

 Institución Universitaria	FICHA TÉCNICA DE LOS INDICADORES	Código	FPI 004
		Versión	02
		Fecha	2014-04-30

A. Identificación del indicador	
1. Nombre del Indicador	Ejecución presupuestal de ingresos
2. Nombre el Proceso	Gestión Financiera
3. Objetivo del indicador	Medir el cumplimiento de la ejecución de ingresos
4. Tipo de Indicador	Eficacia

B. Parámetros para la medición del indicador						
5. Forma de Cálculo	(Ejecución presupuestal de ingresos / Total presupuesto de ingresos) x 100					
6. Frecuencia de la medición	Anual					
7. Línea base	Unidad de medida línea base	Porcentaje	Dato línea base	102,58%	Fecha de corte línea base	Año 2011
8. Meta	Unidad de medida de la meta	Porcentaje	Dato meta	100,00%		

C. Medición y análisis del indicador			
9. Resultados de la medición actual e histórica			
Año	Ejecución presupuestal de ingresos	Total presupuesto de ingresos	Resultado de la medición del indicador
2012	\$ 87.307.755.007,98	\$ 87.725.804.408,00	99,52%
2013	\$ 116.932.688.539,28	\$ 115.332.377.426,00	101,39%
2014	\$ 122.478.570.311,76	\$ 121.262.479.046,00	101,00%
2015	\$ 135.994.400.506,56	\$ 133.833.897.104,00	101,61%



Institución Universitaria

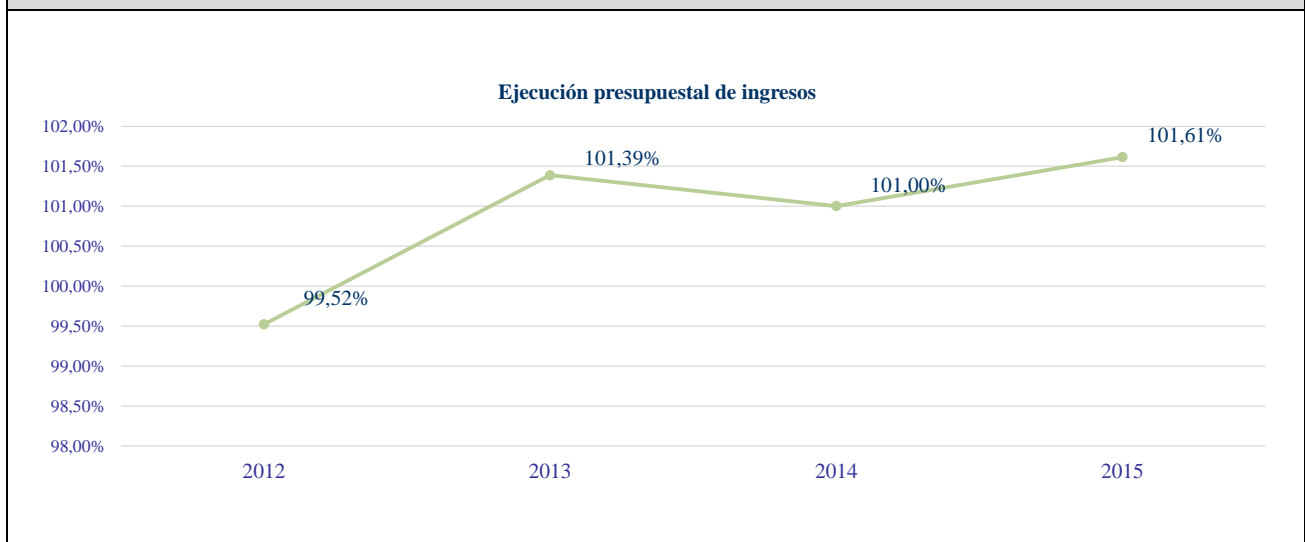
FICHA TÉCNICA DE LOS INDICADORES

Código	FPI 004
Versión	02
Fecha	2014-04-30

A. Identificación del indicador

1. Nombre del Indicador	Ejecución presupuestal de ingresos
2. Nombre el Proceso	Gestión Financiera
3. Objetivo del indicador	Medir el cumplimiento de la ejecución de ingresos
4. Tipo de Indicador	Eficacia

10. Representación gráfica de los resultados de la medición del indicador



	FICHA TÉCNICA DE LOS INDICADORES	Código	FPI 004
		Versión	02
		Fecha	2014-04-30

A. Identificación del indicador	
1. Nombre del Indicador	Ejecución presupuestal de ingresos
2. Nombre el Proceso	Gestión Financiera
3. Objetivo del indicador	Medir el cumplimiento de la ejecución de ingresos
4. Tipo de Indicador	Eficacia

