



FACULTAD DE CIENCIAS DE LA ADMINISTRACION

¡Un esfuerzo educativo integral a favor de las organizaciones !

INFORMES FINANCIEROS A DICIEMBRE 31 DE 2009

CONTENIDO

**PRESENTACION DE LA
FACULTAD**

**BALANCE GENERAL
COMPARATIVO 2008 - 2009**

**ESTADO DE RESULTADO
COMPARATIVO 2008 -2009**

FLUJO DE EFECTIVO

**ESTADO DE CAMBIO EN LA
SITUACION FINANCIERA**

FLUJO DE CAJA

EJECUCION PRESUPUESTAL



UNIVERSIDAD DEL VALLE
FACULTAD DE CIENCIAS DE LA ADMINISTRACIÓN
BALANCE GENERAL COMPARATIVO DE FONDO ESPECIAL
Al 31 de Diciembre
 (En miles de pesos)



| | | Diciembre 31 de 2009 | Diciembre 31 de 2008 | Cambio | % de Variación |
|--|-------|-------------------------|-------------------------|------------------|-------------------|
| ACTIVO | | | | | |
| ACTIVO CORRIENTE | | | | | |
| | NOTAS | | | | |
| DISPONIBLE | | | | | |
| Caja | | 14.503 | 12.037 | 2.466 | |
| Bancos y Corporaciones | 2 | 661.480 | 579.729 | 81.751 | 14% |
| TOTAL DISPONIBLE | | 675.983 | 591.766 | 84.217 | 14% |
| DEUDORES | | | | | |
| Servicios Educativos | 3 | 133.534 | 161.893 | (28.359) | -18% |
| Menos: Provisión Deudores Matricula Financiera | 4 | (100.990) | (106.168) | 5.178 | -5% |
| Total de Servicios Educativos | | 32.544 | 55.725 | (23.181) | -42% |
| Otros Deudores | 5 | 2.253.554 | 869.240 | 1.384.314 | 159% |
| Cuentas por Cobrar (FGA-UV) | 6 | 379.903 | 379.903 | - | 0% |
| Menos: Provisión Otros Deudores | 7 | (98.082) | (75.295) | (22.787) | |
| TOTAL DEUDORES | | 2.567.919 | 1.229.573 | 1.338.346 | 109% |
| INVENTARIO DE IMPRESOS Y PUBLICACIONES | 8 | 134.089 | 98.642 | 35.447 | |
| TOTAL ACTIVO CORRIENTE | | 3.377.991 | 1.919.981 | 1.458.010 | 76% |
| ACTIVO NO CORRIENTE | | | | | |
| PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO | | | | | |
| Construcciones y Adecuaciones | 9 | 785.596 | 768.579 | 17.017 | 2% |
| Equipo y Máquinas de Construcción | | - | - | - | |
| Equipos y Máquinas para Laboratorio | | - | - | - | |
| Muebles, Equipos Varios, Enseres | | 764.810 | 774.144 | (9.334) | -1% |
| Equipos de Comunicación y Sonido | | 37.050 | 35.902 | 1.148 | 3% |
| Equipo de Cómputo | | 1.347.141 | 1.208.776 | 138.365 | 11% |
| PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO | | 2.934.597 | 2.787.401 | 147.196 | 5% |
| Menos : Depreciación Acumulada | | (1.518.616) | (1.413.549) | (105.067) | 7% |
| TOTAL PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO | | 1.415.981 | 1.373.852 | 42.129 | 3% |
| BIENES DE BENEFICIO Y USO PÚBLICO | 10 | - | - | - | |
| OTROS ACTIVOS | 11 | 22.271 | 13.826 | 8.445 | |
| TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE | | 1.438.252 | 1.387.678 | 50.574 | 4% |
| TOTAL ACTIVO | | 4.816.243 | 3.307.659 | 1.508.584 | 46% |

CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS DE CONTROL (DB)

| | | |
|------------------------------------|---------|---------|
| Activos Totalmente depreciados | 13.517 | 13.517 |
| Bienes y Derechos de Investigación | 257.873 | 189.801 |
| Responsabilidades Contingentes | 49.085 | |



UNIVERSIDAD DEL VALLE
FACULTAD DE CIENCIAS DE LA ADMINISTRACIÓN
BALANCE GENERAL COMPARATIVO DE FONDO ESPECIAL
Al 31 de Diciembre
 (En miles de pesos)



| | | Diciembre 31 de 2009 | Diciembre 31 de 2008 | Cambio | % de Variación |
|--|--------------------|-------------------------|-------------------------|------------------|-------------------|
| PASIVO | | | | | |
| PASIVO CORRIENTE | | | | | |
| | NOTAS | | | | |
| CUENTAS POR PAGAR | | | | | |
| Proveedores | 12 | 168.078 | 222.153 | (54.075) | -24% |
| Univalle Administración Central | 13 | 290.067 | - | 290.067 | |
| TOTAL CUENTAS POR PAGAR | | 458.145 | 222.153 | 235.992 | |
| TOTAL PASIVO CORRIENTE | | 458.145 | 222.153 | 235.992 | |
| TOTAL PASIVO | | 458.145 | 222.153 | 235.992 | 106% |
| PATRIMONIO | | | | | |
| AJUSTE SALDOS INICIALES | | 253.416 | 253.416 | - | - |
| PATRIMONIO INSTITUCIONAL | | 2.832.091 | 2.394.613 | 437.478 | 18% |
| RESULTADO DEL EJERCICIO | | 1.272.592 | 437.477 | 835.115 | 191% |
| TOTAL PATRIMONIO | | 4.358.099 | 3.085.506 | 1.272.593 | 41% |
| TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO | | 4.816.244 | 3.307.659 | 1.508.585 | 46% |
| CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS POR CONTRA (CR) | | | | | |
| Activos Totalmente depreciados | 14 | 13.517 | 13.517 | | |
| Bienes y Derechos de Investigación | | 257.873 | 189.801 | | |
| Responsabilidades Contingentes | | 49.085 | | | |



UNIVERSIDAD DEL VALLE
FACULTAD DE CIENCIAS DE LA ADMINISTRACIÓN
ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO RECURSOS FONDO ESPECIAL

Del 01-01-2009 al 31-12-2009

(En miles de pesos)



| | 2009 | % | 2008 | % |
|---|----------------|-------------|-----------------|-------------|
| Saldo Disponible al inicio del período | 591.766 | 148% | 566.835 | 148% |
| FUENTES | | | | |
| Disminución en Deudores-Serv. Educativos | 28.359 | 6% | 39.638 | 10% |
| Disminución en Otros deudores | (1.384.314) | -277% | (653.325) | -170% |
| Disminución en Otros Activos | (8.445) | (0,02) | (6.929) | (0,02) |
| Resultado del ejercicio | 1.272.592 | 255% | 437.477 | 114% |
| TOTAL DISPONIBLE | 499.958 | 129% | 383.696 | 100% |
| USOS | | | | |
| Incremento en Inventario de impresos y publ. | (35.447) | -66% | 13.500 | -26% |
| Incremento en Propiedad, Planta y Equipo | (147.196) | -276% | (121.584) | 233% |
| Incremento en Bienes de Beneficio y Uso Público | | 0% | | 0% |
| Pago de proveedores y cuentas por pagar | 235.992 | 442% | 55.950 | -107% |
| TOTAL USOS | 53.349 | 100% | (52.134) | 100% |
| CAMBIOS QUE NO AFECTAN EL DISPONIBLE: | | | | |
| Provisión Cartera Vencida | 17.609 | | 76.619 | |
| Depreciación Acumulada | 105.067 | | 183.585 | |
| Subtotal | 122.676 | | 260.204 | |
| DISPONIBLE AL FINAL DEL PERÍODO: | 675.983 | | 591.766 | |



UNIVERSIDAD DEL VALLE

FACULTAD DE CIENCIAS DE LA ADMINISTRACIÓN

ESTADO DE CAMBIOS EN LA SITUACION FINANCIERA RECURSOS FONDO ESPECIAL

Del 01-01-2009 al 31-12-2009

(En miles de pesos)



| | 2009 | 2008 |
|--|------------------|------------------|
| VARIACION CAPITAL NETO DE TRABAJO | | |
| Capital Neto de Trabajo | | |
| Activo Corriente | 3.377.991 | 1.919.981 |
| (-) Pasivo Corriente | (458.145) | (222.153) |
| Total Capital Neto de Trabajo | 2.919.846 | 1.697.828 |
| VARIACIÓN CAPITAL NETO DE TRABAJO | 1.222.018 | 492.549 |
| LOS RECURSOS FINANCIEROS FUERON PROVISTOS POR: | | |
| Operaciones Ordinarias | | |
| Partidas que no afectan el capital de trabajo: | | |
| Depreciación | 105.067 | 183.585 |
| Excedente del presente ejercicio | 1.272.592 | 437.477 |
| Total recursos provistos por operaciones ordinarias | 1.377.659 | 621.062 |
| Recursos no generados por Operaciones: | | |
| Disminución Otros activos | | |
| Otras Fuentes: | | |
| Incremento de Pasivos Diferidos | | |
| TOTAL RECURSOS PROVISTOS | 1.377.659 | 621.062 |
| LOS RECURSOS FINANCIEROS FUERON USADOS PARA: | | |
| Adiciones a la Propiedad, Planta y Equipo: | | |
| Construcciones y Adecuaciones | 17.017 | 44.421 |
| Muebles, Equipos Varios y Enseres | (9.334) | 53.334 |
| Equipo de Cómputo | 138.365 | 23.620 |
| Equipo de Comunicación y Sonido | 1.148 | 209 |
| Aumento de Gastos pagados por anticipado | 8.445 | 6.929 |
| Aumento de Bienes de Bienes de Beneficio y Uso Público | | |
| Disminución de Pasivo a largo plazo | | |
| TOTAL RECURSOS APLICADOS | 155.641 | 128.513 |
| TOTAL CAPITAL DE TRABAJO AL FIN DE AÑO | 1.222.018 | 492.549 |



UNIVERSIDAD DEL VALLE
FACULTAD DE CIENCIAS DE LA ADMINISTRACIÓN
NOTAS AL BALANCE GENERAL
Al 31 de Diciembre de 2009
(En miles de pesos)



NOTA 2: DISPONIBLE - Caja , Bancos y Corporaciones **\$ 675,983**

Anticipo saldo a Diciembre 31 de 2009 \$14,503

Corresponde a un anticipo a nombre de la Facultad, solicitado en el mes de Diciembre para asumir gastos imprevistos en el periodo en el que cierran los trámites en la División Financiera en la Universidad. Esta anticipo fue rendido en el mes de Marzo de 2010.

Las siguientes son las cuentas de Caja y banco que maneja la FCA y sus saldos a 31 de Dic de 2009:

| | | |
|--|-------------------|----------------------------|
| TESORERIA 2009 | \$ 789.822.713,30 | |
| 2008 | \$ 15.715.083,90 | |
| 2007 | \$ 140.572.600,53 | |
| | | |
| A) Cta FCA No 002001110520 | \$ 3.872.310,75 | |
| b) Cta Eva Sistem Planif Cali No 002001104458 | \$ 890.860,57 | |
| C) Cta Conv Sisben III Cali No 002001104467 | \$ 89.444.864,43 | |
| d) Cta Conv Sisben III Palmira No 002001104813 | \$ 5.498.535,14 | |
| E) Cta Visión 2036 No 00201110290 | \$ 300.695.682,82 | |
| F) Cta Unir Fondo de Investigaciones No 2484003674 | \$ 1.014.815,60 | |
| G) Cta Recaudos Extensión No 48483846-1 | \$ 31.096.229,00 | |
| ANTICIPO | \$ 14.502.758,00 | |
| RECURSOS TOTALES | | \$ 1.393.126.454,04 |
| | | |
| CHEQUES GIRADOS SIN COBRAR | \$ 702.640.466,25 | |
| | | |
| SALDO DE DISPONIBLE EN LIBROS | | \$ 675.983.229,79 |

Los saldos de Tesorería corresponden a recursos de las matriculas de postgrado de la Facultad de Ciencias de la Administración que fueron recibidos por la Universidad del Valle en la cuenta de recaudos para matriculas, pero que aun no han sido trasladados a las cuentas de la Facultad.



