

 Universidad del Valle	<b>Facultad de Ciencias de la Administración</b>	<b>Comité:</b> Consejo de Facultad	<b>No</b> 32	<b>Páginas</b> 6
	<b>Lugar:</b> Salón de reuniones edificio 126	<b>Fecha:</b> Septiembre 22de 2014- lunes	<b>Hora Inicio:</b> 9:00 a.m.	

**Objetivos:**

Asistentes con voz y voto		SI/NO	Asistentes con voz pero sin voto		SI/NO
1.	PROF. CARLOS EDUARDO COBO, Decano	SI	6.	PROF. ALVARO PIO GÓMEZ, Vicedecano Académico.	SI
2.	PROF. RAQUEL CEBALLOS Jefa Departamento de Administración y Organizaciones	SI	7.	PROF. LEONARDO SOLARTE, Vicedecano de Investigaciones y Decano encargado	SI
3.	PROF. JORGE ÁGREDA, Jefe Departamento Contabilidad y Finanzas	SI	8.	ADM. CARLOS ALBERTO SOTO Coordinador de Área Administrativa	SI
4.	PROF. LUIS AURELIO ORDÓÑEZ, Representante Profesorial	SI	9.	ADM. MARÍA DEL PILAR RUALES Coordinadora Área Académica	SI
5	CONT. NORMAN MURIEL, Representante de los Egresados	NO			

  

Asistentes invitados permanentes		SI/NO
10.	PROF. EDGAR VARELA, Director Instituto de Prospectiva Innovación y Gestión	NO

Invitados: Contadora Paola Andrea Orjuela, Profesional Emilio José Corrales

**Agenda:**

**Punto único:** Planeación y presupuesto de la Facultad de Ciencias de la Administración para el año 2015

**Desarrollo:**

Siendo las 10:00 am hay quórum reglamentario e inicia la sesión con la aprobación del orden del día. Se incluye como primer punto el estudio de reglamentación de criterios para calificación de pruebas académicas en la convocatoria de semilleros docentes.

**1. Estudio de reglamentación de criterios para calificación de pruebas académicas en la convocatoria de semilleros docentes.**

Para dar cumplimiento al calendario para las pruebas académicas, se incluye en la sesión del día de hoy la Resolución que establece criterios para calificación de las pruebas académicas en la convocatoria de semilleros docentes. Se incluyen las observaciones

hechas por los Consejeros y se aprueba Resolución.

## **2. Planeación y presupuesto de la Facultad de Ciencias de la Administración para el año 2015**

Considerando que la Universidad del Valle está en el proceso de elaborar su plan estratégico de desarrollo 2015 -2025 y que es muy importante que la Facultad tenga su propio Plan de Desarrollo el decano propone a los consejeros reiniciar el ejercicio en las unidades académicas.

El Decano informa sobre el estado en que quedo el proceso de Planeación Estratégica de la Facultad y propone reiniciarlo teniendo como insumos los siguientes documentos: “Funciones misionales, lineamientos estratégicos, objetivos estratégicos y estrategias a desarrollar”, documento ejecutivo PLAN DE DESARROLLO DE LA FACULTAD DE CIENCIAS DE LA ADMINISTRACIÓN 2011 – 2025” y “las Fortalezas y debilidades de la Universidad del Valle encontrado por la COMISIÓN DE PARES DESIGNADOS POR EL CNA en el proceso de REACREDITACIÓN INSTITUCIONAL”. Se enviara estos documentos a los Consejeros.

También se entrega el Plan de acción de la Facultad 2012- 2015 con el propósito de revisar y ajustar los indicadores allí consignados para el próximo año. Se programaran reuniones extraordinarias para desarrollar la agenda que termine con un Plan de Desarrollo de Facultad en sincronía con el de la Universidad del Valle.