11. Análisis de los resultados de la medición
<p>El ITM a diciembre 31 de 2015 arrojó un presupuesto definitivo de ingresos de \$133.833.897.104 con una ejecución de \$135.994.400.507, equivalente a una ejecución del 101.61%, 1.61 puntos por encima de la meta, lo que indica que se recaudo más de lo presupuestado. El presupuesto de ingresos esta compuesto por las siguientes fuentes de financiación:</p> <ul style="list-style-type: none"> - Los Ingresos propios participan con 18.17% del total del presupuesto y presentan una ejecución del 115%, debido a un mayor recaudo por matrículas (mayor número de estudiantes matriculados) y los servicios conexos (devolucion del IVA y préstamos hipotecarios). - Las transferencias Municipales de Funcionamiento, participan con 11.67% del total del presupuesto y presentan una ejecución del 100%, se recaudo de acuerdo con lo programado. - Las transferencias Municipales de Inversion, participan con 22.98% del total del presupuesto y presentan una ejecución del 100%, se recaudo de acuerdo con lo programado. - Los recursos CREE, participan con 3.62% del total del presupuesto y presentan una ejecución del 100%. - Los recursos de capital, participan con 10.07% del total del presupuesto y presentan una ejecución del 96%, estos recursos son recaudos de la vigencia anterior, estaban en caja y fueron adicionados en esta vigencia. Dentro de estos recursos se encuentran los rubros: <ul style="list-style-type: none"> * Excedentes Financieros * Recursos del Balance incluyen convenios con el Municipio de Medellin y otros Entes con una apropiación definitiva de \$6.733.311.358 y los Rendimientos Financieros se recaudaron en la vigencia. - Los Convenios participan con 33.49% del total del presupuesto y presentan una ejecución del 98%, se recaudó de acuerdo con lo programado.




 Institución Universitaria	FICHA TÉCNICA DE LOS INDICADORES	Código	FPI 004
		Versión	02
		Fecha	2014-04-30

A. Identificación del indicador


1. Nombre del Indicador	Ejecución presupuestal de ingresos
2. Nombre el Proceso	Gestión Financiera
3. Objetivo del indicador	Medir el cumplimiento de la ejecución de ingresos
4. Tipo de Indicador	Eficacia

12. Fecha de la última medición (d/m/a)	Diciembre 31 de 2015
13. Fuente de la información	Sistema de información financiero - SEVEN

D. Seguimiento y evaluación del indicador

Seguimiento del indicador			
14. Porcentaje de cumplimiento de la meta			
15. Rango de Gestión	Bueno 	Aceptable 	Deficiente 
	≥ 90%	< 90% & ≥ 70%	< 70%

Evaluación del indicador

14. Porcentaje de cumplimiento de la meta	101,61%		
15. Rango de Gestión	Bueno 	Aceptable 	Deficiente 
	≥ 90%	< 90% & ≥ 70%	< 70%
16. Acciones derivadas del resultado del indicador	Acciones preventivas		Acciones correctivas
	< 80% & ≥ 70% 	< 70% 	
17. Identificación de las acciones emprendidas derivadas del resultado del indicador	Identificación de la acción preventiva emprendida		Identificación de la acción correctiva emprendida
	No aplica		No aplica

	FICHA TÉCNICA DE LOS INDICADORES	Código	FPI 004
		Versión	02
		Fecha	2014-04-30

A. Identificación del indicador	
1. Nombre del Indicador	Magnitud de la inversión
2. Nombre el Proceso	Gestión Financiera
3. Objetivo del indicador	Identificar la participación de la ejecución de los gastos que son destinados a la inversión
4. Tipo de Indicador	Eficiencia

B. Parámetros para la medición del indicador						
5. Forma de Cálculo	(Ejecución de gastos destinados a la inversión / Ejecución de gastos totales sin convenios) x 100					
6. Frecuencia de la medición	Anual					
7. Línea base	Unidad de medida línea base	Porcentaje	Dato línea base	52,32%	Fecha de corte línea base	Año 2011
8. Meta	Unidad de medida de la meta	Porcentaje	Dato meta	54,00%		