UNIVERSIDAD DEL VALLE
FACULTAD DE CIENCIAS DE LA ADMINISTRACIÓN
NOTAS AL BALANCE GENERAL
Al 31 de Diciembre de 2009
 (En miles de pesos)



NOTA 3: DEUDORES - Servicios Educativos

\$133,534

La disminución en la cartera para el año 2009 fué del 18% con relación al año 2008.

Esto se explica por los siguientes aspectos:

Por política Contable y de conformidad con la Circular Externa No 31 y 32 del 12 de Enero del 2000 de la Contaduría General de la Nación y de acuerdo a la resolución 346 de Rectoría en su artículo 67 paragrafo 2, en que se especifica que: " el término de prescripción de las obligaciones a favor de la Universidad del Valle es de cinco(5) años.

Se castigó la cartera con vencimiento mayor a dicho plazo (5 años), la cual ascendía a \$26,496, trasladándose a cuentas de orden, pues si bien se retiran del Balance general esto no implica que ya no se deban cobrar.

| CARTERA 2009 | | | | | | | | | | | | | |
|--------------|--------|--------------------------------|-----------|-----------|-----------|-----------|----------|----------|----------|----------|----------|-----------|------------|
| No | Código | Postgrado | sem 1/05 | sem 2/05 | sem 1/06 | sem 2/06 | Sem 1/07 | Sem 2/07 | Sem 1/08 | Sem 2/08 | Sem 1/09 | Sem 2/09 | TOTAL |
| 24 | 7877 | Magíster en Admón | \$ 14.245 | 12255 | 4422 | 11756 | 0 | 6523 | | | | 2429 | \$ 51.630 |
| 5 | 7878 | Magíster en Organizaciones | \$ 84 | | 3026 | 7389 | | | | | | | \$ 10.499 |
| 5 | 7879 | Magíster en Políticas Públicas | \$ 6.694 | | | 2073 | | | | | | | \$ 8.767 |
| 4 | 7880 | Magíster en Admon de Empresas | | | | | | | | | | 8532 | \$ 8.532 |
| 2 | 5881 | Espec. Admón Pública | \$ 883 | | | 2582 | | | | | | | \$ 3.465 |
| 10 | 5882 | Espec. En Finanzas | \$ 16.367 | 3124 | 4450 | | | | | | | 4114 | \$ 28.055 |
| 4 | 5883 | Espec. En Calidad | | | | | | | | | | 16435 | \$ 16.435 |
| 3 | 5884 | Espec. En Marketing | \$ 5.075 | | | 1076 | | | | | | | \$ 6.151 |
| 57 | | TOTALES | \$ 43.348 | \$ 15.379 | \$ 11.898 | \$ 24.876 | \$ - | \$ 6.523 | \$ - | \$ - | \$ - | \$ 31.510 | \$ 133.534 |

Estas cuentas estan respaldadas en recibos de pago que fueron emitidos por la División de Matricula Financiera, por ello el proceso de cobro inicialmente debe realizarse por los programas de postgrado, quienes son los que tiene el contacto inicial con el estudiante, y por último se conserva matricula la base de datos en financiera, para que al momento en que el estudiante que presenta alguna deuda, requiera de un certificado o quiere ingresar de nuevo al programa o a otro de la Universidad, debe cancelar primero lo que adeuda.

Por ello historicamente los porcentajes de recuperación de esta cartera son del 5% anual.



UNIVERSIDAD DEL VALLE
FACULTAD DE CIENCIAS DE LA ADMINISTRACIÓN
NOTAS AL BALANCE GENERAL
Al 31 de Diciembre de 2009
(En miles de pesos)



NOTA 4: PROVISIÓN DEUDORES - Servicios Educativos

100.990

Se realizó la provisión de cartera por servicios educativos teniendo en cuenta el método de provisión individual, aplicandose un porcentaje del 33%, como provisión para aquellas cuentas por cobrar con vencimiento mayor a 1 año, es decir las del 2008 y anteriores, que ascienden a \$120.620

A las cuentas de vencimiento menor a 1 año no se les realizó ninguna provisión.

| FACULTAD DE CIENCIAS DE ADMINISTRACIÓN | | | | | | | | | |
|--|----------------------------------|----------------|------|------|------|--------|----------------|----------------|------------|
| RELACION DE PROVISIÓN DE DEUDORES ACADEMICOS | | | | | | | | | |
| 2009 | | | | | | | | | |
| | | | | | | 7778 | \$ 42.674.297 | PROV 33% | 42.247.554 |
| | | | | | | 2009 | \$ 6.524.661 | 4.306.276 | |
| 0705637 | MERCHAN NORENO HENRY | \$ 2.428.720 | | 280 | 7877 | 2009 | | | |
| 0505257 | BONILLA MIRANDA ARACELLY | \$ 1.949.604 | | 1071 | 7877 | Ene-05 | | | |
| 0505273 | CASTAÑO GARCIA EULER ANTONIO | \$ 1.581.852 | | 1071 | 7877 | Ene-05 | | | |
| 0505250 | CHAVES TOVAR DUPLER WILMER | \$ 2.437.008 | | 1071 | 7877 | Ene-05 | | | |
| 0505288 | CICERO ROMERO LEONIDAS ANTONIO | \$ 1.571.780 | | 1071 | 7877 | Ene-05 | | | |
| 0405340 | GARCIA CASTRILLON SARA MARIA | \$ 1.898.222 | | 1071 | 7877 | Ene-05 | | | |
| 0405373 | TORRADO CUELLAR JULIANA | \$ 2.369.816 | | 1071 | 7877 | Ene-05 | | | |
| 0505249 | TRUJILLO MANJARES JAIRO | \$ 2.437.008 | | 1071 | 7877 | Ene-05 | | | |
| 0506793 | ALONSO LEGUIZAMON SANDRA XIMENA | \$ 1.898.222 | | 1071 | 7877 | Ago-05 | | | |
| 0506748 | CAMPO MISAS RAFAEL ENRIQUE | \$ 1.898.222 | | 1071 | 7877 | Ago-05 | | | |
| 0400209 | GUERRERO CALDERON DARIO | \$ 2.431.854 | | 1071 | 7877 | Ago-05 | | | |
| 0506729 | USECHE CHAPARRO HAROLD HUMBERTO | \$ 1.777.362 | | 1071 | 7877 | Ago-05 | | | |
| 0506587 | VALDES MONTES MAURICIO | \$ 1.581.852 | | 1071 | 7877 | Ago-05 | | | |
| 0400271 | ZAFRA FONTAL MIGUEL ANGEL | \$ 2.666.044 | | 1071 | 7877 | Ago-05 | | | |
| 0605429 | FLOREZ ACEVEDO MARISOL | \$ 2.040.652 | | 1071 | 7877 | Ene-06 | | | |
| 0605469 | GALINDO MORA OSCAR ANDRES | \$ 2.380.761 | | 1071 | 7877 | Ene-06 | | | |
| 0605452 | GUERRERO VILLAFANE JOSE FERNANDO | \$ 1.322.945 | | 1089 | 7877 | Ago-06 | | | |
| 0506814 | MUÑOZ AZCARATE LEONEL ANDRES | \$ 2.737.844 | | 1089 | 7877 | Ago-06 | | | |
| 0606971 | OROZCO ZARATE ANGELA ROCIO | \$ 2.737.844 | | 1089 | 7877 | Ago-06 | | | |
| 0305402 | TORJANO MARTINEZ ADALBERTO | \$ 2.825.971 | | 1071 | 7877 | Ago-06 | | | |
| 0605447 | PARDO HERNANDEZ MARTHA LUCIA | \$ 2.129.434 | | 1089 | 7877 | Ago-06 | | | |
| 0505248 | ARANGO REBELLON JULIO CESAR | \$ 1.632.000 | | 1165 | 7877 | Ago-07 | | | |
| 0400210 | HERRERA CUEVAS JHON ADOLFO | \$ 2.666.044 | | 241 | 7877 | Ago-07 | | | |
| 0400219 | MUÑOZ FIGUEROA EDWIN | \$ 2.226.617 | | 1071 | 7877 | Ago-07 | | | |
| | | | | | | | \$ 10.498.247 | 10.393.265 | |
| 0505282 | LOPEZ ARELLANO HERNAN ENRIQUE | \$ 84.129 | | 1071 | 7878 | Ene-05 | | | |
| 0605310 | GOMEZ GOMEZ EDUARDO | \$ 3.025.728 | | 1071 | 7878 | Ene-06 | | | |
| 0605304 | MOSQUERA M JOSE OLIVAR | \$ 2.433.638 | | 1088 | 7878 | Ago-06 | | | |
| 0305255 | OSPINA ARIZA LUZ MARINA | \$ 2.477.376 | | | 7878 | Ago-06 | | | |
| 0505312 | RUEDA RODRIGUEZ HERCTOR FERNANDO | \$ 2.477.376 | | 1088 | 7878 | Ago-06 | | | |
| | | | | | | | \$ 8.767.664 | 8.679.987 | |
| 0803203 | GUEVARA VALENCIA SIDNEY | \$ 6.000 | | 208 | 7879 | 2009 | | | |
| 0505324 | GOMEZ ROSERO PEDRO PABLO | \$ 2.501.676 | | 1071 | 7879 | Ene-05 | | | |
| 0505325 | PEÑA CABAL FRANCISCO JAVIER | \$ 2.737.844 | | 1088 | 7879 | Ene-05 | | | |
| 0400287 | RAMIREZ LLANOS CARLOS HOLMES | \$ 1.454.554 | | 1071 | 7879 | Ene-05 | | | |
| 0400267 | ROJAS NUÑEZ MONICA ANDREA | \$ 2.073.590 | | 1071 | 7879 | Ago-06 | | | |
| | | | | | | | | | |
| 0803752 | MOLINA ARREDONDO ANDREA | \$ 1.934.432 | | 46 | 7880 | 2009 | | | |
| 0903150 | MORALES LIBEROS GAMALIEL | \$ 1.590.080 | | 92 | 7780 | 2009 | | | |
| 0903129 | PIZZA LONDOÑO CARLOS HUMBERTO | \$ 3.975.200 | | 110 | 7780 | 2009 | | | |
| 0801482 | SANCHEZ TOBAR LUIS EDUARDO | \$ 1.032.283 | | 332 | 7780 | 2009 | | | |
| | | | | | | | \$ 3.465.280 | 3.430.627 | |
| 400352 | BEDOYA DIAZ TATIANA | \$ 883.322 | | 1071 | 5881 | Ene-05 | | | |
| 605666 | BELTRAN ALIANA ROCIO | \$ 2.581.958 | | 1089 | 5881 | Ago-06 | | | |
| | | | | | | | \$ 26.104.492 | 25.843.447 | |
| 0801391 | CONDE VALENCIA DIEGO | \$ 4.114.332 | | 208 | 5882 | 2009 | | | |
| 0505363 | BOLAÑOS BOLAÑOS LUCIA DEL CARMEN | \$ 1.952.393 | | 1071 | 5882 | Ene-05 | | | |
| 0505362 | FIGUEROA VALLEJO MARLON YAIR | \$ 3.262.570 | | 1071 | 5882 | Ene-05 | | | |
| 0405305 | MONTES BASTOS JOIMER | \$ 2.669.377 | | 1071 | 5882 | Ene-05 | | | |
| 0400291 | SIERRA PINTO DIEGO H | \$ 1.913.112 | | 1071 | 5882 | Ene-05 | | | |
| 0505373 | VALENCIA JARAMILLO WILMER | \$ 2.983.680 | | 1071 | 5882 | Ene-05 | | | |
| 0400293 | VALENCIA OTERO HECTOR JULIO | \$ 3.585.922 | | 1071 | 5882 | Ene-05 | | | |
| 0405305 | ORDOÑEZ ERAZO ANDRES | \$ 3.124.749 | | 1071 | 5882 | Ago-05 | | | |
| 0205008 | OROZCO ARTEAGA JAMES ARBEY | \$ 2.345.294 | | 1071 | 5882 | Ene-06 | | | |
| 0605366 | VALDES CASTAÑEDA GUIDO ELIAS | \$ 2.105.456 | | 1071 | 5882 | Ene-06 | | | |
| | | | | | | | \$ 16.434.984 | | |
| 903088 | ALVAREZ ARENAS LUIS FABIAN | \$ 3.657.184 | | 110 | 5883 | 2009 | | | |
| 901059 | DIOGSA OROZCO JHONNY | \$ 3.975.200 | | 138 | 5883 | 2009 | | | |
| 901032 | HERRERA VELA PAOLA ANDREA | \$ 3.975.200 | | 281 | 5883 | 2009 | | | |
| 801416 | SALAZAR RUBIO FABIO HERNAN | \$ 4.827.400 | | 281 | 5883 | 2009 | | | |
| | | | | | | | \$ 6.151.073 | 6.089.562 | |
| 0205186 | ARBELAEZ GALLON GLADYS | \$ 2.242.275 | | 1071 | 5884 | Ene-05 | | | |
| 0306397 | ARBOLEDA SALAZAR MARIA VICTORIA | \$ 2.832.673 | | 1071 | 5884 | Ene-05 | | | |
| 0200016 | GARCIA RIOS VICTOR HUGO | \$ 1.076.125 | | 1089 | 5884 | Ago-06 | | | |
| | | \$ 133.539.806 | \$ - | | | | \$ 120.620.698 | \$ 100.990.719 | |



