

**EXTRACTO
ACTA 010
27 DE OCTUBRE DE 2021
CONSEJO SUPERIOR**

La Secretaria General certifica que la presente es extracto fiel e íntegro del acta original número 010 del 27 de octubre de 2021 del Consejo Superior de la Universidad EAFIT, y que en la misma se encuentra la aprobación del incremento de matrículas y el presupuesto de ingresos y egresos para 2022, en los siguientes términos:

“7. Aprobación presupuesto 2022.

El Director Administrativo y Financiero, señaló que el Consejo Directivo, recomendó al Consejo Superior la aprobación del incremento de matrículas y del presupuesto para el 2022. De igual forma explicó que el presupuesto fue el resultado de un ejercicio participativo con toda la Universidad.

Se dan unas premisas que afectan el presupuesto y datos importantes para tener en cuenta: se tiene proyectada una inflación cercana al 4.8%, se propone que la matrícula se incremente en un 5%, sería un crecimiento moderado y por debajo de los incrementos reales que se incrementaba en años anteriores. A nivel de posgrado se hizo un análisis de cada uno de los programas y a algunos de ellos se propone no hacerle incremento y a otros se les haría un incremento promedio del 5%. Con el fin de traer estudiantes internacionales se propone que las tarifas en dólares tengan un recargo del 10% frente a la tarifa vigente a nivel nacional.

En derechos académicos (certificados, inscripciones y derechos de grados) se propone mantener las tarifas como se encuentran y no hacer incremento.

Se presentaron las cifras de ingresos, se recordó que el año 2020 y 2021 fueron atípicos por lo que las cifras del año 2019 pueden ser mejor referente. En el año 2022 los mayores crecimientos se estarían presentando en posgrado, educación permanente (apalancado por temas de virtualización) otros servicios como innovación investigación y nuevos proyectos de modelos de negocios.

**ESPACIO
EN BLANCO**

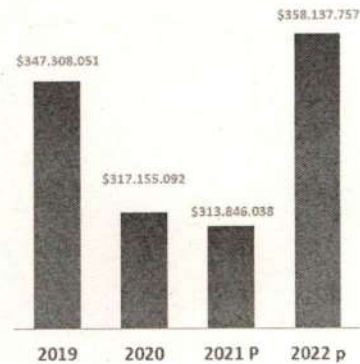


NOTAR
DEL CI
DE ME
DOCUM

**ESPACIO
EN BLANCO**

Ingresos

CONCEPTO	Ejecución 2019	Ejecución 2020	Proyecc Dic 31 2021	Presupuesto 2022
SERVICIO DE ENSEÑANZA				
Matriculas Pregrado	160.193.877	156.362.347	150.766.134	155.261.368
Matriculas de Posgrado	50.260.728	49.105.585	52.292.449	58.227.092
Matriculas Educación Permanente	18.384.904	12.611.536	13.860.854	23.620.022
Matriculas Idiomas	18.359.057	14.518.382	13.332.566	13.724.245
Matriculas Sislinguas	9.410.547	9.531.773	9.175.396	9.625.779
Otros Enseñanza	5.823.116	3.779.070	4.328.603	4.891.367
TOTAL SERVICIO DE ENSEÑANZA	262.432.230	245.908.692	243.756.002	265.349.873
OTROS SERVICIOS	67.348.372	52.469.514	57.486.589	74.115.014
OTROS INGRESOS	8.738.247	7.008.738	6.002.486	10.816.121
INGRESOS FINANCIEROS	8.789.203	11.770.149	6.600.962	7.856.749
TOTAL INGRESOS	347.308.051	317.155.092	313.846.038	358.137.757



IA VEINTIDOS
RCULO
DELLÍN
MENTO UNIDO

UNIVERSIDAD
EAFIT

A nivel de gasto, se tiene un incremento de valor de los salarios del 5%, para no generar un desequilibrio con el principal ingreso que es la matricula, lo que implicaría nominalmente seis mil trescientos millones de pesos en temas de salarios. Adicional se tomó la decisión de congelar las vacantes, tanto en la parte académica como administrativa pues se deben apalancar cargos para nuevos proyectos. Y por último se aclara que, por el escalafón docente, algunos los profesores tienen un incremento salarial mayor al 5% que constituye un valor adicional en el presupuesto.

Gastos

CONCEPTO	EJECUCIÓN 2019	EJECUCIÓN 2020	PROYECC. DIC 31 2021	PRESUPUESTO 2022	Variación nominal 2019-2022	Variación 2019-2022
TOTAL GASTOS	319.067.382	289.803.843	302.164.560	351.393.420	32.326.039	10%
Principales gastos						
Personal	184.939.035	183.986.178	189.120.212	197.955.794	13.016.759	7%
Honorarios	31.281.257	30.600.925	34.150.562	41.750.578	10.469.320	33%
Servicios	16.846.957	11.048.341	12.513.575	20.408.564	3.561.608	21%
Depreciaciones y amortizaciones	15.607.606	15.428.738	16.103.742	18.832.980	3.225.374	21%
Gastos de viaje	8.607.543	1.220.512	1.478.823	6.000.000	2.607.543	-30%
Mantenimiento	6.017.697	3.085.837	4.150.497	8.036.160	2.018.463	34%
Arrendamientos	3.586.842	2.737.272	2.528.779	5.186.527	1.599.685	45%
Total principales gastos	266.886.937	248.107.803	260.046.191	298.170.602	31.283.666	
Participación en el total de gastos		84%	86%	85%		97%

Observaciones:

- Personal: crecimiento por incremento salarios, cambios en el escalafón docente e incremento de doctores en personal académico.
- Honorarios: incrementos en programas de posgrado, proyectos innovación, proyectos tecnología, crecimiento en innovación y consultoría.
- Servicios: opex en tecnología, proyectos de investigación.
- Depreciaciones y amortización: nuevo proyecto EPIK.
- Mantenimiento: proyectos de investigación.
- Arrendamientos: opex de tecnología y gastos asociados a proyectos de innovación y consultoría.