C. Medición y análisis del indicador			
9. Resultados de la medición actual e histórica			
Año	Ejecución de gastos destinados a la inversión	Ejecución de gastos totales sin convenios	Resultado de la medición del indicador
2012	\$ 34.430.980.386,86	\$ 62.169.520.016,67	55,38%
2013	\$ 46.791.940.215,94	\$ 77.893.778.266,38	60,07%
2014	\$ 45.780.606.337,00	\$ 81.561.629.649,00	56,13%
2015	\$ 52.577.208.592,87	\$ 90.680.988.293,90	57,98%



Institución Universitaria

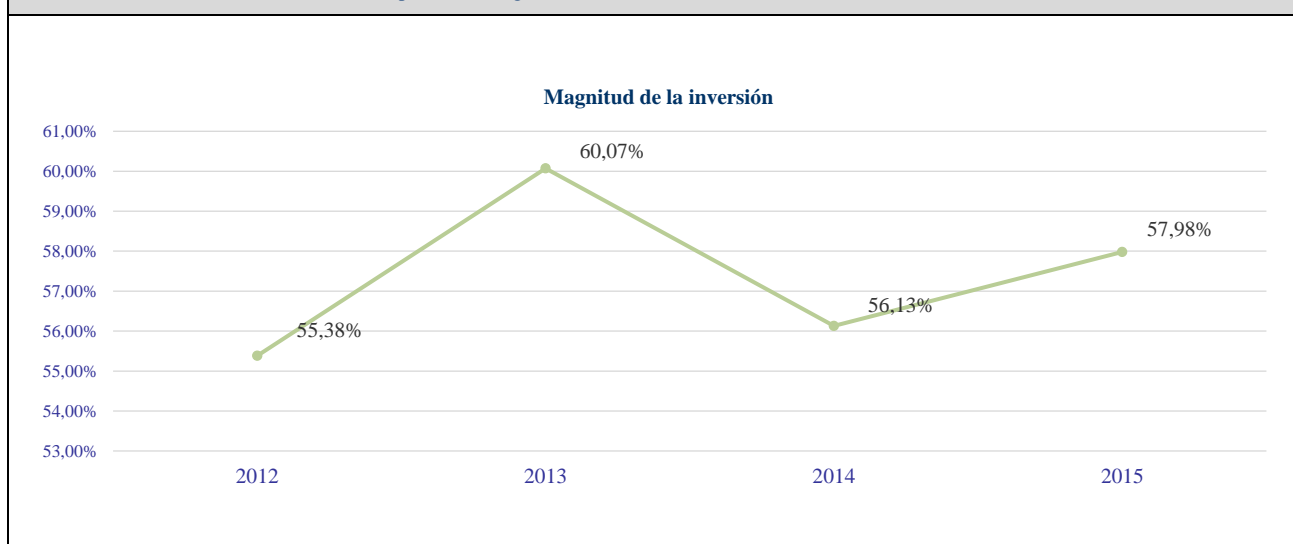
FICHA TÉCNICA DE LOS INDICADORES

Código	FPI 004
Versión	02
Fecha	2014-04-30

A. Identificación del indicador

1. Nombre del Indicador	Magnitud de la inversión
2. Nombre el Proceso	Gestión Financiera
3. Objetivo del indicador	Identificar la participación de la ejecución de los gastos que son destinados a la inversión
4. Tipo de Indicador	Eficiencia

10. Representación gráfica de los resultados de la medición del indicador



 Institución Universitaria	FICHA TÉCNICA DE LOS INDICADORES	Código	FPI 004
		Versión	02
		Fecha	2014-04-30

A. Identificación del indicador	
1. Nombre del Indicador	Magnitud de la inversión
2. Nombre el Proceso	Gestión Financiera
3. Objetivo del indicador	Identificar la participación de la ejecución de los gastos que son destinados a la inversión
4. Tipo de Indicador	Eficiencia