Respecto al estudio del presupuesto, el Jefe del Departamento de Contabilidad y Finanzas señala:

1. Una de las tareas importantes del Consejo de Facultad es la formulación del presupuesto, dado que se presume se han considerado las metas y la orientación en general de la Facultad.
2. El presupuesto debe considerar el plan estratégico y de acción, no se trata de un ejercicio inercial basado solamente en datos históricos.
3. Para la construcción del presupuesto es necesario el aporte de todos y todas, para el caso entre otros de los Vicedecanos académico y de investigación, como representantes de dos asuntos misionales.
4. Importa dar cuenta de la ejecución del presupuesto 2014, sus bases e indicadores.
5. De igual manera, es preciso definir la situación con relación al presupuesto de la Facultad del Instituto de Prospectiva.

Para responder el interrogante del punto 4 el profesional Emilio José Corrales señala que el plan de acción para el año 2014 se elaboró a finales del año 2013 con base a metas fijadas por las Jefaturas de Departamento. El Decano informa que el Instituto elabora su propio presupuesto.

El Coordinador de Área Administrativa de la Facultad presenta al Consejo la situación presupuestal 2014 con corte al 30 de agosto. Se anexa al Acta documento que fue distribuido previamente a los miembros del Consejo.

## Resumen de la Ejecución de Ingresos:

### EJECUCION DE INGRESOS AÑO 2014 PERIODO (ENERO 01 AL 31 DE AGOSTO)

ITEMS	CODIGO	PROGRAMA	PPTO ANUAL 2014 (A)	DE AGOSTO DE 2014 (B)	%	ESPERADOS A 31-12-2014	SALDO (A-B) SEGÚN PPTO	%
ACADEMICOS		TOTAL INGRESO ACADEMICOS	2.684.733.000	1.867.288.459	0,70	728.015.000,00	817.444.541	0,30
POR SERVICIOS		TOTAL INGRESO X SERVICIOS	1.205.158.000	639.411.821	0,53	-	565.746.179	0,47
REC- TESORERIA		TOTAL RECURSOS DE TESORERIA	0	-250.282.846	(0,11)	0	250.282.846	#DIV/0!
TOTAL INGRESOS			3.889.891.000	2.256.417.434	0,58	728.015.000	1.633.473.566	0,42

## Resumen de la Ejecución de Egresos por Actividades:

### PPTO Y EJECUCION DE GASTOS POR ACTIVIDADES Enero 01 al 31 de Agosto de 2014

ACTIVIDAD	PROGRAMA	CI	PRESUPUESTO- AÑO 2014 (A)	%	COMPROMISOS (B)	Ejecución Agosto 31_2014 (C)	POR CANCELAR (D)	%	%C/B
PROGRAMAS DE PREGRADO	Sub Total		307.984.000	1	350.981.393	205.310.849	145.670.544	-	114%
PROGRAMAS DE POSGRADO	Sub Total		1.407.775.000	1	1.018.401.377	611.558.748	406.842.629	-	72,3%
ACTIVIDADES DE	Sub Total		299.395.000	1	256.733.406	126.507.237	130.226.169	1,00	86%
ACTIVIDADES DE EXTENSION	Sub Total		737.949.000	0	503.964.202	378.161.775	125.802.427	1	68%
APOYO INSTITUCIO NAL	Sub Total		1.136.788.000	1	725.176.149	520.159.389	205.016.760	1	64%
TOTALES			3.889.891.000		2.855.256.527	1.841.697.998	1.013.558.529		73%
					73%				
RESUMEN	ITEM		PPTO AÑO-2014			EJECUTADO 2014	%		
	Ingresos Período		3.889.891.000	1		2.256.417.434	1,00		
	Académicos		2.684.733.000	0,69		1.867.288.459	0,83		
	Servicios		1.205.158.000	0,31		639.411.821	0,28		
	Recursos del Balance		-	-		(250.282.846)	(0,11)		
	Egresos x Actividades		3.889.891.000	1		2.855.256.527	1,00		
	Pregados		307.984.000	0,08		350.981.393	0,12		
	Posgrados		1.407.775.000	0,36		1.018.401.377	0,36		
	Investigación		299.395.000	0,08		256.733.406	0,09		
	Extensión		737.949.000	0,19		503.964.202	0,18		
	Apoyo		1.136.788.000	0,29		725.176.149	0,25		
	BALANCE PRESUPUESTAL		0			-598.839.093			