UNIVERSIDAD DEL VALLE
FACULTAD DE CIENCIAS DE LA ADMINISTRACIÓN
NOTAS AL BALANCE GENERAL
Al 31 de Diciembre de 2009
(En miles de pesos)



NOTA 5: Otros Deudores

[2.253.554](#)

Los Otros Deudores de la Facultad representan el 87,8% de las Cuentas por Cobrar, y están constituidas por los contratos por concepto de servicios de asesorías, eventos, consultorías y capacitación firmados con Entidades externas a la Universidad.

La siguiente es la clasificación de los Otros Deudores mostrados aparte por la relevancia en sus cifras:

| Ciente | Valor | % |
|---|------------------|------------|
| Alcaldía Municipal de Yumbo Diciembre/09 | 198.000 | 9 |
| Asocaña Noviembre/09 | 111.500 | 5 |
| Fundación general de Apoyo II sem /09 | 43.708 | 2 |
| Municipio de Santiago de Cali II sem/09 | 1.351.433 | 60 |
| Municipio de Palmira II Sem/09 | 150.813 | 7 |
| Oficina de Planeación II sem/07 | 23.450 | 1 |
| Secretaria de Hacienda Departamental Dic/07 | 45.250 | 2 |
| Superintendencia Nacional de Salud Dic/09 | 226.309 | 10 |
| USAID Midas Dic/09 | 40.000 | 2 |
| Universidad Surcolombiana II sem/09 | 40.592 | 2 |
| Otros | 22.498 | 1 |
| Total | 2.253.553 | 100 |

Estas cuentas han sido confirmadas , por lo cual esperamos la recuperación de esta cartera.



UNIVERSIDAD DEL VALLE
FACULTAD DE CIENCIAS DE LA ADMINISTRACIÓN

NOTAS AL BALANCE GENERAL
Al 31 de Diciembre de 2009
(En miles de pesos)

Cont. NOTA 5: Otros Deudores

2.253.553

ANTERIOR

| OTROS DEUDORES FACULTAD | Más de 90 días | Entre 60 y 90 días | Entre 30 y 60 días | Menos 30 días | Total Deudores |
|---|----------------|--------------------|--------------------|---------------|----------------|
| OFICINA DE PLANEACION agosto /2007 | 23.450 | | | | |
| FUNDACION GENERAL DE APOYO | 43.708 | | | | |
| ESUMER-Compra libros | 350 | | | | |
| ECONOMICAS | | | 1.019 | | |
| MUNICIPIO DE PALMIRA | | | | 150.813 | |
| Subtotal | 67.508 | | 1.019 | 150.813 | 219.340 |
| ESCOBAR ZUÑIGA VICTOR MANUEL | | | | | |
| 168 Agendas | 1.346 | | | | |
| Subtotal | 1.346 | | | | 1.346 |
| C.V.C. | | | | | |
| Factura de venta No 1755 Enero 2008 | 350 | | | | |
| Subtotal | 350 | | | | 350 |
| BANCOLOMBIA | | | | | |
| FV-01341 | 400 | | | | |
| subtotal | 400 | | | | 400 |
| COLOMBIA TELECOMUNICACIÓN | | | | | |
| Factura de Venta No 1844 | 1.650 | | | | |
| Subtotal | 1.650 | 0 | 0 | 0 | 1.650 |
| SUPERINTENDENCIA DE SALUD | | | | | |
| convenios | | | | 226.309 | |
| Subtotal | | 0 | | 226.309 | 226.309 |
| USAID MIDAS | | | | | |
| convenios | | | | 40.000 | |
| SECRETARIA DE HACIENDA DEPARTAMENTAL | | 45.250 | | | |
| ASOCAÑA | | | | | |
| Convenio Sistema Inocuidad | | | 111.500 | | |
| subtotal | | 45.250 | 111.500 | 40.000 | 196.750 |
| COTEMAR | | | | | |
| Factura de Venta No 1671 Diciembre 2007 | 600 | | | | |
| Subtotal | 600 | | | | 600 |
| YAMID FARID ESPINOZA | | | 169 | | |
| UNIVERSIDAD INDUSTRIAL DE SANTANDER | | | | | |
| Diciembre 2007 | 250 | | | | |
| JIMENA DEL CARMEN FAJARDO LOPEZ Mayo de 2008 | 433 | | | | |
| Subtotal | 683 | | 169 | 0 | 852 |
| MUNICIPIO DE SANTIAGO DE CALI | | | | | |
| Convenio Interadministrativo para desarrollo de productos por parte de Opticor (UV) Y OTROS CONVENIOS | | | | 1.351.435 | |
| Subtotal | 0 | 0 | 0 | 1.351.435 | 1.351.435 |



UNIVERSIDAD DEL VALLE
FACULTAD DE CIENCIAS DE LA ADMINISTRACIÓN

NOTAS AL BALANCE GENERAL
Al 31 de Diciembre de 2009
(En miles de pesos)

Cont. NOTA 5: Otros Deudores

2.253.553

ANTERIOR

| OTROS DEUDORES FACULTAD | Más de 90 días | Entre 60 y 90 días | Entre 30 y 60 días | Menos 30 días | Total Deudores |
|--|----------------|--------------------|--------------------|------------------|------------------|
| VICERECTORIA ADMINISTRATIVA | | | 406 | | |
| Contraloría Departamental | | | 131 | | |
| Hugo Restrepo y Cia Febrero 2007 | 4 | | | | |
| Traida-Ema Mayo 2007 | 800 | | | | |
| Centro Nal de Productividad, Participación del 50% de las utilidades por la realización de diplomado en gerencia de Lean manufacturing | | | 5.843 | | |
| Subtotal | 804 | 0 | 6.380 | 0 | 7.184 |
| OLEOQUIM | | 867 | | | |
| UNIVERSIDAD PEDAGOGICA Octubre de 2007 | 650 | | | | |
| UNIVERSIDAD NACIONAL DE COLOMBIA Diciembre de 2009 | 1.500 | | | | |
| MUNICIPIO DE YUMBO | | | 198.000 | | |
| Convenios | | | | | |
| Subtotal | 2.150 | 867 | 198.000 | 0 | 201.017 |
| UNIVERSIDAD SURCOLOMBIANA | | | | 40.592 | |
| Convenio Maestría en Admón libros | | | | 30 | |
| CORPORACION UNIVERSITARIA TECNOLÓGICA | | | | | |
| FV 1456 Noviembre 2007 | 250 | | | | |
| Subtotal | 250 | | 0 | 40.622 | 40.872 |
| PROGRAMA EDITORIAL | | | | | |
| Cuenta de Cobro No. 06 Abril 14 de 1998 | | | | | |
| Venta 110 unds. libro Lo importante es el hombre | 1.072 | | | | |
| Cuenta de Cobro No. 19 Diciembre. 18 /98 | | | | | |
| Venta de Pliegos Nos. 20, 21 y 23 | 868 | | | | |
| Cuenta de Cobro No. 18 Diciembre. 18/98 | | | | | |
| Venta de Pliegos Nos. 20, 22 y 23 | 710 | | | | |
| Cuenta de Cobro No. 17 Diciembre. 18/98 | | | | | |
| Venta de Pliegos Nos. 20, 22 y 23 | 410 | | | | |
| Cuenta de Cobro No. 01 Enero 1/99 | | | | | |
| Venta Estructura del Estado Colombiano | 54 | | | | |
| Venta de Publicaciones Varias | 2.186 | | | | |
| Venta de Publicaciones Varias | 148 | | | | |
| Subtotal | 5.448 | 0 | 0 | 0 | 5.448 |
| TOTAL | 81.189 | 46.117 | 317.068 | 1.809.179 | 2.253.553 |
| | | | | | 2.253.553 |



UNIVERSIDAD DEL VALLE
FACULTAD DE CIENCIAS DE LA ADMINISTRACIÓN
NOTAS AL BALANCE GENERAL
Al 31 de Diciembre de 2009
(En miles de pesos)



NOTA 6: Cuentas por Cobrar - Fundación General de Apoyo (Univalle)

\$ 379.903

El 33% de las Cuentas por Cobrar corresponden a los saldos a favor de la Facultad en las cuentas de la Fundación General de Apoyo. Al 31 de Diciembre de 2002, la Fundación le reconoció a la Facultad los siguientes saldos:

| Cuenta | Saldo |
|--|----------------|
| Cta. 46-051 Oficina del Decano | 344.194 |
| Cta. 46-058 Programa de Dlo. Gerencial | 7.813 |
| Cta. 46-066 Proyecto de Investigación | 3.524 |
| Cta. 46-068 Esp. en Administración Pública | 24.372 |
| Total | 379.903 |

Reiteradamente la Facultad de Ciencias de la Administración ha realizado el proceso de cobro, el cual debe realizarse ante la Rectoría.