11. Análisis de los resultados de la medición
<p>El resultado del indicador a diciembre 31 de 2015 es del 57.98%, 3,98 puntos por encima de la meta, indica que por cada \$100 se destinan \$57.98 al agregado de inversión, recurso que en gran parte proviene de transferencias municipales y recursos del CREE, con los cuales el ITM da cumplimiento al Plan de Desarrollo Institucional, en los siguientes ejes temáticos:</p> <p>-Eje Temático 1. Formación integral con calidad y pertinencia para la inclusión social, el cual contempla la inversión en proyectos como: ampliación y sostenimiento de la cobertura en educación superior, permanencia estudiantil.</p> <p>-Eje Temático 2. Investigación, Innovación y Desarrollo al servicio de la Sociedad, el cual contempla la inversión en proyectos como: Adecuación Sistema de Laboratorio Parque I.</p> <p>-Eje Temático 3. Responsabilidad Social y Proyección Institucional, el cual contempla la inversión en proyectos como: Actualización de Saberes, Gestión Ambiental del ITM, Mejoramiento de los Niveles Precedentes, Museo de Ciencias Naturales de la Salle.</p> <p>-Eje Temático 4. Bienestar Institucional, el cual contempla la inversión en proyectos como: Mejoramiento Calidad de Vida Comunidad ITM, Fomento a la Extensión Cultural, Fomento del Bienestar Laboral.</p> <p>-Eje Temático 5. Relación y Cooperación Interinstitucional, el cual contempla la inversión del proyecto: Fomento a la Cooperación Interinstitucional en el Ámbito Local, Regional, Nacional e Internacional</p> <p>-Eje Temático 6. Administración al Servicio de la Academia, el cual contempla la inversión en proyectos como: Dotación y aplicación de TIC al servicio de los procesos institucionales, Ordenamiento físico del ITM, Divulgación y publicación de la producción académica, Fomento a la gestión de la comunicación, Recursos bibliográficos al servicio de la docencia, la investigación y la extensión.</p>




 Institución Universitaria	FICHA TÉCNICA DE LOS INDICADORES	Código	FPI 004
		Versión	02
		Fecha	2014-04-30

A. Identificación del indicador

1. Nombre del Indicador	Magnitud de la inversión
2. Nombre el Proceso	Gestión Financiera
3. Objetivo del indicador	Identificar la participación de la ejecución de los gastos que son destinados a la inversión
4. Tipo de Indicador	Eficiencia

12. Fecha de la última medición (d/m/a)	Diciembre 31 de 2015
13. Fuente de la información	Sistema de información financiero - SEVEN

D. Seguimiento y evaluación del indicador

Seguimiento del indicador			
14. Porcentaje de cumplimiento de la meta			
15. Rango de Gestión	Bueno 	Aceptable 	Deficiente 
	≥ 90%	< 90% & ≥ 70%	< 70%

Evaluación del indicador

14. Porcentaje de cumplimiento de la meta	107,37%		
15. Rango de Gestión	Bueno 	Aceptable 	Deficiente 
	≥ 90%	< 90% & ≥ 70%	< 70%
16. Acciones derivadas del resultado del indicador	Acciones preventivas		Acciones correctivas
	< 80% & ≥ 70% 	< 70% 	
17. Identificación de las acciones emprendidas derivadas del resultado del indicador	Identificación de la acción preventiva emprendida		Identificación de la acción correctiva emprendida
	No aplica		No aplica

A. Identificación del indicador

1. Nombre del Indicador	Rendimientos financieros
2. Nombre el Proceso	Gestión Financiera
3. Objetivo del indicador	Cuantificar los rendimientos financieros generados por los recursos propios
4. Tipo de Indicador	Eficacia

B. Parámetros para la medición del indicador

5. Forma de Cálculo	(Rendimientos generados / Rendimientos proyectados) x 100					
6. Frecuencia de la medición	Anual					
7. Línea base	Unidad de medida línea base	Porcentaje	Dato línea base	138,60%	Fecha de corte línea base	Año 2011
8. Meta	Unidad de medida de la meta	Porcentaje	Dato meta	100,00%		

