina: 1 computador
- 2.14. Software: Adquisición de programas para la contabilidad
- 3. Niveles de autorizaciones**: Se propone a la Asamblea que sin perjuicio de que sea informada de todas las actuaciones, otorgue aprobación al presupuesto hasta el nivel de 3 dígitos y delegue y faculte a la Junta Directiva para efectuar traslados a nivel de cuatro y cinco dígitos; entre rubros sin afectar el valor aprobado en el nivel de tres dígitos.
- 4. Informes**: Los informes de gestión presupuestal contendrán además del reporte mensual, semestral y anual de ejecución, el informe de modificaciones si a ello ha habido lugar en el periodo.