UNIVERSIDAD DEL VALLE
FACULTAD DE CIENCIAS DE LA ADMINISTRACIÓN
NOTAS AL BALANCE GENERAL
Al 31 de Diciembre de 2009
(En miles de pesos)



NOTA 7: PROVISIÓN OTROS DEUDORES

98.082

Se realizó la provisión de cartera por otros servicios como convenios, congresos, seminarios, prácticas empresariales, etc., teniendo en cuenta el método de provisión individual, aplicándose un porcentaje del 33%, como provisión para aquellas cuentas por cobrar con vencimiento mayor a 1 año, es decir las que procedían desde el 2008 y que ascienden a \$186,614

A las cuentas de vencimiento menor a 1 año no se les realizó ninguna provisión.

| PROVISIÓN INDIVIDUAL 33% | | | PROVISION | |
|---|---------|------|---------------|---------------|
| HOSPITAL ISAIAS DUARTE FV 1137-2006 | 1.144 | 2006 | | |
| MUNICIPIO DE CAICEDONIA | 6 | 2006 | | |
| MUNICIPIO SANTIAGO DE CALI | 100.000 | 2006 | | |
| SECRETARIA DE HACIENDA DEPARTAMENTAL F | 5.250 | 2006 | | |
| UNIVERSIDAD NACIONAL DE COLOMBIA FV 167 | 1.500 | 2006 | | |
| BANCOLOMBIA FV 1341-07 | 400 | 2007 | | |
| COTEMAS FAV 1671-07 | 600 | 2007 | | |
| CORPORACIÓN UNIVERSITARIA FV 1456-07 | 250 | 2007 | | |
| TRAIDA-EMA S.A | 800 | 2007 | | |
| UNIVERSIDAD INDUSTRIAL | 250 | 2007 | | |
| UNIVERSIDAD PEDAGOGICA DE COLOMBIA | 400 | 2007 | 110.600 | 72996 |
| UNIVERSIDAD PEDAGOGICA DE COLOMBIA | 250 | 2008 | | |
| SECRETARIA DE HACIENDA DEPARTAMENTAL | 40.000 | 2008 | | |
| OLEOQUIM | 867 | 2008 | | |
| OFICINA DE PLANEACION | 23.450 | 2008 | | |
| JIMENA FAJARDO | 434 | 2008 | | |
| FUNDACION GRAL DE APOYO | 6.998 | 2008 | | |
| FACULTAD CIENCIAS SOCIALES | 1.019 | 2008 | | |
| ESCOBAR ZUÑIGA VICTOR MANUEL | 1.346 | 2008 | | |
| COLOMBIA TELECOMUNICACIONES | 1.650 | 2008 | | |
| | | | 76.014 | 25.086 |
| TOTAL | | | | 98082 |



UNIVERSIDAD DEL VALLE
FACULTAD DE CIENCIAS DE LA ADMINISTRACIÓN
NOTAS AL BALANCE GENERAL
Al 31 de Diciembre de 2009
(En miles de pesos)



NOTA 8: Inventario de Impresos y Publicaciones

134.089

La comercialización y distribución de las publicaciones de la Facultad, actualmente son manejadas por la Oficina de Relaciones y Enlace con la Comunidad, la cual tiene a su cargo la librería de la Facultad,

El valor presentado en los Estados financieros corresponde A :

* \$128,159, en publicaciones de la Facultad de Ciencias de la Administración, que corresponde al costo de las existencias definidas en inventario físico realizado a 31 de Diciembre de 2009

* \$5,930, que corresponde al valor en contabilidad de las agendas del proyecto de laboratorio empresarial,

| OFICINA DE PUBLICACIONES – FACULTAD DE CIENCIAS DE LA ADMINISTRACIÓN | | | | | | | | | | | | |
|--|---|--------|----------|--------|---------|-------|-------|--------------|----------------------|-----------------------|-------------|--------------|
| INVENTARIO 31 DICIEMBRE 2009 | | | | | | | | | | | | |
| NOMBRE DEL LIBRO | AUTOR | BODEGA | LIBRERÍA | ORCINA | MAL EDO | TOTAL | | COSTO UNIDAD | PRECIO UNIDAD 2009 I | PRECIO UNIDAD 2009 II | COSTO TOTAL | PRECIO TOTAL |
| Competitividad y desarrollo social | Javier E. Medina | 17 | 2 | 0 | 2 | 21 | 3.00 | \$10.000 | \$25.000 | \$26.000 | \$240.000 | \$600.000 |
| Construcción de Capital Social | Karem Sánchez de Roldán | 80 | 3 | 4 | 0 | 87 | | \$18.000 | \$30.000 | \$47.000 | \$1.566.000 | \$2.610.000 |
| Contabilidad, Control, Valuación y Revelaciones | Edilberto Montaño | 25 | 0 | 1 | 1 | 27 | 6.00 | \$8.195 | \$35.000 | \$24.000 | \$303.435 | \$945.000 |
| Cuadernos de Administración No 09 | Varios | 20 | 1 | 3 | 1 | 25 | | \$1.500 | \$3.000 | \$4.000 | \$37.500 | \$75.000 |
| Cuadernos de Administración No 10 | Varios | 33 | 1 | 1 | 2 | 37 | | \$1.500 | \$3.000 | \$4.000 | \$55.500 | \$111.000 |
| Cuadernos de Administración No 11 | Varios | 2 | 0 | 1 | 3 | 6 | | \$1.501 | \$3.000 | \$4.000 | \$9.006 | \$18.000 |
| Cuadernos de Administración No 13 | Varios | 63 | 5 | 1 | 4 | 73 | | \$1.500 | \$3.000 | \$4.000 | \$109.500 | \$219.000 |
| Cuadernos de Administración No 15 "La Autonomía Municipal y su ingreso en la Legislación Colombiana" | Varios | 0 | 1 | 0 | 12 | 13 | | \$1.500 | \$3.000 | \$4.000 | \$19.500 | \$39.000 |
| Cuadernos de Administración No 18 "Relaciones Internacionales" | Varios | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | \$1.500 | \$3.000 | \$4.000 | \$0 | \$0 |
| Cuadernos de Administración No 22 "Hacia una Administración Moderna para Cali" | Varios | 55 | 5 | 1 | 3 | 64 | | \$3.554 | \$6.000 | \$9.000 | \$227.456 | \$384.000 |
| Cuadernos de Administración No 23 "Hacia la formación del administrador del siglo XXI" | Varios | 0 | 3 | 1 | 2 | 6 | | \$1.500 | \$6.000 | \$4.000 | \$9.000 | \$36.000 |
| Cuadernos de Administración No 24 "Contabilidad y Finanzas. Resultados y Perspectivas" | Varios | 355 | 3 | 1 | 6 | 365 | | \$3.554 | \$6.000 | \$9.000 | \$1.297.210 | \$2.180.000 |
| Cuadernos de Administración No 25 "Marketing Mix I" | Varios | 126 | 6 | 1 | 4 | 137 | 6.00 | \$9.177 | \$20.000 | \$24.000 | \$1.312.311 | \$2.740.000 |
| Cuadernos de Administración No 26 "Marketing Mix II" | Varios | 129 | 6 | 1 | 5 | 141 | 5.00 | \$9.177 | \$20.000 | \$24.000 | \$1.339.842 | \$2.820.000 |
| Cuadernos de Administración No 27 "¿Humanismo Organizacional? Nuevas perspectivas" | Varios | 233 | 5 | 1 | 3 | 242 | 1.00 | \$8.000 | \$20.000 | \$21.000 | \$1.944.000 | \$4.840.000 |
| Cuadernos de Administración No 28 "La contabilidad como disciplina de conocimiento: Trayectoria y Perspectiva" | Varios | 198 | 3 | 1 | 5 | 207 | | \$10.000 | \$20.000 | \$26.000 | \$2.070.000 | \$4.140.000 |
| Cuadernos de Administración No 29 "Perspectiva Territorial y Desarrollo Regional" | Varios | 323 | 5 | 1 | 0 | 329 | 3.00 | \$7.443 | \$20.000 | \$20.000 | \$2.471.076 | \$6.580.000 |
| Cuadernos de Administración No 30 "Políticas Públicas: Referentes Conceptuales y Estudios Sectoriales" | Varios | 146 | 6 | 1 | 1 | 154 | 3.00 | \$7.443 | \$20.000 | \$20.000 | \$1.168.551 | \$3.080.000 |
| Cuadernos de Administración No 31 "Contabilidad, Presentación y Control" | Varios | 93 | 6 | 1 | 0 | 100 | 2.00 | \$10.000 | \$20.000 | \$26.000 | \$1.020.000 | \$2.000.000 |
| Cuadernos de Administración No 32 "Competitividad y Desarrollo Exportador" | Varios | 146 | 6 | 1 | 8 | 161 | | \$9.758 | \$20.000 | \$25.000 | \$1.571.038 | \$3.220.000 |
| Cuadernos de Administración No 33 | Varios | 128 | 6 | 1 | 2 | 137 | | \$10.000 | \$20.000 | \$26.000 | \$1.370.000 | \$2.740.000 |
| Cuadernos de Administración No 34 | Varios | 129 | 6 | 1 | 3 | 139 | 2.00 | \$12.323 | \$20.000 | \$32.000 | \$1.737.543 | \$2.780.000 |
| Cuadernos de Administración No 35 | Varios | 134 | 5 | 1 | 1 | 141 | | \$9.203 | \$20.000 | \$24.000 | \$1.297.623 | \$2.820.000 |
| Cuadernos de Administración No 36 y 37 | Varios | 157 | 6 | 1 | 2 | 166 | | \$15.000 | \$25.000 | \$39.000 | \$2.490.000 | \$4.150.000 |
| Cuadernos de Administración No 38 | Varios | 108 | 6 | 2 | 0 | 116 | 4.00 | \$10.733 | \$25.000 | \$28.000 | \$1.287.960 | \$2.900.000 |
| Cuadernos de Administración No 39 | Varios | 95 | 7 | 2 | 0 | 104 | | \$10.733 | \$25.000 | \$28.000 | \$1.116.232 | \$2.600.000 |
| Cuadernos de Administración No 40 | Varios | 97 | 3 | 1 | 0 | 101 | 21.00 | \$13.203 | \$25.000 | \$34.000 | \$1.610.766 | \$2.525.000 |
| Cuadernos de Administración No 41 | Varios | 260 | 5 | 20 | 0 | 285 | 4.00 | \$10.472 | \$25.000 | \$27.000 | \$3.026.408 | \$7.125.000 |
| De Lo Humano Organizacional | Harold Galvis Parrasi (Compilador) | 455 | 13 | 2 | 1 | 471 | | \$3.859 | \$16.000 | \$15.000 | \$1.817.589 | \$7.536.000 |
| Del humanismo administrativo en crisis: Rupturas Paradigmáticas | Fernando Cruz Krontly | 138 | 4 | 2 | 0 | 144 | 5.00 | \$17.750 | \$35.000 | \$46.000 | \$2.646.240 | \$5.040.000 |
| Derechos de los Usuarios de Servicios Bancarios y Financieros | Facultad de Administración – Austbank | 148 | 11 | 0 | 0 | 159 | 6.00 | \$10.400 | \$13.000 | \$27.000 | \$1.716.000 | \$2.087.000 |
| El Lado Inhumano de las Organizaciones | Fernando Cruz Krontly – Omar Aktof – Rafael Canajal | 0 | 2 | 1 | 1 | 4 | 17.00 | \$10.000 | \$25.000 | \$26.000 | \$210.000 | \$100.000 |
| El ordenamiento territorial en Colombia | Jorge E. Arias | 210 | 7 | 5 | 0 | 222 | 1.00 | \$7.043 | \$18.000 | \$18.000 | \$1.570.636 | \$3.996.000 |
| El Sistema de Información Contable | Diego Delgadillo | 338 | 7 | 0 | 2 | 347 | | \$2.550 | \$20.000 | \$15.000 | \$884.850 | \$6.940.000 |
| Entorno Organizacional | Arcadio José Guzmán (Compilador) | 0 | 0 | 2 | 1 | 3 | 2.00 | \$4.600 | \$16.000 | \$12.000 | \$23.000 | \$48.000 |
| Evolución e Impacto de la Financiación de Vivienda en Iberoamérica | Varios | 282 | 7 | 4 | 9 | 302 | 4.00 | \$10.000 | \$35.000 | \$26.000 | \$3.060.000 | \$10.570.000 |
| Hacia Una Redefinición del Trabajo | Luz Yolanda Muñoz – Carlos Augusto Patiño | 279 | 8 | 11 | 1 | 299 | | \$9.000 | \$25.000 | \$25.000 | \$2.691.000 | \$7.475.000 |
| Industrias y Empresarios Pioneros | Luis Aurelio Ordóñez | 48 | 9 | 5 | 0 | 62 | 34.00 | \$10.001 | \$16.000 | \$26.000 | \$960.096 | \$992.000 |
| Introducción a la Administración Financiera | Jorge Alberto Rivera | 10 | 3 | 4 | 1 | 18 | | \$22.000 | \$40.000 | \$57.000 | \$396.000 | \$720.000 |
| La Administración de Organizaciones – Un Enfoque Estratégico | Leon Blank Buis | 0 | 2 | 1 | 1 | 4 | | \$8.295 | \$30.000 | \$22.000 | \$33.180 | \$120.000 |
| La Educación Empresarial Universitaria | Andrés Sevilla | 393 | 8 | 3 | 1 | 405 | 2.00 | \$10.500 | \$10.000 | \$27.000 | \$4.273.500 | \$4.050.000 |
| La Estrategia del Avestruz | Omar Aktof | 0 | 0 | 1 | 4 | 5 | 2.00 | \$18.000 | \$40.000 | \$47.000 | \$126.000 | \$200.000 |
| La Estrategia del Avestruz Racional | Omar Aktof | 10 | 2 | 2 | 2 | 16 | 2.00 | \$9.917 | \$36.000 | \$26.000 | \$178.506 | \$576.000 |
| La Estructura del Estado Colombiano y La Constitución de 1991 | María Paola Croce – Fanny Yages | 491 | 7 | 4 | 1 | 503 | 21.00 | \$1.600 | \$4.000 | \$4.000 | \$838.400 | \$2.012.000 |
| La Mercantilización de lo Público | Edgar Varela Barrios | 77 | 4 | 3 | 2 | 86 | | \$28.000 | \$35.000 | \$73.000 | \$2.408.000 | \$3.010.000 |
| La Metodología de las Ciencias Sociales | Omar Aktof | 48 | 12 | 4 | 4 | 68 | 3.00 | \$3.233 | \$30.000 | \$20.000 | \$229.543 | \$2.040.000 |
| Modernidad e Inhumanidad | William Rojas Rojas | 170 | 4 | 1 | 2 | 177 | | \$11.000 | \$25.000 | \$29.000 | \$1.947.000 | \$4.425.000 |
| Negociación, conflicto, mitos y poder en la gestión de relaciones laborales en ECOPETROL | Alvaro Zapata Domínguez | 146 | 6 | 2 | 3 | 157 | 2.00 | \$21.660 | \$40.000 | \$56.000 | \$3.443.940 | \$6.280.000 |
| Nuevo Pensamiento Administrativo | Fernando Cruz Krontly (Compilador) | 0 | 9 | 2 | 0 | 11 | | \$20.000 | \$35.000 | \$52.000 | \$220.000 | \$385.000 |
| Pensamiento Contable: Memorias de los congresos de estudiantes | William Rojas Rojas | 44 | 6 | 1 | 2 | 53 | | \$16.000 | \$20.000 | \$42.000 | \$848.000 | \$1.060.000 |
| Piegos Administrativos y Financieros No 11 | | 0 | 0 | 2 | 0 | 2 | | \$1.500 | \$3.000 | \$4.000 | \$2.999 | \$6.000 |
| Piegos Administrativos y Financieros No 13 – "El intelectual de la Nueva Babel Colombiana" | Fernando Cruz Krontly | 0 | 6 | 1 | 1 | 8 | | \$1.500 | \$3.000 | \$4.000 | \$12.000 | \$24.000 |