C. Medición y análisis del indicador

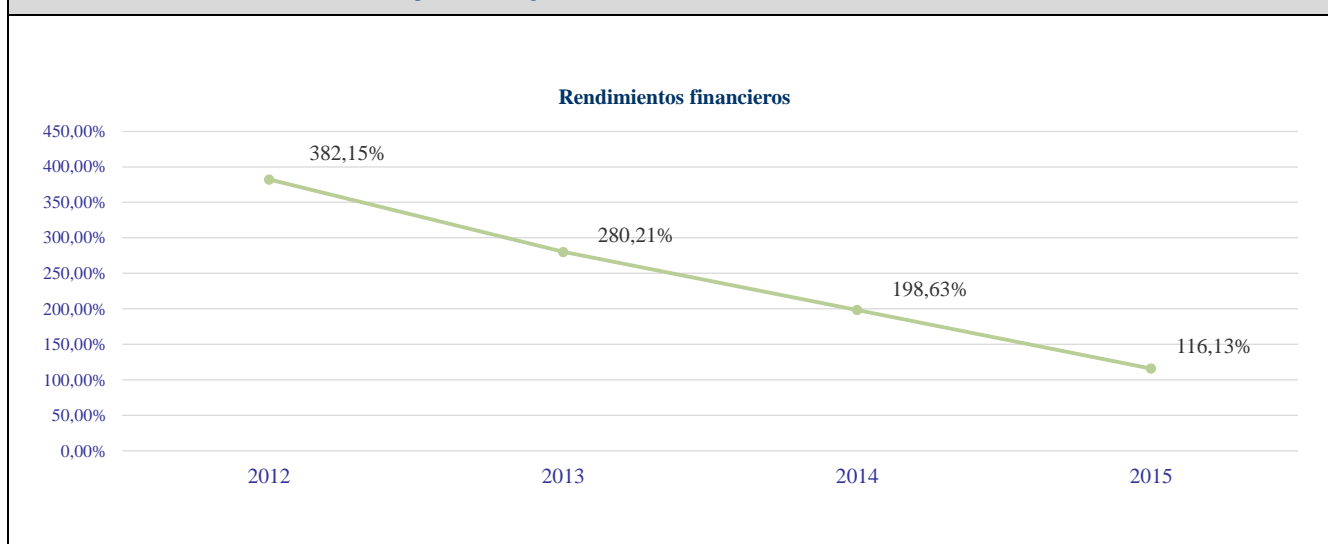
9. Resultados de la medición actual e histórica

Año	Rendimientos generados	Rendimientos proyectados	Resultado de la medición del indicador
2012	\$ 596.153.223,00	\$ 156.000.000,00	382,15%
2013	\$ 437.133.862,00	\$ 156.000.000,00	280,21%
2014	\$ 615.880.743,00	\$ 310.064.471,00	198,63%
2015	\$ 522.585.162,47	\$ 450.000.000,00	116,13%

A. Identificación del indicador

1. Nombre del Indicador	Rendimientos financieros
2. Nombre el Proceso	Gestión Financiera
3. Objetivo del indicador	Cuantificar los rendimientos financieros generados por los recursos propios
4. Tipo de Indicador	Eficacia

10. Representación gráfica de los resultados de la medición del indicador



	FICHA TÉCNICA DE LOS INDICADORES	Código	FPI 004
		Versión	02
		Fecha	2014-04-30




A. Identificación del indicador	
1. Nombre del Indicador	Rendimientos financieros
2. Nombre el Proceso	Gestión Financiera
3. Objetivo del indicador	Cuantificar los rendimientos financieros generados por los recursos propios
4. Tipo de Indicador	Eficacia






11. Análisis de los resultados de la medición
<p>Como resultado de la articulación en la gestión de caja con la ejecución del presupuesto de la Institución se contribuyó al cumplimiento de las metas del Plan de Desarrollo, a través de la colocación de excedentes transitorios de liquidez en Tesorería, donde se conservan las buenas prácticas en la administración y gestión de las cuentas de ahorros; todo esto permitió superar la meta presupuestada de \$450.000.000 logrando a diciembre 31 de 2015 rendimientos financieros por \$522.585.162,47, obteniendo una ejecución de 116.13%. Este resultado contribuyó a la financiación del gasto, se observa una tendencia más cercana a la meta propuesta en la elaboración del presupuesto 2015, ajustándose cada vez más a la proyección presupuestal de los rendimientos financieros planteada en el año 2014, dado que la meta se alcanzaba al finalizar el primer semestre de cada vigencia.</p>

 Institución Universitaria	FICHA TÉCNICA DE LOS INDICADORES	Código	FPI 004
		Versión	02
		Fecha	2014-04-30

A. Identificación del indicador	
1. Nombre del Indicador	Rendimientos financieros
2. Nombre el Proceso	Gestión Financiera
3. Objetivo del indicador	Cuantificar los rendimientos financieros generados por los recursos propios
4. Tipo de Indicador	Eficacia

12. Fecha de la última medición (d/m/a)	Diciembre 31 de 2015
13. Fuente de la información	Ejecución presupuestal SEVEN

D. Seguimiento y evaluación del indicador			
Seguimiento del indicador			
14. Porcentaje de cumplimiento de la meta			
15. Rango de Gestión		Aceptable 	Deficiente 
	≥ 90%	< 90% & ≥ 70%	< 70%

Evaluación del indicador			
14. Porcentaje de cumplimiento de la meta	116,13%		
15. Rango de Gestión	Bueno 	Aceptable 	Deficiente 
	≥ 90%	< 90% & ≥ 70%	< 70%
16. Acciones derivadas del resultado del indicador	Acciones preventivas		Acciones correctivas
	< 80% & ≥ 70% 		< 70% 
17. Identificación de las acciones emprendidas derivadas del resultado del indicador	Identificación de la acción preventiva emprendida		Identificación de la acción correctiva emprendida
	No aplica		No aplica

