

COMPAÑÍA PARA LA EDUCACIÓN Y FORMACIÓN COPEDFORMAR CIA. LTDA.

151974

Sangolquí, vía a Pintag Km1

teléfono: PBX. 2330-703

INFORME DE GERENCIA AÑO 2006

Sangolquí, 22 de mayo del 2007

A los señores accionistas y de conformidad con la ley, me permito poner a su consideración y aprobación el informe de las actividades desarrolladas en la Compañía Copedformar Cía. Ltda., por el período 1 de enero al 31 de diciembre del 2006.

1. Gestión Administrativa

1.1 Incremento de las Remuneraciones

En el mes de octubre del 2006 se incrementaron las remuneraciones del personal hasta un 10% en el caso de los docentes y hasta un 5% en el caso de los administrativos. Esta valoración se realizó entre la Gerencia y el Rectorado, dando prioridad a la gestión desempeñada por cada empleado en el año lectivo anterior.

Los sueldos en septiembre sumaban USD \$29890,00 y a partir del mes de octubre aumentaron a USD \$31209,00, un incremento de \$1319,00

1.2 Indemnizaciones y Nuevas Contrataciones de personal

Se realizó una nueva distribución de la carga horaria semanal de los profesores. El promedio de horas clase semanal varió entre 22 a 24 horas, lo que permitió reducir el número de profesores en nómina, y contar con un grupo de maestros eficiente.

La Institución asumió las indemnizaciones de los empleados salientes por un valor de USD \$31600,00, que se canceló de acuerdo a lo dispuesto por ley.

El nuevo personal del colegio fue escogido según su preparación académica, su experiencia y a la evaluación de clases demostrativas. Al momento el 77% del personal tiene título académico superior y el 21% títulos de post grado, apenas el 2% del personal no tiene título pero está en proceso de obtenerlo.

1.3 Estudiantes matriculados 2006 – 2007

En el mes de septiembre iniciamos el año con 386 estudiantes. Luego de la socialización del manual de convivencia y el cumplimiento de los parámetros establecidos, se observó una actitud positiva en padres de familia, profesores y estudiantes, generó un ambiente de mayor orden y disciplina en el Colegio, y provocó el retorno de 2 estudiantes matriculados en otras instituciones y la matrícula de 9 estudiantes nuevos; actualmente el colegio cuenta con 397 alumnos.

Este incremento de estudiantes igualan al número de alumnos del año anterior, y aunque no llegan a cumplir la expectativa de crecimiento de 410, nos ayudan a mejorar los ingresos operacionales y generan mayor liquidez.

1.4 Distribución de estudiantes por aulas y proyección futura

La infraestructura del colegio tiene una capacidad física de 575 estudiantes, a razón de 25 alumnos por aula: 100 en Inicial, 150 en primaria, y 325 en secundaria; contamos con 23 aulas: 4 aulas en inicial, 6 en primaria, y 13 en secundaria.

22 MAYO 2007
Mercy Cruz

La proyección de estudiantes para el próximo año es de 433; 41 en inicial, 153 en primaria y 239 en secundaria, se necesitarán 3 aulas para inicial, 8 para primaria y 11 para secundaria, es decir 22 aulas.

De acuerdo a estos datos, la capacidad del colegio para el próximo año es suficiente, sin embargo deberemos planificar para el año lectivo 2008-2009 la adecuación o construcción de nuevas aulas.

2. Gestión Económica

2.1 Balance General y Estado de Resultados.

La administración ha trabajado los dos últimos años con políticas y estrategias que luego de la reestructuración del pasivo a largo plazo nos han permitido enfrentar problemas de liquidez, cumplir con nuestras obligaciones económicas y continuar invirtiendo en calidad educativa y mejores servicios.

Los Estados financieros reflejan la actividad económica del segundo trimestre del año lectivo 2005-2006 y el primero del 2006 – 2007.

El resultado al término del período generó una pérdida de \$2231, fundamentada principalmente por los siguientes aspectos:

1.- El no crecimiento de la matrícula del año lectivo 2006 – 2007. El reporte histórico proyectaba un crecimiento a 410 estudiantes lo que hubiese significado un incremento en el ingreso de la operación, al momento tenemos 397 alumnos. Los ingresos del 2006 sumaron \$857450, 7.52% más que el 2005.

2.- Se incrementó a \$13,000 los descuentos en pensiones.

3.- Las indemnizaciones, producto de la salida de docentes por la reestructuración del distributivo de carga horaria o su bajo desempeño profesional.

4.- El rubro honorarios profesionales creció de \$6200 a \$17500 anuales en relación al año 2005, fundamentalmente por la asesoría del Presidente Ejecutivo y la contratación de la auditoría.

5.- El valor de las Depreciaciones se incrementó en un 8.8% por motivo de las inversiones de activos fijos, realizadas en este período.