UNIVERSIDAD DEL VALLE
FACULTAD DE CIENCIAS DE LA ADMINISTRACIÓN
NOTAS AL BALANCE GENERAL
Al 31 de Diciembre de 2009
(En miles de pesos)



NOTA 8: Inventario de Impresos y Publicaciones

134.089

| | | | | | | | | | | | | |
|---|--|-----|----|---|----|-------------|-------|----------|----------|----------|---------------------|----------------------|
| Piegos Administrativos y Financieros No 14 -- "La Economía Solidaria una alternativa Humanista" | Arcadio José Guzmán (Compilador) | 14 | 4 | 1 | 1 | 20 | 2,00 | \$1.502 | \$3.000 | \$4.000 | \$33.044 | \$60.000 |
| Piegos Administrativos y Financieros No 15 -- "Descripción de las características piales de la información contable que reportan las empresas a la Cámara de Comercio de Cali", "Usuarios de información financiera y sus necesidades Gerentes Bancarios. Cali" | Gustavo Linero | 248 | 0 | 1 | 1 | 250 | 2,00 | \$1.500 | \$3.000 | \$4.000 | \$378.000 | \$750.000 |
| Piegos Administrativos y Financieros No 16 -- "Desarrollo económico y patrón de desarrollo vallecaucano" | Edgar Vásquez | 120 | 0 | 1 | 1 | 122 | | \$1.500 | \$3.000 | \$4.000 | \$183.000 | \$366.000 |
| Piegos Administrativos y Financieros No 17 -- "Contabilidad de Recursos Humanos: antecedentes, procedimientos y práctica en Colombia" | Jorge E. Burbano R. y Luis E. Polanco I. | 216 | 1 | 1 | 1 | 219 | | \$1.501 | \$3.000 | \$4.000 | \$328.719 | \$657.000 |
| Piegos Administrativos y Financieros No 22 -- "Cali y Yumbo. Dos hitos de un proceso único" | Luis Aurelio Ordóñez | 59 | 2 | 3 | 3 | 67 | | \$1.500 | \$3.000 | \$4.000 | \$100.500 | \$201.000 |
| Piegos Administrativos y Financieros No 23 -- "La Formación del Administrador: Realidades y Paradigmas" | Leonel Monroy | 0 | 2 | 4 | 0 | 6 | | \$1.500 | \$3.000 | \$4.000 | \$8.000 | \$18.000 |
| Piegos Administrativos y Financieros No 24 -- "Transferencia Internacional de Precios" | Leonardo René Serrano | 199 | 1 | 1 | 5 | 206 | | \$1.500 | \$3.000 | \$4.000 | \$309.000 | \$618.000 |
| Piegos Administrativos y Financieros No 25 -- "Breve comentario de la Ley sexta. 1992, última reforma tributaria y sus violaciones a la nueva Constitución Nacional" | Patricia González | 388 | 9 | 4 | 3 | 404 | | \$1.501 | \$3.000 | \$4.000 | \$606.404 | \$1.212.000 |
| Piegos Administrativos y Financieros No 29 -- "Inflación, impuestos y mercados de capitales - Temas para América Latina" | Patricia González, Leonardo René Serrano, Thomas Tsiopoulos. | 195 | 3 | 4 | 16 | 218 | 2,00 | \$1.500 | \$3.000 | \$4.000 | \$330.000 | \$664.000 |
| Piegos Administrativos y Financieros No 30 -- "Tipologías de organización administrativa" | Alvaro Zapata Domínguez | 0 | 12 | 3 | 12 | 27 | 2,00 | \$2.500 | \$3.000 | \$6.000 | \$72.500 | \$81.000 |
| Piegos Administrativos y Financieros No 31 -- "Convergencias de sociólogos de ayer y de hoy" | Enrique Cabezas Rher | 347 | 2 | 4 | 3 | 356 | 1,00 | \$2.500 | \$3.000 | \$6.000 | \$882.500 | \$1.068.000 |
| Piegos Administrativos y Financieros No 33 -- "Empresarios del Terror: a propósito de las crónicas testimoniales sobre las caucherías amazónicas" | Edgar Varela Barrios | 15 | 1 | 3 | 3 | 22 | | \$1.228 | \$3.000 | \$3.000 | \$27.016 | \$66.000 |
| Piegos Administrativos y Financieros No 34 -- "Modernas teorías financieras, mercados emergentes y determinantes de la inversión en una nación" | Edinson Caicedo | 0 | 5 | 1 | 4 | 10 | | \$1.493 | \$3.000 | \$4.000 | \$14.930 | \$30.000 |
| Piegos Administrativos y Financieros No 35 -- "Reforma de la Administración Pública y Gestión de Recursos Humanos" | Rafael Canaveja | 0 | 0 | 1 | 5 | 6 | 2,00 | \$2.501 | \$3.000 | \$6.000 | \$20.004 | \$18.000 |
| Piegos Administrativos y Financieros No 36 -- "La evaluación de la gestión en las organizaciones de desarrollo. Una perspectiva teórica y metodológica" | Leonardo Solarte Pazos | 7 | 4 | 3 | 6 | 20 | | \$1.500 | \$3.000 | \$4.000 | \$30.000 | \$60.000 |
| Piegos Administrativos y Financieros No 37 -- "Costo de Capital y Estructura Financiera de las empresas multinacionales" | Jorge Alberto Rivera | 43 | 8 | 1 | 4 | 56 | | \$1.480 | \$5.000 | \$4.000 | \$82.880 | \$280.000 |
| Piegos Administrativos y Financieros No 39 -- "Como evitar el colapso de EMCALL. Los retos de la provisión adecuada de servicios públicos domiciliarios en Colombia" | Edgar Varela Barrios | 53 | 2 | 5 | 2 | 62 | 1,00 | \$3.000 | \$5.000 | \$8.000 | \$189.000 | \$310.000 |
| Piegos Administrativos y Financieros No 41 -- "Visiones Manageriales sobre el funcionamiento público. La teoría de la burocracia revisada." | Edgar Varela Barrios | 98 | 8 | 3 | 1 | 110 | | \$3.565 | \$8.000 | \$9.000 | \$392.150 | \$880.000 |
| Reestructuración de los Gobiernos Locales | Edgar Varela (Compilador) | 233 | 7 | 4 | 2 | 246 | | \$16.000 | \$20.000 | \$42.000 | \$3.936.000 | \$4.920.000 |
| Ruptura cultural para el desarrollo | Varios | 0 | 2 | 1 | 0 | 3 | 5,00 | \$13.600 | \$17.000 | \$35.000 | \$108.800 | \$51.000 |
| Transferencia de conocimiento en las relaciones inter-organizacionales de Marketing | Héctor Augusto Rodríguez | 109 | 8 | 1 | 1 | 119 | 12,00 | \$13.296 | \$40.000 | \$35.000 | \$1.741.776 | \$4.780.000 |
| SUBTOTAL | | | | | | 9459 | | | | | \$71.029.159 | \$151.019.000 |



UNIVERSIDAD DEL VALLE
FACULTAD DE CIENCIAS DE LA ADMINISTRACIÓN
NOTAS AL BALANCE GENERAL
Al 31 de Diciembre de 2009
(En miles de pesos)