	FICHA TÉCNICA DE LOS INDICADORES	Código	FPI 004
		Versión	02
		Fecha	2014-04-30

A. Identificación del indicador	
1. Nombre del Indicador	Endeudamiento total
2. Nombre el Proceso	Gestión Financiera
3. Objetivo del indicador	Identificar el grado de endeudamiento que tiene la entidad y su capacidad para asumir sus pasivos
4. Tipo de Indicador	Eficiencia

B. Parámetros para la medición del indicador						
5. Forma de Cálculo	(Pasivo total / Activo total) x 100					
6. Frecuencia de la medición	Anual					
7. Línea base	Unidad de medida línea base	Porcentaje	Dato línea base	8,51%	Fecha de corte línea base	Año 2011
8. Meta	Unidad de medida de la meta	Porcentaje	Dato meta	10,00%		

C. Medición y análisis del indicador				
9. Resultados de la medición actual e histórica				
Año	Pasivo total	Activo total	Resultado de la medición del indicador	
2012	\$ 16.341.140.688,00	\$ 138.096.206.597,00	11,83%	
2013	\$ 14.922.950.033,00	\$ 151.105.969.275,00	9,88%	
2014	\$ 10.544.010.831,00	\$ 151.642.853.712,00	6,95%	
2015	\$ 12.229.653.306,00	\$ 165.968.664.276,00	7,37%	



Institución Universitaria

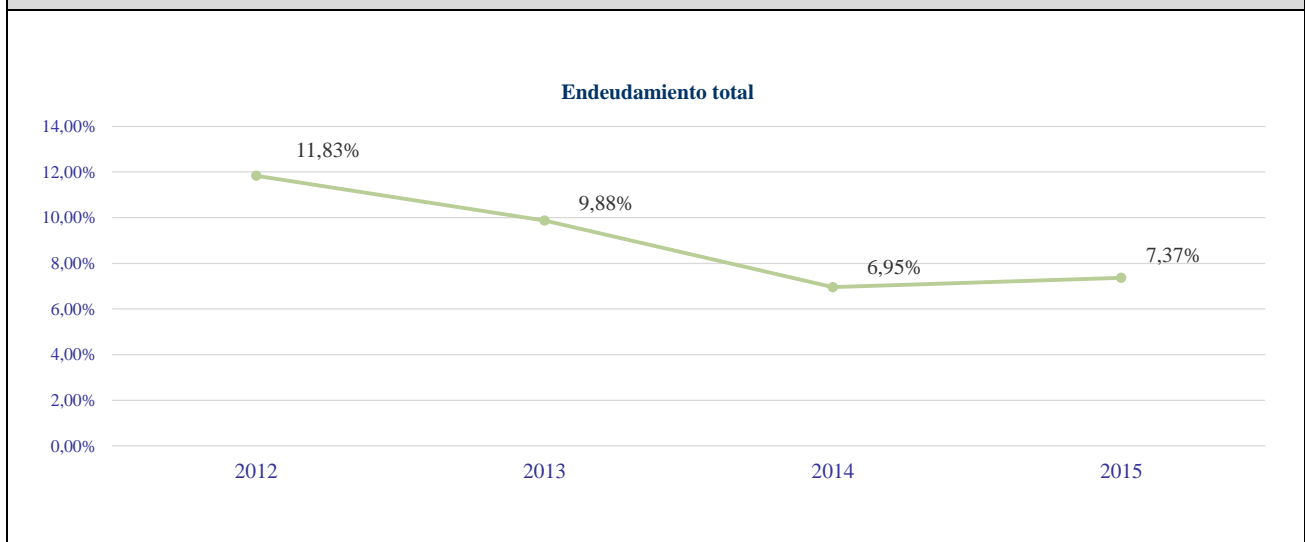
FICHA TÉCNICA DE LOS INDICADORES

Código	FPI 004
Versión	02
Fecha	2014-04-30

A. Identificación del indicador

1. Nombre del Indicador	Endeudamiento total
2. Nombre el Proceso	Gestión Financiera
3. Objetivo del indicador	Identificar el grado de endeudamiento que tiene la entidad y su capacidad para asumir sus pasivos
4. Tipo de Indicador	Eficiencia