## Consolidado de la Ejecución por Grupo de Gasto:

### PRESUPUESTO POR GRUPO DE GASTO VS EJECUCION PERIODO ENERO 01 al 31 de Agosto de 2014

AÑO 2014						
CODIGO		DESCRIPCION	PRESUPUESTO (A)	COMPROMISOS (B)	% B/A	EJECUTADO (D)
46.01	SUB	SERVICIOS PERSONALES	2.196.640.000	1.896.502.046	86%	1.141.088.811
46.02		GASTOS GENERALES	1.286.099.000	789.361.985	61%	541.269.891
46.03		TRANSFERENCIAS	202.988.000	115.471.316	57%	105.418.116
46.05		INVERSION	204.164.000	53.381.180	26%	53.381.180
TOTAL PPTO 2014			3.889.891.000	2.854.716.527	73%	1.841.157.998

La Jefa del Departamento de Administración y Organizaciones manifiesta:

1. En la ejecución del presupuesto se observa que los gastos van en un 73% dejando un margen del 27% para terminar el año.
2. En la propuesta para el año 2015 solicita apoyarse en el plan de acción para el 2015.
3. Considera necesaria la presencia de los Vicedecanos en la discusión del presupuesto, en razón que el Vicedecano de Investigaciones y Posgrados tiene a su cargo los apoyos a los grupos de investigación y la proyección de los posgrados. El Vicedecano Académico tiene la responsabilidad de los procesos académicos y de acreditación, igual que los planes de mejoramiento de los programas ya acreditados.
4. Considera que esta es una reunión preliminar porque no están las bases que indiquen a que planes están dirigidos los gastos.
5. Propone que se elabore un Plan maestro para mejoramiento de la planta física de la Facultad con recursos propios.

Con el fin de observar mejor el comportamiento de los ingresos, el Jefe del Departamento de Contabilidad y Finanzas solicita que se incluya una columna adicional en la cual se calcule un estimado de ingresos probables del año según el número de matriculados.

El Representante Profesoral propone definir prioridades, pues la elaboración de un plan de desarrollo y planes de acción requiere de un tiempo de discusiones y análisis. En cambio, el presupuesto es algo que requiere trámite con celeridad para el normal funcionamiento de la Universidad

En cuanto a la ejecución y propuesta de presupuesto, el Representante Profesoral considera que en las cifras de gastos, la Maestría en Administración requiere mayor atención de la dirección de la facultad. En el papel hay unas cifras de dinero ejecutado, pero en la realidad hay precariedad en la asignación de recursos para las necesidades de la Maestría. Recomienda que toda asignación de recursos en el presupuesto 2015 sea en función de la Calidad, por ejemplo en los rubros de cualificación de profesores, planta física, salones, etc. Para la racionalización de gastos, propone hacer una reflexión sobre las comisiones académicas al exterior, y poner límites razonables.

El Decano celebra que este año el Consejo este comprometido en retomar el Plan de desarrollo de la Facultad y tome una participación activa en la elaboración del presupuesto 2015, dado que en los últimos años se ha elaborado con base en los cálculos de la oferta académica para los ingresos y en función de indexación para los egresos, con datos históricos.

El Representante Profesoral llama la atención sobre la disminución de los ingresos por concepto de Asesorías y consultorías.