NOTA 8: Inventario de Impresos y Publicaciones

134.089

| TEXTOS NUEVOS DURANTE 2009 | | | | | | | | | | | | |
|---|---|--------|----------|---------|---------|-------|-------------|--------------|----------------------|-----------------------|----------------|---------------|
| NOMBRE DEL LIBRO | AUTOR | BODEGA | LIBRERÍA | OFICINA | MAL EDO | TOTAL | | COSTO UNIDAD | PRECIO UNIDAD 2009 I | PRECIO UNIDAD 2009 II | COSTO TOTAL | PRECIO TOTAL |
| COLPUERTOS: Surgimiento, auge y desplome de una empresa estatal (1959-1991) | Edgar Varela Barrios | 192 | 4 | 2 | 0 | 200 | 4666200,00 | \$ 15.554 | \$40.000 | \$40.000 | \$ 3.110.800 | \$ 8.000.000 |
| Gestión Crítica Alternativa | Rafael Canaveja Baeza | 202 | 7 | 2 | 0 | 216 | 7339800,00 | \$ 24.466 | \$64.000 | \$64.000 | \$ 5.284.656 | \$ 13.824.000 |
| Racionalidad Instrumental y Gestión | Fernando Cruz Krontly | 214 | 6 | 2 | 0 | 239 | 3063300,00 | \$ 10.211 | \$27.000 | \$27.000 | \$ 2.440.429 | \$ 6.453.000 |
| Gestión de la Cultura Organizacional Bases Conceptuales para su implementación | Alvaro Zapata D. y Alfonso Rodríguez | 100 | 8 | 2 | 1 | 118 | 9896400,00 | \$ 32.988 | \$86.000 | \$86.000 | \$ 3.892.584 | \$ 10.148.000 |
| Cultura Organizacional en empresas colombianas. Estudios de caso | Alvaro Zapata Domínguez, Alfonso Rodríguez Ramírez, Iván Darío Sánchez M. | 288 | 10 | 2 | 0 | 311 | 10249200,00 | \$ 34.164 | \$89.000 | \$89.000 | \$ 10.625.004 | \$ 27.679.000 |
| Análisis y Diseño Organizacional- De la estructura funcional a la organización virtual | Alvaro Zapata Domínguez | 161 | 9 | 4 | 0 | 232 | 4823400,00 | \$ 16.078 | \$42.000 | \$42.000 | \$ 3.730.096 | \$ 9.744.000 |
| Administración Pública y Gestión de Personal - Teorización de estructuras, estrategias y motivaciones para la cooperación | Rafael Canaveja Baeza | 245 | 18 | 5 | 0 | 326 | 2155098,00 | \$ 7.184 | \$20.000 | \$20.000 | \$ 2.341.873 | \$ 6.520.000 |
| Guía Laboral | Ma Paola Croce di Peta | 75 | 15 | 8 | 0 | 146 | 1759998,00 | \$ 5.867 | \$16.000 | \$16.000 | \$ 856.532 | \$ 2.336.000 |
| SUBTOTAL | | | | | | 1788 | | | | | \$ 32.281.975 | \$ 84.704.000 |
| | | | | | | | | | | | | |
| COEDICIÓN ECODE EDICIONES | | | | | | | | | | | | |
| NOMBRE DEL LIBRO | AUTOR | BODEGA | LIBRERÍA | OFICINA | MAL EDO | TOTAL | | COSTO UNIDAD | PRECIO UNIDAD 2009 I | PRECIO UNIDAD 2009 II | COSTO TOTAL | PRECIO TOTAL |
| Teorías clásicas de la Organización y el Management | Autores Varios | 313 | 3 | 3 | 0 | 319 | 3400000,00 | \$ 7.722 | \$45.000 | \$45.000 | \$ 2.463.318 | \$ 14.355.000 |
| Teorías Contemporáneas de la Organización y el Management | Autores Varios | 135 | 7 | 2 | 0 | 174 | 6819000,00 | \$ 13.638 | \$55.000 | \$60.000 | \$ 2.373.012 | \$ 9.570.000 |
| Burocratización y modos de gestión en los servicios públicos | Edgar Varela Barrios | 118 | 7 | 2 | 0 | 127 | 2464700,00 | \$ 13.323 | \$ 48.000 | \$ 48.000 | \$ 1.691.983 | \$ 6.223.000 |
| Cultura Organizacional. & Estilos de dirección orientados al Mdo | Alfonso Rodríguez R. | 254 | 14 | 6 | 0 | 280 | 3148600,00 | \$ 8.996 | \$ 24.000 | \$ 24.000 | \$ 2.518.800 | \$ 6.720.000 |
| Marketing Fundamentos Científicos y Empresariales | Augusto Rodríguez O. | 256 | 5 | 4 | 0 | 273 | 3776500,00 | \$ 10.790 | \$ 32.000 | \$ 32.000 | \$ 2.945.670 | \$ 8.736.000 |
| Gestión y gobernabilidad en EMCALI - Liberalización de los servicios públicos y vulnerabilidad de | Edgar Varela Barrios | 68 | 3 | 3 | 0 | 79 | 2524900,00 | \$ 13.359 | \$25.000 | \$35.000 | \$ 1.055.361 | \$ 1.975.000 |
| La Soberanía Transformada | Edgar Varela Barrios | 464 | 6 | 1 | 0 | 471 | 4221011,00 | \$ 8.258 | \$28.000 | \$28.000 | \$ 3.889.518 | \$ 13.188.000 |
| Sector Financiero Colombiano | Guillermo Munillo Vargas | 278 | 13 | 6 | 0 | 307 | 4159000,00 | \$ 11.883 | \$40.000 | \$40.000 | \$ 3.648.037 | \$ 12.280.000 |
| | | | | | | | | | | | \$ 20.585.699 | \$ 73.047.000 |
| | | | | | | | | | | | | |
| COEDICIÓN UNIVERSIDAD LIBRE SECCIONAL CALI | | | | | | | | | | | | |
| NOMBRE DEL LIBRO | AUTOR | BODEGA | LIBRERÍA | OFICINA | MAL EDO | TOTAL | | COSTO UNIDAD | PRECIO UNIDAD 2009 I | PRECIO UNIDAD 2009 II | COSTO TOTAL | PRECIO TOTAL |
| Auditoría y control de gestión | Omar de J. Montilla | 90 | 8 | 5 | 0 | 103 | 3171000,00 | \$ 21.140 | \$ 40.000 | \$ 55.000 | \$ 2.177.420 | \$ 4.120.000 |
| Fundamentos de Contabilidad pública | Omar de J. Montilla | 93 | 8 | 3 | 0 | 105 | 2979000,00 | \$ 19.860 | \$40.000 | \$52.000 | \$ 2.085.300 | \$ 4.200.000 |
| SUBTOTAL | | | | | | 208 | | | | | \$ 4.262.720 | \$ 8.320.000 |
| | | | | | | | | | | | | |
| CUADERNOS UNIVERSITARIOS | | | | | | | | | | | | |
| NOMBRE DEL LIBRO | AUTOR | BODEGA | LIBRERÍA | OFICINA | MAL EDO | TOTAL | | COSTO UNIDAD | PRECIO UNIDAD 2009 I | PRECIO UNIDAD 2009 II | COSTO TOTAL | PRECIO TOTAL |
| Cuadernos Universitarios Rojos (Grupo GLEU) | Grupo GLEU | 165 | 41 | 0 | 1 | 219 | | \$ 5.276 | \$ 10.000 | \$ 10.000 | \$ 1.155.444 | \$ 2.190.000 |
| Cuadernos Universitarios Negros (Grupo GLEU) | Grupo GLEU | 535 | 24 | 0 | 0 | 573 | | \$ 5.276 | \$ 10.000 | \$ 10.000 | \$ 3.023.148 | \$ 5.730.000 |
| Cuadernos Universitarios Blancos (Grupo GLEU) | Grupo GLEU | 292 | 28 | 1 | 0 | 332 | | \$ 5.276 | \$ 10.000 | \$ 10.000 | \$ 1.751.632 | \$ 3.320.000 |
| SUBTOTAL | | | | | | 992 | 93 | 1 | 1 | 1124 | \$ 5.930.224 | \$ 11.240.000 |
| | | | | | | | | | | | | |
| TOTAL | | | | | | | | | | | \$ 134.088.776 | |



UNIVERSIDAD DEL VALLE
FACULTAD DE CIENCIAS DE LA ADMINISTRACIÓN
NOTAS AL BALANCE GENERAL
Al 31 de Diciembre de 2009
(En miles de pesos)



NOTA 9 : Propiedad, Planta y Equipo

1.415.981

Esta cuenta representa la adquisición de bienes muebles e inmuebles necesarios para cumplir los objetivos y el buen funcionamiento de la Facultad. Se contabilizan a su costo de adquisición.

El gasto por depreciación se calcula con base en el método de línea recta.

La vida útil para el cálculo de la depreciación es:

| CLASE | VIDA ÚTIL |
|-------------------------------------|-----------|
| Construcciones y Adecuaciones | 50 AÑOS |
| Equipos y Máquinas de Construcción | 10 AÑOS |
| Equipos y Máquinas para Laboratorio | 10 AÑOS |
| Muebles, Equipos Varios, Enseres | 10 AÑOS |
| Equipos de Comunicación y Sonido | 10 AÑOS |
| Equipo de Cómputo | 5 AÑOS |
| Licencias de Software | 2 AÑOS |

La propiedad, planta y equipo de la Facultad para el 31 de Diciembre de 2009 corresponde a:

| Construcciones y Adecuaciones | | |
|--------------------------------------|---------------|------------------------|
| Saldo a Diciembre 31 de 2008 | | 768.580 |
| INSTALACION DE CABLEADO COAXIAL | 1.644 | |
| MALLA A TIERRA EDIF 126 | 15.372 | |
| | <u>17.016</u> | |
| Saldo a dic 31/2009 | | \$ 785.596 |
| Depreciación | | <u>(58.277)</u> |
| | | 727.319 |



UNIVERSIDAD DEL VALLE
FACULTAD DE CIENCIAS DE LA ADMINISTRACIÓN
NOTAS AL BALANCE GENERAL
Al 31 de Diciembre de 2009
(En miles de pesos)



NOTA 9 : Propiedad, Planta y Equipo

1.415.981

Muebles, Equipos Varios, Enseres

| | | |
|---|------------------|----------------|
| Subtotal a Dic.31/08 | 774.144 | |
| Disminucion de activos entregadoas a la Alcaldia (Opticor) | (112.449) | |
| tableros | 638 | |
| VIDEO BEAM | 2.053 | |
| MUEBLES MODULARES | 1.383 | |
| INSTRUMENTOS MUSICALES | 1.976 | |
| NIVELADOR | 177 | |
| ACCESORIOS DE CABLEADO | 850 | |
| MUEBLES, SILLA Y ESCRITRIO | 6.469 | |
| AIRES ACONDICIONADOS | 3.296 | |
| MUEBLES MODULARES | 3.706 | |
| AIRE ACONDICIONADO ISNT | 11.785 | |
| COMPRA DE ESCRITORIOS | 6.600 | |
| 30 SILLAS UNIVERSITARIAS | 4.098 | |
| TV LCD | 6.784 | |
| PUESTOS DE TRABAJO | 17.678 | |
| INSTALACION DE PUESTOS Y DIVISIONES | 35.622 | |
| TOTAL | \$ 764.810 | |
| Depreciación | (474.469) | 290.341 |

Equipo de Comunicación y Sonido

| | | |
|------------------------------|-------------|-----------------|
| Saldo a Diciembre 31 de 2008 | | 35.693 |
| TELEFONO | JEF ADMON | 139 |
| TELEFONO | INVESTIG | 69 |
| TELEFONO | JEF DEPARTA | 70 |
| 1 TELEFONO | | |
| 2 TELEFONOS | | 348 |
| RADIOS MOTOROLA | | 592 |
| TELEFONO | | 139 |
| Subtotal | \$ | 37.050 |
| Depreciación Acumulada | | (31.668) |



UNIVERSIDAD DEL VALLE
FACULTAD DE CIENCIAS DE LA ADMINISTRACIÓN
NOTAS AL BALANCE GENERAL
Al 31 de Diciembre de 2009
(En miles de pesos)