10. Representación gráfica de los resultados de la medición del indicador



	FICHA TÉCNICA DE LOS INDICADORES	Código	FPI 004
		Versión	02
		Fecha	2014-04-30

A. Identificación del indicador	
1. Nombre del Indicador	Endeudamiento total
2. Nombre el Proceso	Gestión Financiera
3. Objetivo del indicador	Identificar el grado de endeudamiento que tiene la entidad y su capacidad para asumir sus pasivos
4. Tipo de Indicador	Eficiencia

11. Análisis de los resultados de la medición
<p>El resultado obtenido a diciembre 31 de 2015 indica que el ITM esta financiando el 7.37% del total de sus activos con pasivos de terceros (proveedores o acreedores), situación que comparada con diciembre 31 de 2014 del 6.95% presenta un incremento de 0.42 puntos, significa que quedó un mayor valor de cuentas por pagar pendientes de pago a diciembre 31 de 2015 con respecto al año anterior, la tendencia de este indicador depende de los pasivos de proveedores, acreedores y obligaciones laborales que queden registrados como pasivos y no se cancelen al cierre del año.</p>




 Institución Universitaria	FICHA TÉCNICA DE LOS INDICADORES	Código	FPI 004
		Versión	02
		Fecha	2014-04-30

A. Identificación del indicador



1. Nombre del Indicador	Endeudamiento total
2. Nombre el Proceso	Gestión Financiera
3. Objetivo del indicador	Identificar el grado de endeudamiento que tiene la entidad y su capacidad para asumir sus pasivos
4. Tipo de Indicador	Eficiencia

12. Fecha de la última medición (d/m/a)	Diciembre 31 de 2015
13. Fuente de la información	Balance General

D. Seguimiento y evaluación del indicador

Seguimiento del indicador			
14. Porcentaje de cumplimiento de la meta			
15. Rango de Gestión	Bueno 	Aceptable 	Deficiente 
	≥ 90%	< 90% & ≥ 70%	< 70%

Evaluación del indicador

14. Porcentaje de cumplimiento de la meta	135,71%		
15. Rango de Gestión	Bueno 	Aceptable 	Deficiente 
	≥ 90%	< 90% & ≥ 70%	< 70%
16. Acciones derivadas del resultado del indicador	Acciones preventivas		Acciones correctivas
	< 80% & ≥ 70% 	< 70% 	
17. Identificación de las acciones emprendidas derivadas del resultado del indicador	Identificación de la acción preventiva emprendida		Identificación de la acción correctiva emprendida
	No aplica		No aplica

	FICHA TÉCNICA DE LOS INDICADORES	Código	FPI 004
		Versión	02
		Fecha	2014-04-30

A. Identificación del indicador	
1. Nombre del Indicador	Índice de liquidez
2. Nombre el Proceso	Gestión Financiera
3. Objetivo del indicador	Determinar la capacidad que tiene la institución para enfrentar las obligaciones contraídas a corto plazo
4. Tipo de Indicador	Eficiencia

B. Parámetros para la medición del indicador						
5. Forma de Cálculo	Activo corriente / Pasivo corriente					
6. Frecuencia de la medición	Anual					
7. Línea base	Unidad de medida línea base	Número	Dato línea base	1,82	Fecha de corte línea base	Año 2011
8. Meta	Unidad de medida de la meta	Número	Dato meta	1,20		

C. Medición y análisis del indicador			
9. Resultados de la medición actual e histórica			
Año	Activo corriente	Pasivo corriente	Resultado de la medición del indicador
2012	\$ 27.338.544.064,00	\$ 15.559.720.135,00	1,76,
2013	\$ 31.391.818.587,00	\$ 14.498.600.969,00	2,17,
2014	\$ 27.404.069.067,00	\$ 10.017.339.870,00	2,74,
2015	\$ 31.040.925.163,00	\$ 11.604.597.020,00	2,67,