En el 2006 la gestión administrativa económica se encaminó a continuar con la consolidación financiera de la Institución. Entre los aspectos más importantes resaltamos los siguientes:

1.- La reestructuración del distributivo de carga horaria de los docentes y la evaluación del desempeño de cada maestro, nos permitieron reducir el personal docente de 49 docentes en agosto del 2005 a 46 en septiembre del 2005 y a 44 en septiembre del 2006, y también cambiar a quienes no estaban acorde a las expectativas de desempeño, este esfuerzo generó una plantilla docente más eficiente, mejor remunerada y nos significó un ahorro de \$7500 en sueldos de maestros con respecto al año fiscal anterior.

2.- La racionalización de contrataciones por honorarios profesionales en talleristas y docentes generaron \$5600 de ahorro con respecto al 2005, pues las profesoras de primaria asumieron estas responsabilidades y eliminamos contratos adicionales innecesarios.

3.- La sustitución del pasivo significó \$27400 de ahorro por intereses de largo plazo y el cambio del Fideicomiso ahorró \$3744.

El Balance General del año muestra un crecimiento del Activo con respecto al 2005, de \$1.766.743 a \$1.797.314 y un incremento del Pasivo de \$1.679.494 a \$1.712.296. El Patrimonio decreció de \$87.249 a \$85.018.

Las cuentas por cobrar alumnos suman \$57834, de los cuales \$18177 corresponden a cuentas por cobrar de años anteriores respaldadas con pagarés y documentos que aspiramos puedan ser cobrados en el transcurso del año lectivo. La diferencia son obligaciones de Padres de familia del año lectivo anterior y de este período que recuperaremos de acuerdo a los compromisos de pago establecidos y a las exigencias de la gestión de cobro.

2.3 Inversiones

El manejo disciplinado del presupuesto nos dio la posibilidad de invertir en la búsqueda de nuevas autoridades académicas y profesores, profesionales de experiencia que orienten al Liceo del Valle a un posicionamiento de excelencia académica, así como en la adecuación del edificio, canchas deportivas y la construcción del sistema de red inalámbrico acorde a las exigencias tecnológicas de más alto nivel.

2.4 Flujo de Caja

Al 31 de diciembre hemos podido cumplir todas nuestras obligaciones de crédito, remuneraciones a empleados y pago de proveedores, gracias al cumplimiento del presupuesto de flujo de caja, a la recuperación de los ingresos de la cuenta del Fideicomiso de acuerdo a las fechas de transferencia, a la gestión de cobro de cartera vencida, y al préstamo de \$25000 del Dr. Benjamín Ortíz para el período de vacaciones.

La recuperación de cartera ha mejorado en los primeros meses del año lectivo 2006- 2007. El año anterior teníamos un promedio de \$20.000 mensuales por recuperar; a diciembre del 2006 tenemos un promedio de recuperación de \$14.000. Emitimos estados de cuenta por familia y enviamos cartas a los representantes, que a más de contribuir a la gestión de cobro, ayuden a fortalecer la percepción de los padres respecto al orden y a la organización administrativa financiera del colegio.

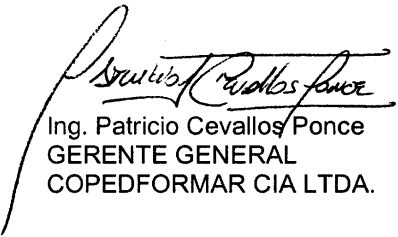
2.5 Las líneas de acción en la gestión administrativa económica

- 1.- Captar el mayor número de estudiantes nuevos, a través de campañas de promoción y publicidad y fortaleciendo el marketing interno y externo, para lograr incrementar el número de matriculados, es decir los ingresos operacionales.
- 2.- El ahorro, como un valor institucional, que represente un cambio en la cultura organizacional de directivos y empleados, fomentando la planificación de las actividades y el buen uso de los recursos.
- 3.- El control del gasto en función del presupuesto sin dejar de lado las necesidades e iniciativas que el rectorado a través de su gestión propone para al mejoramiento continuo del servicio educativo.
- 4.- Prioridad al cumplimiento en el pago de las obligaciones del pasivo a largo plazo con el Banco del Pichincha así como las remuneraciones de los empleados y sus beneficios sociales.
- 5.- Gestión permanente de cobranza de la cartera vencida.
- 6.- Revisión y análisis periódico de los documentos contables.

2.6 Conclusiones

Las políticas administrativas y financieras han conllevado a un mejor manejo de la economía del Colegio, a generar ahorro e inversión que ha permitido contar con directivos y maestros de alto nivel, un espacio físico privilegiado, y el mejoramiento de equipos y servicios a la par de los mejores colegios de Quito y al apoyo de la gestión de las autoridades académicas.

El conjunto de decisiones antes mencionadas permitirá generar estabilidad económica financiera, reflejándose en flujos de caja positivos así como en el mejoramiento de los resultados económicos al final del año fiscal.



Ing. Patricio Cevallos Ponce
GERENTE GENERAL
COPEDFORMAR CIA LTDA.