NOTA 9 : Propiedad, Planta y Equipo
Total Equipo de Comunicación y Sonido

1.415.981
5.382

Equipo de Computo

| | |
|-----------------------------|--------------|
| Subtotal a Dic. 31/08 | 1.208.776 |
| IMPRESORA | 320 |
| IMPRESORA | 320 |
| IMPRESORA | 302 |
| 2 COMPUTADORES | 7.186 |
| 1 COMPUTADOR | 3.357 |
| COMPUTADOR | 3.358 |
| COMPUTADOR | 3.358 |
| COMPUTADOR | 3.358 |
| COMPUTADOR | 3.358 |
| COMPUTADOR | 3.357 |
| COMPUTADOR | 3.358 |
| 2 COMPUTADORES | 7.186 |
| 2 COMPUTADORES | 7.186 |
| COMPUTADOR | 3.358 |
| COMPUTADOR | 3.358 |
| COMPUTADOR | 3.357 |
| COMPUTADOR | 3.358 |
| COMPUTADOR | 3.357 |
| 5 VIDEO BEAM | 15.813 |
| CPU PARA CUSE | 2.619 |
| PORTATIL | 3.966 |
| COMPUTADOR | 2.476 |
| 6 COMPUTADORES | 12.378 |
| COMPUTADOR | 2.476 |
| COMPUTADOR | 2.476 |
| 2 COMPUTADORES | 4.951 |
| 3 COMPUTADORES | 7.427 |
| COMPUTADOR | 2.476 |
| COMPUTADOR | 2.476 |
| DISCO DURO DE BASE DE DATOS | 2.446 |
| 2 COMPUTADORES | 5.049 |
| 2 PORTATILES | 5.186 |
| TOTAL EQUIPO DE COMPUTO | \$ 1.347.141 |
| DEPRECIACION | (954.201) |

392.939



UNIVERSIDAD DEL VALLE
FACULTAD DE CIENCIAS DE LA ADMINISTRACIÓN
NOTAS AL BALANCE GENERAL
Al 31 de Diciembre de 2009
(En miles de pesos)



NOTA 10 : BIENES DE USO Y BENEFICIO PÚBLICO

0

Hasta el año 2006, se registraron en la cuenta del Activo los libros adquiridos por la Facultad para uso de la Biblioteca de San Fernando y el Centro de Documentación, el cual funciono hasta el año 2005. En el año 2007 se toma la decisión de reclasificar estos saldo a la cuenta de gastos, dado que dichos bienes no se encuentran en poder de la Facultad, sino que pertenecen a la División de Bibliotecas de la Universidad.



UNIVERSIDAD DEL VALLE
FACULTAD DE CIENCIAS DE LA ADMINISTRACIÓN
NOTAS AL BALANCE GENERAL
Al 31 de Diciembre de 2009
(En miles de pesos)



NOTA 11 : Otros Activos

22.271

Esta cuenta representa Los activos diferidos de la FCA. Entre ellos tenemos los suministros de cafetería y oficina que quedaron a 31 de Dic, los contratos de mantenimiento de aplicaciones.

Estos valores son amortizados mensualmente.

A 31 de Diciembre de 2009 se realizó un inventario físico de los Suministros de Aseo y cafetería y de Suministros de Oficinas

| | |
|---------------------------------------|-------|
| Suministros de Aseo y cafetería | 1821 |
| Suministros de oficina | 4734 |
| Proyecto y Estudio | 905 |
| Contrato de Mantenimiento de Software | 14811 |

| | | |
|--------------|-----------|---------------|
| TOTAL | \$ | 22.271 |
|--------------|-----------|---------------|



UNIVERSIDAD DEL VALLE
FACULTAD DE CIENCIAS DE LA ADMINISTRACIÓN
NOTAS AL BALANCE GENERAL
Al 31 de Diciembre de 2009
(En miles de pesos)



NOTA 12 : PROVEEDORES

458.145

Las cuentas por pagar a Proveedores están discriminadas, de acuerdo a su vencimiento así :

| PRESTACIÓN SERVICIOS | Más de 90 días | Entre 60 y 90 días | Entre 30 y 60 días | Menos de 30 días | TOTAL |
|---|-------------------|-----------------------|-----------------------|---------------------|---------------|
| ALBORNOZ CEBALLOS GUILLERMO | | | | | |
| BONIFICACION SUPERSALUD | | 9.300 | | | |
| | | 9.300 | | | 9.300 |
| ACOSTA ZULETA HAROLD | | | | | |
| 8H Prom 5 Mae en Admon | 487 | | | | |
| | 487 | | | | 487 |
| AGREDA ENRIQUE JORGE | | | | | |
| P3 Curso de Contabilidad | 1.011 | | | | |
| subtotal | 1.011 | 0 | 0 | 0 | 1.011 |
| ANGEL URUEÑA CARLOS ALBERTO | | | | | |
| Coordinac. Retos de la Contaduría | 500 | | | | |
| Proyecto de Interventoria | 9.000 | | | | |
| Auditorias Proyecto SuperSalud | | | 31.000 | | |
| Coord Proy Sueprsalud | | | 17.000 | | |
| subtotal | 9.500 | 0 | 48.000 | 0 | 57.500 |
| METALICAS JEP | | | | | |
| FACTURA POR COMPRA DE MUEBLES | | | | 35.622 | |
| | | | | 35.622 | 35.622 |
| BETANCOURTH BENJAMIN | | | | | |
| Curso Análisis de Entorno prom 7 | | | 2.022 | | |
| subtotal | 0 | 0 | 2.022 | 0 | 2.022 |
| CAICEDO EDINSON | | | | | |
| Seminario Electivo 2 Prom. 27 Finanzas | 357 | | | | |
| Estadística Prom. 29 Finanzas | 1.178 | | | | |
| Matemática Financiera | 1.768 | | | | |
| Evaluación Financiera de Proyectos en condiciones de riesgo | 1.225 | | | | |
| Evaluación Financiera de Proyectos en condiciones de riesgo | 1.179 | | | | |
| Portafolio de Inversión de la Firma | 1.768 | | | | |
| subtotal | 7.475 | | | | 7.475 |
| ECHEVERRY VALENCIA FERNANDO | | | | | |
| BONIFICACION | | | 2.050 | | |
| | | | 2.050 | | 2.050 |
| CEBALLOS MOLANO RAQUEL | | | | | |
| 12h Entorno Jurídico Prom. 24 | 509 | | | | |
| Subtotal | 509 | | | | 509 |
| ECHEVERRY RUBEN DARIO | | | | | |
| BONIFICACION | | | 824 | | |
| | | | 824 | | 824 |
| COBO CARLOS EDUARDO | | | | | |
| 15h Continuación de Tesis | 615 | | | | |
| subtotal | 615 | | 0 | 0 | 615 |
| ESCOBAR MIRYAM | | | | | |
| Saldos iniciales | 475 | | | | |
| subtotal | 475 | 0 | 0 | 0 | 475 |
| MEDINA JAVIER ENRIQUE | | | | | |
| BONIFICACION | | | 3.796 | | |
| | | | 3.796 | | 3.796 |



UNIVERSIDAD DEL VALLE
FACULTAD DE CIENCIAS DE LA ADMINISTRACIÓN
NOTAS AL BALANCE GENERAL
Al 31 de Diciembre de 2009
(En miles de pesos)



NOTA 12 : PROVEEDORES

458.145

Las cuentas por pagar a Proveedores están discriminadas, de acuerdo a su vencimiento así :

| PRESTACIÓN SERVICIOS | Más de 90 días | Entre 60 y 90 días | Entre 30 y 60 días | Menos de 30 días | TOTAL |
|---|----------------|--------------------|--------------------|------------------|----------------|
| GONZÁLEZ GONZÁLEZ PATRICIA | | | | | |
| Bonificación 4H Teoría de la Organización y Gestión II promoción 22 | | | | 1.265 | |
| subtotal | 0 | 0 | 0 | 1.265 | 1.265 |
| MONTAÑO EDILBERTO | | | | | |
| BONIFICACION SUPERSALUD | | | 6.200 | | |
| | | | 6.200 | | 6.200 |
| REDCOM REDES Y EQUIPOS | | | | | |
| TRABAJO DE RED | | 18.311 | | | |
| | | 18.311 | | | 18.311 |
| MURILLO GUILLERMO | | | | | |
| Bonificación 8h- 13 equipos de trabajo 13 dic/02 | | | | 2.789 | |
| subtotal | 0 | 0 | 0 | 2.789 | 2.789 |
| RIVERA GODOY JORGE ALBERTO | | | | | |
| BONIFICACIONES | | | | 1.265 | |
| BONIFICACIONES | | | | 1.265 | |
| BONIFICACIONES | | | | 2.847 | |
| BONIFICACIONES | | | | 2.847 | |
| BONIFICACIONES | | | | 1.266 | |
| | | | | 9.490 | 9.490 |
| ESPINOSA MENDEZ CHRISTI | | | | | |
| SP A;OS ANTERIORES | 609 | | | | |
| | 609 | | | | 609 |
| RODRÍGUEZ ALFONSO | | | | | |
| 24H Gestión de Mercadeo Prom. 5 | | | 1.394 | | |
| subtotal | | | 1.394 | 0 | 1.394 |
| ROJAS WILLIAM | | | | | |
| BONIFICACION MAESTRIA ADMON | | | | 3.298 | |
| subtotal | | | | 3.298 | 3.298 |
| SILVA TULIO FERNEY | | | | | |
| 8H Entorno ECONOMICO MAE EN ADMON | | | | 505 | |
| | | | | | |
| | | | | 505 | 505 |
| SOLARTE PASOS LEONARDO | | | | | |
| BONIFICACION MAE EN ADMON | | | | 2.531 | |
| subtotal | 0 | 0 | 0 | 2.531 | 2.531 |
| TOTAL | 20.681 | 27.611 | 64.286 | 55.500 | 168.078 |
| ADMINISTRACION CENTRAL UNIVALLE | | | | | |
| EXCEDENTE DE DOCENTES CONTRATADOS 2009 | | | | 290.067 | |
| | | | | 290.067 | 290.067 |

TOTAL

458.145



UNIVERSIDAD DEL VALLE
FACULTAD DE CIENCIAS DE LA ADMINISTRACIÓN
NOTAS AL BALANCE GENERAL
Al 31 de Diciembre de 2009
(En miles de pesos)



NOTA 13 : UNIVALLE ADMINISTRACION CENTRAL

\$ 290.067

Este valor corresponde a ejecuciones del año 2009 por concepto de docentes contratistas y ocasionales para los programas de pregrado, cuyo rubro excedió el valor asignado presupuestalmente por la Universidad con recursos de Fondo Común y que deben ser reintegrados por la Facultad a la Administración Central.



UNIVERSIDAD DEL VALLE
FACULTAD DE CIENCIAS DE LA ADMINISTRACIÓN
NOTAS AL BALANCE GENERAL
Al 31 de Diciembre de 2009
(En miles de pesos)



NOTA 14 : CUENTAS DE ORDEN

320.475

Se han trasladado a cuentas de orden las deudas a favor de la Facultad de Ciencias de la Administración que presentan un plazo de vencimiento mayor a 5 años

| Bienes y Derechos de Investigación | | | 257.873 |
|---|--------|------|----------------|
| GRUPASER | 1.170 | 1996 | |
| MUNICIPIO DE ARMENIA | 13.060 | 1996 | |
| SENADO DE LA REPUBLICA | 857 | 1996 | |
| GOBERNACION DEL VALLE | 20.688 | 1998 | |
| MUNICIPIO SANTIAGO DE CALI | 25.000 | 1998 | |
| UNIVERSIDAD SANTIAGO DE CALI | 728 | 1998 | |
| ICESI | 34 | 2001 | |
| BANCO DE LA REPUBLICA | 85 | 2003 | |
| BECERRA ROZO FIDOLY | 412 | 2003 | |
| CONSORCIO LIBRERÍA UNIVALLE | 1.133 | 2003 | |
| COAUTONOMA | 572 | 2003 | |
| CORPES DE OCCIDENTE | 1.615 | 2003 | |
| FUERZA AEREA COLOMBIANA | 15.312 | 2003 | |
| HOSPITAL SAGRADO CORAZON DE JESUS | 2.700 | 2003 | |
| UNIVERSIDAD AUTONOMA DE OCCIDENTE | 728 | 2003 | |
| | | | |
| Grueso Zuñiga Jorge | 1.785 | 5881 | ene-99 |
| Cotazo Muscue Maria Fabiola | 1.881 | 5881 | ene-03 |
| | | | |
| Castro Soto Andres | 854 | 5882 | ago-01 |
| Guevara Nuñez Wlaler Alfonso | 777 | 5882 | ago-01 |
| Paz Torres Hugo Gerardo | 1.439 | 5882 | ago-01 |
| Lopez Diaz Dagoberto | 1.679 | 5882 | ene-02 |
| Hernandez Salazar Dora | 1.569 | 5882 | ago-02 |
| Molina Parra Gloria Eugenia | 1.548 | 5882 | ene-97 |
| Cortes Jaramillo Maria Eugenia | 1.550 | 5882 | ago-97 |
| Naranjo Murcia Sandra Patricia | 1.566 | 5882 | ago-03 |
| Cardenas Acevedo Lilian | 2.039 | 5882 | ene-03 |
| Garcia Figueroa Abelardo | 128 | 5882 | ene-03 |
| Gutierrez Prada Maribel | 1.804 | 5882 | ene-03 |
| Morante Esquivel Dora | 2.105 | 5882 | ago-03 |
| Perafan Galarza Carlos | 2.105 | 5882 | ago-03 |
| | | | |
| Mayor Lemos Alba Nelly | 1.137 | 5883 | ene-96 |
| Villafañe Quintero Ana Cecilia | 1.137 | 5883 | ene-96 |
| Correa Lozano Maria Victoria | 1.639 | 5883 | ene-98 |
| Garzon Rodriguez Diego | 1.500 | 5883 | ene-98 |
| Lopez g Jenny patricia | 1.716 | 5883 | ago-98 |
| Agudelo Vargas Wilson | 2.349 | 5883 | ago-99 |



UNIVERSIDAD DEL VALLE
FACULTAD DE CIENCIAS DE LA ADMINISTRACIÓN
NOTAS AL BALANCE GENERAL
Al 31 de Diciembre de 2009
(En miles de pesos)



NOTA 14 : CUENTAS DE ORDEN

320.475

| | | | |
|---------------------------------|-------|------|--------|
| Bacca Guzman Luis Ignacio | 1.361 | 5883 | ago-00 |
| Holguin Mero Luis Leonardo | 654 | 5883 | ago-00 |
| parada Martinez Pedro Luis | 1.256 | 5883 | ago-00 |
| Sandoval Carrasquilla Sandra | 1.256 | 5883 | ago-00 |
| Millan Diaz Carlos Danilo | 1.256 | 5883 | ene-01 |
| Vargas Hoyos Norman Nigdonia | 1.144 | 5883 | ene-01 |
| Correa Prado Fernando Antonio | 1.291 | 5883 | ago-01 |
| Millan Diaz Carlos Danilo | 768 | 5883 | ago-01 |
| Bush Felipe Roberto | 1.144 | 5883 | ene-02 |
| Millan Diaz Carlos Danilo | 746 | 5883 | ene-02 |
| Perea Mafla Maritza | 1.236 | 5883 | ene-02 |
| Garzon Rodriguez Diego | 1.500 | 5883 | ene-98 |
| Silva R. Ciro H | 1.548 | 5883 | ago-97 |
| Chaparro Medina Lui Felipe | 1.804 | 5883 | ene-03 |
| Echavarria Ariza William | 1.504 | 5883 | ene-03 |
| Ruiz Gonzalez Reynaldo | 1.805 | 5883 | ene-03 |
| | | | |
| Cruz Criollo Maria Eugenia | 1.482 | 5884 | ago-97 |
| Chala Enriquez Adriana | 2.277 | 5884 | ene-00 |
| Arciniegas Caicedo Silvia | 1.516 | 5884 | ago-00 |
| Lozano Ortega Javier | 1.335 | 5884 | ago-00 |
| Portocarreño Peña Ofelia | 801 | 5884 | ago-00 |
| Velasco Caicedo Juan Carlos | 1.850 | 5884 | ene-02 |
| Arango Villegas Sandra | 1.723 | 5884 | ago-02 |
| Lopez Millan Patricia | 1.986 | 5884 | ago-02 |
| Restrepo Santa Diana Patricia | 728 | 5884 | ene-03 |
| Henao Alvarez Paula Isabel | 1.704 | 5884 | ago-03 |
| Hurtado Castaño Harold | 1.190 | 5884 | ago-03 |
| Gonzalez de la Cruz Guillermo | 3.214 | 5886 | ago-99 |
| Caicedo Lopez Victor Hugo | 1.639 | 7877 | ene-98 |
| Bulla Ortiz Geizabeth | 162 | 7877 | ago-98 |
| Dorado Perez Heriberto | 1.526 | 7877 | ago-98 |
| Lindo Viracacha Alejandro | 1.526 | 7877 | ago-98 |
| Muñoz Rodriguez Gener | 1.522 | 7877 | ago-98 |
| Arevalo Dora Patricia | 2.166 | 7877 | ene-99 |
| Chacon Melo Efrain | 1.907 | 7877 | ene-99 |
| Jaramillo Diaz Hiber | 1.903 | 7877 | ene-99 |
| Lopez Perdomo Guillermo Enrique | 2.166 | 7877 | ene-99 |
| Peña Aguirre Ricardo Antonio | 2.166 | 7877 | ene-99 |
| Viveros Vasquez Dory Stella | 2.155 | 7877 | ene-99 |
| Yusty belalcazar Mercedes | 1.095 | 7877 | ene-99 |
| Ariza Gomez Mauricio | 130 | 7877 | ene-00 |
| Benavidez G. Marcelo | 1.490 | 7877 | ago-00 |
| | | | |
| Gonzalez Jaramillo Magda | 976 | 7877 | ago-02 |



UNIVERSIDAD DEL VALLE
FACULTAD DE CIENCIAS DE LA ADMINISTRACIÓN
NOTAS AL BALANCE GENERAL
Al 31 de Diciembre de 2009
(En miles de pesos)



NOTA 14 : CUENTAS DE ORDEN

320.475

| | | | |
|---|-------|----------|--------|
| Ocoro Quiñones Jhon Jairo | 1.452 | 7877 | ago-02 |
| Ortiz Gomez Jose Albeiro | 1.452 | 7877 | ago-02 |
| Gallego Giraldo Samuel | 1.516 | 7877 | ago-97 |
| Cardenas Loaiza William | 1.871 | 7877 | ene-03 |
| Galeano Bautista Manuel | 1.793 | 7877 | ene-03 |
| Sarasti Guerrero Carkis | 1.337 | 7877 | ago-03 |
| Parra Gaviria Leon Horacio | 1.448 | 7878 | ago-98 |
| DIAZ SALDAÑA NATHANAEL | 367 | 7877 | |
| HURTADO MOSQUERA WILSON | 2375 | 7877 | |
| MARMOLEJO RODRIGUEZ GUILLERMO | 1781 | 7877 | |
| MATIZ ESCOBAR ELIZABETH | 2345 | 7877 | |
| RUBIO VILLEGAS IVAN ALFONSO | 1781 | 7877 | |
| SANTAMARIA SUAREZ DIANA FERNANDA | 1744 | 7877 | |
| VELASQUEZ MALLANA CARLOS VICENTE | 1954 | 7877 | |
| PAZ MUÑOZ GUILLERMO | 1668 | 7877 | |
| BOLAÑOS LEON BLANCA CECILIA | 2085 | 7879 | |
| CIFUENTES VELEZ RAMIRO | 2016 | 7879 | |
| SANCHEZ DE LA PAVA ORLANDO | 2016 | 7878 | |
| BONILLA CASTRO RICARDO | 1824 | 5881 | |
| CEBALLOS FLOREZ MANUEL EDUARDO | 1948 | 5881 | |
| GALLON ALVARADO DIEGO FERNANDO | 2505 | 5882 | |
| MANZANO LOZANO CLAUDIA ANDREA | 1832 | 5882 | |
| OSSA ARENA ALEXANDER | 4696 | 5882 | |
| SALCEDO RIVAS ANA ROCIO | 2984 | 5882 | |
| TORRES PEREA PIEDAD | 2373 | 5882 | |
| VILLALOBOS TRIVIÑO CAROLINA | 2823 | 5882 | |
| LONDOÑO ASPRILLA MARTIN ERNESTO | 782 | 5883 | |
| OROZCO FLORES ROSARIO | 928 | 5883 | |
| ARTURO CIFUENTES NEYLA ROSSAN | 950 | 5884 | |
| CASTRO URBANO EMMA BEATRIZ | 2761 | 5884 | |
| FERRO RODRIGUEZ FELIPE HUMBERTO | 1151 | 5884 | |
| GIL MARIN MONICA | 1893 | 5884 | |
| GUZMAN SERNA IGNACIO | 2084 | 5884 | |
| MARTINEZ GRANADA DIANA MARIA | 1050 | 5884 | |
| TORRES ARCE NELSON ALBERTO | 987 | 5884 | |
| ZULUAGA LONDOÑO MARCELA | 2086 | 5881 | |
| ASOCIACION NACIONAL DE INDUSTRIALES A 2 | 25 | 11100105 | |



UNIVERSIDAD DEL VALLE
FACULTAD DE CIENCIAS DE LA ADMINISTRACIÓN
NOTAS AL BALANCE GENERAL
Al 31 de Diciembre de 2009
(En miles de pesos)



NOTA 14 : CUENTAS DE ORDEN

320.475

| | | |
|-------------------------------------|------|----------|
| BANCOLOMBIA | 300 | 11100105 |
| CORPORACION CALIDAD | 1778 | 11100105 |
| PROGRAMA EDITORIAL UNIVALLE | 4948 | 11100105 |
| UNIVERSIDAD PEDAGOGICA DE COLOMBIA | 155 | 11100105 |
| EMP. DLLO. URBANO DE ARMENIA - EDUA | 5000 | 11100105 |

TOTAL **257.873**

ACTIVOS TOTALMENTE DEPRECIADOS **13.517**

Equipo de Construcción

| | | |
|------------------------------|---------------|----------|
| Saldo a Diciembre 31 de 2007 | 3.332 | |
| Depreciación Acumulada | -3.332 | 0 |

Equipos y Máquinas para Laboratorio

| | | |
|------------------------------|----------------|----------|
| Saldo a Diciembre 31 de 2007 | 10.185 | |
| Depreciación Acumulada | -10.185 | 0 |

RESPONSABILIDADES CONTINGENTES **49.085**

A 31 de Diciembre de 2009, se trasladaron unas cuentas por pagar con un periodo de tiempo mayor a dos años, que por no cumplir con Razon por la cual fueron sacadas del balance general y llevadas a cuentas de orden.

| | |
|-------------------------------|-------|
| CEBALLOS MOLANO RAQUEL | 328 |
| CERON REALPE JENNY | 382 |
| COBO CARLOS EDUARDO | 655 |
| GARCIA SOLARTE MONICA | 3.000 |
| GONZALEZ CARLOS H | 1.500 |
| GONZALEZ GONZALEZ PATRICIA | 223 |
| MARQUEZ SANDRA EUGENIA | 1.606 |
| MURILLO GUILLERMO | 305 |
| ARIAS JORGE ENRIQUE | 655 |
| CARVAJAL RAFAEL | 1.551 |
| CARVAJAL RAFAEL | 581 |
| CARVAJAL RAFAEL | 1.163 |
| CARVAJAL RAFAEL | 1.605 |
| MONTILLA GLAVIS OMAR DE JESUS | 1442 |
| REGISTRO ACADEMICO | 2392 |
| SANCHEZ DE ROLDAN KAREM | 1500 |
| UNIAMAZONIA | 2000 |
| UNIVERSIDAD DE SALAMANCA | 26812 |
| VARELA BARRIOS EDGAR | 893 |
| VILLAREAL VASQUEZ FERNANDO | 492 |