Institución Universitaria

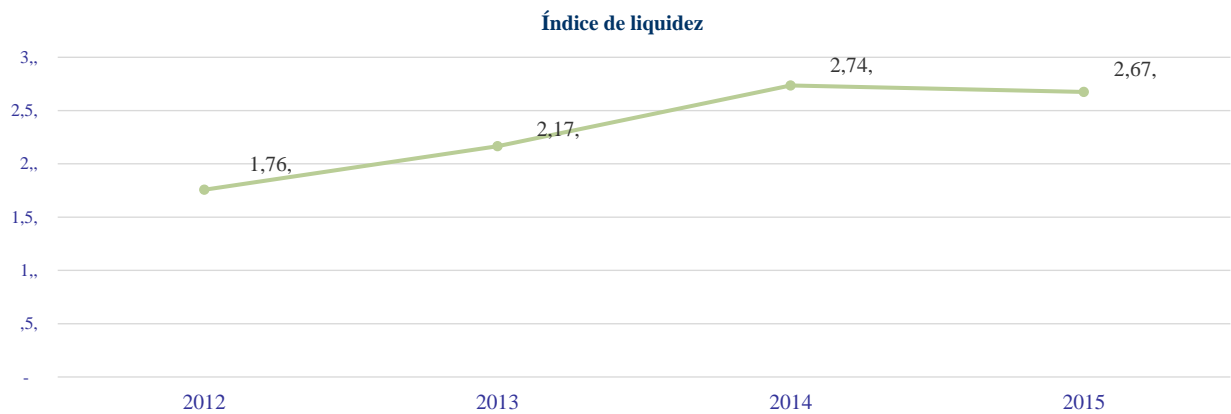
FICHA TÉCNICA DE LOS INDICADORES

Código	FPI 004
Versión	02
Fecha	2014-04-30

A. Identificación del indicador

1. Nombre del Indicador	Índice de liquidez
2. Nombre el Proceso	Gestión Financiera
3. Objetivo del indicador	Determinar la capacidad que tiene la institución para enfrentar las obligaciones contraídas a corto plazo
4. Tipo de Indicador	Eficiencia

10. Representación gráfica de los resultados de la medición del indicador



	FICHA TÉCNICA DE LOS INDICADORES	Código	FPI 004
		Versión	02
		Fecha	2014-04-30

A. Identificación del indicador	
1. Nombre del Indicador	Índice de liquidez
2. Nombre el Proceso	Gestión Financiera
3. Objetivo del indicador	Determinar la capacidad que tiene la institución para enfrentar las obligaciones contraídas a corto plazo
4. Tipo de Indicador	Eficiencia

11. Análisis de los resultados de la medición
<p>El ITM a Diciembre 31 de 2015 presentó un índice de liquidez del 2.67%, indica que por cada peso \$1 que debe en el corto plazo cuenta con \$2.67 para respaldar esa obligación. Los recursos en las cuentas bancarias se tienen disponibles no solo para respaldar obligaciones de adquisición de bienes, obras y servicios y proyectos de inversión propios del ITM, sino para el pago de convenios interadministrativos, frente al año anterior el resultado presenta una disminución de 0.07 puntos, debido principalmente a la modificación en el recaudo de los derechos de matrículas de los programas académicos para el semestre 01 de 2016, el cual se definió para enero del año 2016, situación contraria al año 2015, que el mayor pago de las matrículas se dió en diciembre del 2015. La tendencia en años anteriores es estable y positiva y no se ha presentado deficit de caja. La disminución en esta vigencia con respecto al año anterior no es muy notable, fue de 0.07 puntos, lo cual no impacta en forma negativa el flujo de caja. El análisis del resultado frente a la meta es adecuado y evidencia la situación de liquidez y el disponible suficiente para atender las obligaciones a corto plazo.</p>




 Institución Universitaria	FICHA TÉCNICA DE LOS INDICADORES	Código	FPI 004
		Versión	02
		Fecha	2014-04-30

A. Identificación del indicador





1. Nombre del Indicador	Índice de liquidez
2. Nombre el Proceso	Gestión Financiera
3. Objetivo del indicador	Determinar la capacidad que tiene la institución para enfrentar las obligaciones contraídas a corto plazo
4. Tipo de Indicador	Eficiencia

12. Fecha de la última medición (d/m/a)	Diciembre 31 de 2015
13. Fuente de la información	Balance General

D. Seguimiento y evaluación del indicador

Seguimiento del indicador			
14. Porcentaje de cumplimiento de la meta			
15. Rango de Gestión	Bueno 	Aceptable 	Deficiente 
	≥ 90%	< 90% & ≥ 70%	< 70%

Evaluación del indicador

14. Porcentaje de cumplimiento de la meta	222,91%		
15. Rango de Gestión	Bueno 	Aceptable 	Deficiente 
	≥ 90%	< 90% & ≥ 70%	< 70%
16. Acciones derivadas del resultado del indicador	Acciones preventivas		Acciones correctivas
	< 80% & ≥ 70% 	< 70% 	
17. Identificación de las acciones emprendidas derivadas del resultado del indicador	Identificación de la acción preventiva emprendida		Identificación de la acción correctiva emprendida
	No aplica		No aplica