Universidad EAFIT-Campus principal
Carrera 49 7 Sur 50, avenida Las Vegas
Medellín-Colombia
Teléfonos: (57) (4) 2619500-4489500
Apartado Aéreo: 3300 | Fax: 3120649
Nit: 890.901.389-5

UNIVERSIDAD
EAFIT
EAFIT Llaneros
Teléfono: (57) (4) 2619500 exts. 9562-9188
EAFIT Bogotá
Teléfonos: (57) (1) 6114523-6114618
EAFIT Pereira
Teléfono: (57) (6) 3214115

**ESPACIO
EN BLANCO**

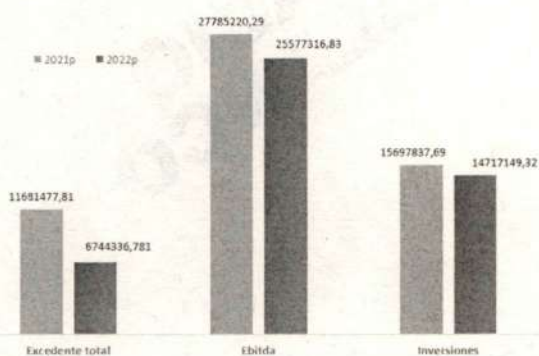


NOTAR
DEL C
DE ME
DOCU

**ESPACIO
EN BLANCO**

En gastos generales se espera hacer una reducción en gastos de viajes, infraestructura y soporte, pero aparece un nuevo gasto en la operación que es EPIK, pues se empieza a amortizar a partir de enero esa inversión. Por último, se presentaron los resultados finales tanto en la operación, como a nivel de liquidez, para el año 2022.

Resultados y liquidez



	2021 proyectado	2022 presupuesto
Total ingresos	313.846.038	358.137.757
Total gastos	302.164.960	351.393.420
EXCEDENTE OPERACIONAL	9.841.149	1.013.449
EXCEDENTE FINANCIERO	1.840.329	5.730.888
EXCEDENTE TOTAL	11.881.478	6.744.337
MAS DEPRECIACIONES	14.277.535	14.593.939
MAS AMORTIZACIONES	1.826.208	4.239.041
EBITDA	27.768.220	25.677.917
MAS EXCEDENTES DE LIQUIDEZ	14.848.899	9.117.082
CREDITOS MATRICULAS	1.063.527	4.637.223
VENTA INMUEBLES		4.335.408
FINANCIACION MATRICULA ESTUDIANTES	-2.390.918	-2.500.000
INVERSIONES	-15.697.838	-14.717.149
AMORTIZACION A CAPITAL	-3.522.805	-6.297.805
APORTES FONDO ESTABILIZACION	-5.874.954	-5.250.610
APORTE FONDO PATRIMONIAL AUM	-1.094.050	-467.259
NUEVAS FUENTES DE INGRESOS INV PREOPERATIVA		-2.064.385
MEHOS SALDO MINIMO DE CAJA REQUERIDO	-6.000.000	-6.000.000
RESULTADO DE CAJA	9.117.082	6.369.821

Retos en la operación: crecimiento de opex en tecnología, estructura de gastos fijos, alta participación del gasto de personal y mejorar el resultado operacional.

Retos en la liquidez: finalización Edificio de Ciencias, continuar con el fortalecimiento de fondos patrimoniales, sostenimiento del programa de financiación a estudiantes y no financiación externa para la operación.

Para el año 2022, la principal inversión estará enfocada en la finalización del Edificio de Ciencias que aparte de los recursos del presupuesto 2022, tendrá recursos de los excedentes de los últimos tres años. Igualmente se hará inversión en equipos de laboratorios, investigación y docencia, así como en tecnología.

SOLICITUD DE APROBACIÓN

Con base en lo dispuesto en los Estatutos Generales, artículo 19 numeral 7 y 12, son funciones del Consejo Superior "Aprobar el presupuesto de ingresos y egresos" y "Aprobar y modificar las sumas que por concepto de matrículas y demás derechos pecuniarios pueda cobrar la institución".

Por lo anterior y con base en lo expuesto, se solicita al Consejo Superior aprobar el incremento de matrículas y el presupuesto de ingresos y egresos presentado para 2022.

Universidad EAFIT-Campus principal
Carrera 49 7 Sur 50, avenida Las Vegas
Medellín-Colombia
Teléfonos: (57) (4) 2619500-4489500
Apartado Aéreo: 3300 | Fax: 3120649
Nit: 890.901.389-5

EAFIT Llanogrande
Teléfono: (57) (4) 2619500 exts. 9562-9188
EAFIT Bogotá
Teléfonos: (57) (1) 6114523-6114618
EAFIT Pereira
Teléfono: (57) (6) 3214115