En cuanto a la disminución de ingresos por consultoría, el Vicedecano de Investigaciones y Posgrados opina que los profesores no tienen incentivos para traer recursos por este concepto. El docente que consigue un convenio es responsable ante los organismos de control, y se enfrenta ante muchas dificultades de trámite y pago de bonificaciones.

Al respecto, el Decano manifiesta que los proyectos de consultoría que se han realizado en la Facultad en años anteriores dejan un margen de excedentes muy bajo,

aproximadamente un 1%, que no cubre los costos de administración, de servicios públicos y de internet, ni los costos asociados como ocupación de espacios y otros que se incurren en la Facultad. Recuerda a los Consejeros que la tasa impositiva como aporte al fondo Común varía entre el 30% para los ingresos de postgrados y entre el 15 % y el 5% para asesorías y contratos.

La Jefa del Departamento de Administración y Organizaciones solicita que el Decano haga una propuesta al Consejo Superior para reducir el porcentaje que encarece los proyectos.

En cuanto a la ejecución de gastos, la Jefa del DAO solicita desagregar lo correspondiente a los departamentos con el fin de hacer un análisis en los respectivos Comités.

El Vicedecano de Investigaciones y Posgrados considera que si bien es necesario racionalizar gastos, también hay que generar nuevos ingresos con programas académicos de especialización. Por tanto, solicita que sea prioridad estratégica agilizar el trámite de nuevas especializaciones en las unidades académicas.

El Representante Profesorado opina que la idea es muy interesante, pero hay analizar si tenemos los recursos para recibir nuevos programas, como profesores, directores, salones, salas de sistemas y otros

El Jefe del Departamento de Contabilidad y Finanzas, considera de la mayor importancia para la formulación del presupuesto tener en cuenta los siguientes aspectos, que en su opinión son fundamentales:

1. Con relación al mantenimiento y adecuación de la planta física, es evidente el centralismo, es un problema estructural, no hay razón para que proyectos aprobados, se encuentre suspendida su ejecución; es necesario reclamar autonomía.
2. En cuanto a la extensión, abandonar estas actividades por cuenta del margen de contribución, u otra razón, es dejar de cumplir lo misional. Es necesario el análisis y adoptar políticas. A manera de ejemplo cita el caso FONADE, del que no conoce la razón por la que este contrato ha sido trasladado a la Dirección de Extensión.
3. En torno a la ampliación de la oferta de programas, debe recordarse que una de las observaciones desde la dirección era si la Facultad contaba con la capacidad física y disponibilidad docente para dicha oferta.
4. Si bien es cierto no se cuenta con un plan de desarrollo, es menester atender al menos al plan de acción de la Universidad y de la Facultad, la fijación de metas es fundamental.

La Jefa del Departamento de Administración y Organizaciones considera que tenemos la necesidad como Facultad de proponer a la dirección universitaria que se otorgue autonomía con responsabilidad en la gestión de la Infraestructura para la planta física de las facultades e institutos. De otra parte, solicita que se recoja en el presupuesto todo lo que los pares evaluadores han solicitado a los programas académicos en los planes de trabajo de renovación de acreditación, y lo que los programas han detectado en las autoevaluaciones.

El Decano citara a reunión extraordinaria del Consejo de Facultad para el próximo lunes a las 10 a.m. con el fin de continuar el estudio y diseño del presupuesto 2015.

Siendo las 12:00 termina la sesión.

<b>Elaboró</b>	Nombre: María del Pilar Ruales Secretaria del Consejo	<b>Aprobó</b>	Nombre: Carlos Eduardo Cobo, Presidente del Consejo	<b>Consejero</b>	Nombre: Jorge Ágreda, Jefe Departamento Contabilidad y Finanzas
			Firma:		Firma:

<b>Consejero</b>	Nombre: Raquel Ceballos, Jefa DAO	<b>Consejero</b>	Nombre: Luis Aurelio Ordóñez Representante de los Profesores	<b>consejero</b>	Nombre
	Firma:		Firma:		Firma: