



FACULTAD DE CIENCIAS DE LA ADMINISTRACIÓN

INFORMACIÓN PRESUPUESTAL

AÑO 2012

Oficina de la Decanatura
Coordinación de Área Administrativa

Santiago de Cali, Marzo de 2013

CONTENIDO

	Pág.
Informe de Ejecución Presupuestal.....	01
Ejecución Presupuestal Vigencia 2012.....	04
Notas a la Ejecución de Ingresos y Egresos año 2012.....	08
Variación Acumulada de la Inversión en los Últimos 7 años.....	31
Variación de la Ejecución del Presupuesto de Recursos Especiales por Rubros de Gastos 2011-2012.....	32
Ejecución del Presupuesto Fondos Comunes por Rubros de Gastos 2011-2012.....	35
Observaciones Generales.....	37

INTRODUCCIÓN

A través del siguiente documento se presenta el Informe de Ejecución Presupuestal de ingresos y egresos correspondiente a la administración de los recursos de fondos especiales de la Facultad de Ciencias de la Administración (FCA) durante la vigencia 2012.

El informe permite establecer la gestión presupuestal de la Facultad durante esta vigencia, siguiendo los lineamientos de la misión general de la Universidad del Valle y de sus procesos misionales de formación, extensión y proyección social, investigación y generación de conocimiento y desarrollo humano.

Esta gestión ha estado direccionada por el profesor Augusto Rodríguez Orejuela en su calidad de Decano de la Facultad de Ciencias de la Administración y el Consejo de Facultad.

En las diferentes notas, gráficos y cuadros, se explica el comportamiento del presupuesto de fondos especiales de la Facultad para cada uno de sus diferentes grupos de ingresos y egresos al igual que sus variaciones de ejecución con relación al año 2011.

De igual forma se presenta la información del presupuesto asignado por la dirección universitaria a la Facultad a través de fondos comunes para el período 2011-2012.

INFORME DE EJECUCIÓN PRESUPUESTAL DE INGRESOS Y EGRESOS DE RECURSOS PROPIOS PARA EL PERIODO ENERO – DICIEMBRE DE 2012

(En el presente texto todos los valores serán expresados en miles de pesos)

Normatividad

Las normas que establecen los procesos y procedimientos que se deben adoptar para la administración del presupuesto en la Universidad del Valle están reglamentadas en el Acuerdo del Consejo Superior No. 010 de noviembre 11 de 1997.

La Vicerrectoría Administrativa a través de la División Financiera, Sección de Presupuesto, ejerce control permanente sobre la ejecución del presupuesto de ingresos y egresos a través del sistema de información INTERFINANZAS, de igual forma confluyen en el control presupuestal otros sistemas como el SIFORE (caja menor y fondo renovable), el SABS (sistema de administración de bienes y servicios) y el SIRH (sistema de información de recursos humanos).

La Facultad para la ejecución del presupuesto de sus recursos propios se debe ajustar a la normatividad que expide la Dirección Universitaria, la cual reglamenta y define los procesos y procedimientos a aplicar por las unidades académicas, dentro de esos procesos de apoyo tenemos: gestión financiera, gestión de bienes y servicios, gestión de recursos tecnológicos, gestión del talento humano.



Dentro de esta reglamentación más representativa a aplicar en la administración del presupuesto se encuentra: el Acuerdo del Consejo Superior No. 016 de Octubre de 2010 “Estatuto Autónomo de Contratación”, Resolución de Rectoría No. 2834 de Noviembre de 2010 (Reglamenta el Acuerdo del CS 016), Resolución de Rectoría 3.431 de Diciembre 20 de 2012 (Manejo de Fondos Renovables y Cajas Menores), Resolución No. 031 de Mayo 21 de 2004 (Reglamenta los Estímulos Académicos), Resolución del Consejo Superior No. 030 de 2007 (Reglamenta el pago de Bonificaciones), Resolución de Rectoría 1684 de 2012 (Fija las tarifas de Viáticos), Resolución de Rectoría 1483 de 2008 (Fija las tarifas para Gastos de Viaje), Resolución de Rectoría 346 de 2007 (Reglamento Interno de Recaudo), Resolución de Rectoría 1057-2008 (Manual de Interventoría y Supervisión de Contratos) la Circular 009 de 2012 por medio de la cual se establece el proceso de contratación en la Universidad del Valle, entre otras norman que regulan las actuaciones de las unidades académicas en el ejercicio de la administración del presupuesto.

Políticas

La contabilidad presupuestal consiste básicamente en revelar los ingresos (recursos) y los egresos (gastos-transferencias-inversión) que se esperan ejecutar durante un periodo o vigencia fiscal; lo que facilita la planeación y el

control financiero, en cuanto permiten cuantificar por anticipado cual será la situación económica generada mediante los flujos proyectados y el desarrollo de la ejecución.

La Contabilidad Presupuestal se ajusta a la normatividad establecida en el Estatuto Orgánico de Presupuesto de la Universidad del Valle, Acuerdo del Consejo Superior 010 de Noviembre 11 de 1997, el cual esta en concordancia con el Estatuto Orgánico de Presupuesto para las Entidades Públicas.

Las Unidades Académicas ejecutan el presupuesto a través de un sistema de información denominado INTERFINANZAS, aplicación que la Universidad del Valle ha desarrollado con el fin de descentralizar, agilizar y mejorar el manejo presupuestal. A través de esta aplicación la Facultad controla el presupuesto establecido para cada vigencia, permitiendo el trámite de certificados de disponibilidad, registros presupuestales y el control de la ejecución de ingresos y egresos; los movimientos de ingresos, egresos son aprobados y controlados por el Ordenador del Gasto de la Facultad y la Sección de Presupuesto electrónicamente, (Resolución de rectoría 029 de 2006).

Para el análisis de la ejecución presupuestal se parte de la comparación de los valores presupuestados y ejecutados en los periodos 2011 y 2012 presentando las variaciones más significativas. De igual forma es política de la Universidad del Valle establecer presupuestos equilibrados entre ingresos y egresos.

En este informe se muestran las cifras de los recaudos y desembolsos que ejecutó la Facultad después de descontar el porcentaje correspondiente al fondo común, para cada uno de los conceptos de ingresos y egresos valorados en el presupuesto de la vigencia 2012.

EJECUCIÓN PRESUPUESTAL VIGENCIA DEL AÑO 2012

La FCA presentó el anteproyecto de presupuesto a la División Financiera – Sección de Presupuesto de la Universidad para la vigencia del 2012 en el mes de Octubre del 2011.

Para este propósito se recopiló la información de las actividades a realizar durante el año 2012 por parte de las diferentes dependencias de la Facultad, entre ellas: Programas de Pregrado (3), Programas de Posgrado (10), Oficinas Académico Administrativas (10), Grupos de Investigación (15), La Oficina de Relaciones y Enlace con la Comunidad y el Instituto de Prospectiva Innovación y Gestión del Conocimiento; esta información permitió fijar un presupuesto de ingresos y egresos acorde con los requerimientos y necesidades de la Facultad para al año.

Para el año 2012 se estableció un presupuesto de \$4.010.040, distribuido de la siguiente forma: Recursos Académicos \$2.859.331 que representan el 71% y, Ingresos por Servicios y Otras Rentas \$1.150.079 que representan el 29%. Durante el año se realizaron las siguientes adiciones:

- Recursos del balance del 2011 por valor de \$74.258
- Adición de recursos del proyecto SISBEN III Cali por \$ 2.281.160
- Adición de recursos del proyecto Putumayo por \$200.000

Con las anteriores adiciones, la Facultad consolidó un presupuesto para la vigencia del año 2012 por \$6.565.458, representado en: el 44% de recursos académicos, el 55% de recursos por servicios y el 1% de recursos del balance.

En el Cuadro No. 1 se muestran las cifras del presupuesto inicial, las adiciones y la ejecución de la vigencia por rubros presupuestales de ingresos y egresos.

Cuadro No. 1
UNIVERSIDAD DEL VALLE
FACULTAD CIENCIAS DE LA ADMÓN.
Informe de Ejecución de Ingresos a Diciembre 31 de 2012
Fondo: Especial
(Miles de \$)

CÓDIGO-CONCEPTO	Nota	PRESUPUESTO INICIAL		ADICIONES PRESUPUESTALES	PPTO DE INGRESOS A DICIEMBRE (A)		(B/A)	2.EJECUCIÓN DE INGRESOS A DICIEMBRE (B)		(C/A)	INGRESOS POR RECAUDAR (C) A-B	
INGRESOS ACADÉMICOS	3	2.859.331	71%	-	2.859.331	44%	97%	2.785.015	47%	3%	74.316	12%
012-INCRIP. Y REC. EX ADM POSGRADO		56.333	1%	-	56.333	1%	84%	47.151	1%	16%	9.182	2%
014-MATRI. REC E INTERESES POSGRADO		2.795.988	70%	-	2.795.988	43%	98%	2.734.317	46%	2%	61.671	10%
020-HABILITACIONES Y OTROS EXAMEN.		210	0%	-	210	0%	34%	72	0%	66%	138	0%
021-CERTIFICADOS		6.800	0%	-	6.800	0%	51%	3.475	0%	49%	3.325	1%
ING.POR SERVICIOS Y OTRAS RENTAS	4	1.150.709	29%	2.481.160	3.631.869	55%	86%	3.105.317	52%	14%	526.552	88%
026-SEMINARIOS Y CURSOS		328.259	8%		328.259	5%	21%	67.682	1%	79%	260.577	43%
029-CURSOS DE VACACIONES		11.250	0%		11.250	0%	42%	4.771	0%	58%	6.479	1%
033-ARRENDAMIENTO Y ALQUILER								424	0%			
034-PUBLIC. LIBROS CONFER Y FOTOC.		20.800	1%		20.800	0%	104%	21.632	0%	-4%	-832	0%
036-CONTRATOS,ASESORIAS,CONVENIOS		542.400	14%	2.481.160	3.023.560	46%	99%	2.989.611	50%	1%	33.949	6%
040-OTROS INGRESOS VENTA DE SERVIC		248.000	6%	-	248.000	4%	2%	4.077	0%	98%	243.923	41%
056-RENDIMIENTOS								14.202	0%			
104-SEGUROS RECIBIDOS								2.918	0%		-2.918	0%
RECURSOS DEL BALANCE		0	0%	74.258	74.258	1%	100%	74.258	1%	0%	0	0%
011- RECURSOS DEL BALANCE				74.258	74.258	1%	100%	74.258	1%	0%	0	
075-SALDOS APROBADOS VIGENCIA ANTERIOR			0%									
INGRESOS NO PRESUPUESTALES								-21.116				
300- TRASLADO ENTRE DEPENDENCIAS								-21.116				
REINTEGROS								4.675				
130- REINTEGROS DE NOMINA								230				
131-CIERRE DE FONDOS Y CAJAS								3.423				
132-REINTEGROS FONDOS Y CAJAS								566				
133- REINTEGROS AVANCES								456				
TOTALES		4.010.040	100%	2.555.418	6.565.458	100%	91%	5.948.149	100%	9%	600.868	100%

Fuente.: División Financiera

CODIGO-CONCEPTO	NOTA	PPTO INICIAL	ADICIONES PRESUPUESTALES	%	PPTO A DICIEMBRE (A)	%	6 EJECUCIÓN DE GASTOS A DICIEMBRE(B)	%	(C/A)	PPTO POR EJECUTAR (C) (A-B)	%
SERVICIOS PERSONALES	7	1.996.223 50%	318.118 12%	100%	2.314.341 35%	90%	2.084.851 38%	10%	229.490 20%		
003 - BONIFICACION ACADEMICA	8	421.186 11%	17.529 1%		438.715 7%	76%	331.235 6%	24%	107.480 9%		
018 - HONORARIOS HORA CATEDRA - BONIFICACIONES	9	200.000 5%	149.121 0%		349.121 5%	99%	345.554 6%	1%	3.567 0%		
044 - CONTRATISTAS ADMINISTRATIVOS											
SERVICIOS PRESONALES INDIRECTOS											
282- SERVICIOS PROFESIONALES, ASESO Y CONSULTO	10	1.351.037 34%	-44.560 -2%		1.306.477 20%	93%	1.211.287 22%	7%	95.190 8%		
283- SERVICIOS TECNICOS	11	24.000 1%	177.468 7%		201.468 3%	88%	178.215 3%	12%	23.253 2%		
287- FONDO REN. Y CAJA MENO. (SERV. PERSO. IND.)			18.560 1%		18.560 0%	0%	18.560 0%		0		
GASTOS GENERALES		1.477.644 37%	2.026.042 79%	100%	3.503.686 53%	79%	2.767.869 51%	21%	735.817 64%		
MATERIALES											
049 - COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES											
051 - ALIMENTOS, VIVERES, REFRIGERIO	12	57.000 1%	31.143 1%		88.143 1%	100%	88.142 2%	0%	1 0%		
052- VESTUARIO DE TRABAJO			2.128 0%		2.128 0%		2.128 0%		0 0%		
053 - UTILES OFICINA Y SUMIN. VARIOS		70.000 2%	7.000 0%		77.000 1%	84%	64.806 1%	16%	12.194 1%		
SERVICIOS PÚBLICOS											
060 - SERVICIO TELEFONICO	13	48.450 1%	5.704 0%		54.154 1%	100%	54.153 1%	0%	1 0%		
061-ENERGIA			6.730 0%		6.730 0%		6.729 0%		1 0%		
062- ACUEDUCTO Y ALCANTARILLADO			12.000 0%		12.000 0%	5%	621 0%	95%	11.379 1%		
MANTENIMIENTO											
066 - MANTENIMIENTO MUEBLES Y EQUIPO		30.000 1%	0 0%		30.000 0%	92%	27.460 1%	8%	2.540 0%		
067 - MINTO. Y ADECUAC. PLANTA FISICA		30.000 1%	43.481 2%		73.481 1%	100%	73.480 1%	0%	1 0%		
SERVICIOS NO PERSONALES											
064- APOYO LOGISTICO			1.923.806 75%		1.923.806 29%	80%	1.531.049 28%	20%	392.757 34%		
068 - AHORRO FONDO DE CAPITALIZACION SOCIAL									0 0%		
069 - AVISOS PUBLICITARIOS		92.600 2%	-40.000 -2%		52.600 1%	37%	19.306 0%	63%	33.294 3%		
071 - ARRENDAMIENTO Y ALQUILER	14	45.000 1%	-2.580 0%		42.420 1%	100%	42.419 1%	0%	1 0%		
072 - VIATICOS Y GASTOS DE VIAJE	15	304.300 8%	-55.500 -2%		248.800 4%	77%	190.977 4%	23%	57.823 5%		
073 - PASAJES	16	270.700 7%	-3.000 0%		267.700 4%	67%	180.583 3%	33%	87.117 8%		
074 - IMPRESOS,PUBLICACIONES Y FOTOCOPIAS	17	145.800 4%	15.000 1%		160.800 2%	39%	63.174 1%	61%	97.626 9%		
075 - COMUNICAC., CORREOS, TRANSPORT		41.700 1%	11.000 0%		52.700 1%	43%	22.795 0%	57%	29.905 3%		
076 - SEGUROS GENERALES		17.500 0%	0		17.500 0%	0%	14.769 0%	16%	2.731 0%		
077 - INSCRIP.CURSOS,EVENTOS,SEMINAR	18	36.600 1%	7.894 0%		44.494 1%	100%	44.493 1%	0%	1 0%		

CODIGO-CONCEPTO		PPTO INICIAL		ADICIONES PRESUPUESTALES		PPTO A DICIEMBRE (A)	%		1 EJECUCIÓN DE GASTOS A DICIEMBRE(B)	%	(C/A)	PPTO POR EJECUTAR (C) (A-B)	%
078 - COMISIONES Y GASTOS BANCARIOS		1.000	0%			1.000	0%	0%	956	0%	4%	44	0%
079 - IMPUESTOS, TASAS Y MULTAS		2.000	0%			2.000	0%	0%	43	0%	98%	1.957	0%
080 - SERVICIOS VIGILANCIA Y SEGURID				97	0%	97	0%		97	0%		0	0%
081 - MONITORIAS	19	251.958	6%	18.069	1%	270.027	4%	100%	270.027	5%	0%	0	0%
082 - SERVIC.PROFES. ASESORIA Y CONSULTORIA									0	0%		0	0%
083 - SERVICIOS TEMPORALES									0	0%		0	0%
085 - OTROS GASTOS GENERALES		18.000	0%	-12.198	0%	5.802	0%	0%	5.802	0%	0%	0	0%
087 - FONDO REN. Y CAJA MEN. (GASTO)				46.240	2%	46.240	1%		45.240	1%		1.000	0%
088 - GRAVAMEN TRANSACCIONES FINANCIERAS		15.036	0%	9.028	0%	24.064	0%	77%	18.620	0%	23%	5.444	0%
089 - APOYO PARA INSTALACION Y ESTADIAS												0	0%
TRANSFERENCIAS		139.293	3%	128.500	5%	267.793	4%	90%	240.385	4%	10%	27.408	2%
100 - FONDO Y CAJA MENOR (TRANSFER.)				2.900	0%	2.900	0%		2.900	0%		0	0%
101 - AYUDAS Y SUBSIDIOS A ESTUDIANTES		24.000	1%	-4.835	0%	19.165	0%	34%	6.424	0%	66%	12.741	1%
103 - CUOTAS A ASOCIACIONES		25.000	1%	0	0%	25.000	0%	41%	10.334	0%	59%	14.666	1%
105 - TRANSFERENCIAS VARIAS		90.293	2%	92.695	4%	182.988	3%	100%	182.987	3%	0%	1	0%
233- REINTEGROS A TERCEROS				37.740	1%	37.740	1%		37.740	1%		0	0%
INVERSION	20	396.880	10%	82.758	3%	479.638	7%	68%	323.957	6%	32%	155.681	14%
138 - SOFTWARE Y LICENCIAS		36.000	1%	0	0%	36.000	1%	99%	35.700	1%	1%	300	0%
139 - FONDO Y CAJA MENOR (INVERSION)				2.900	0%	2.900	0%		2.900	0%		0	0%
140- ESTUDIOS E INTERVENTORIAS		19.000	0%	7.036	0%	26.036	0%	90%	23.342	0%	10%	2.694	0%
142 - EQUIPO DE COMPUTO Y SOFTWARE	21	64.900	2%	38.933	2%	103.833	2%	100%	103.832	2%	0%	1	0%
143 - MUEBLES, EQUIP.VARIOS, INMUEBL	22	134.980	3%	57.339	2%	192.319	3%	61%	117.985	2%	39%	74.334	6%
144 - LIBROS, MAT. BIBLOG. Y DIDACT												0	0%
145 - CONSTRUCCIONES Y ADECUACIONES	23	142.000	4%	-23.450	-1%	118.550	2%	34%	40.198	1%	66%	78.352	7%
TOTALES		4.010.040	100%	2.555.418	100%	6.565.458	100%	83%	5.417.062	100%	17%	1.148.396	100%

Nota 1. Comparativo de los Recaudos 2011 - 2012

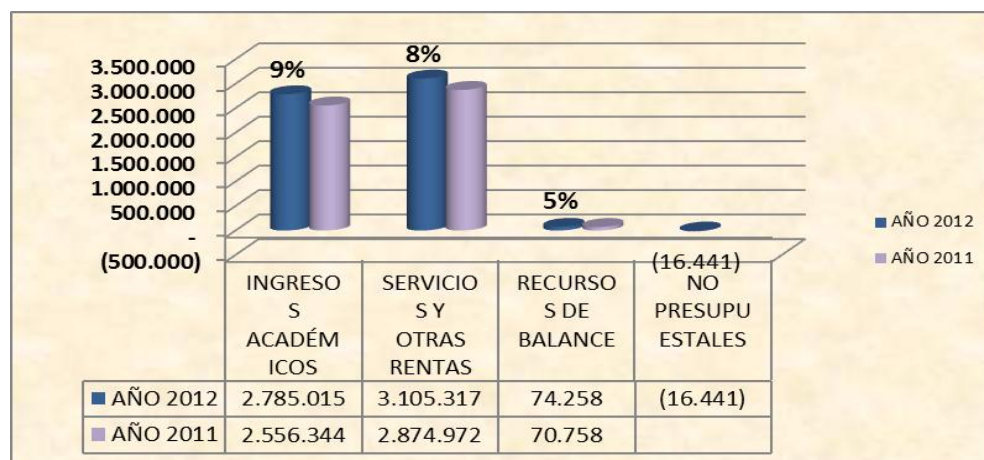
La Facultad de Ciencias de la Administración es una de las dependencias de la Universidad del Valle que genera un volumen considerable de recursos propios, principalmente por los programas de postgrado que ofrece y los convenios de asesoría y consultoría que suscribe. En el año 2012 los ingresos académicos se incrementaron en un 9% y los ingresos por servicios en un 8% con relación al año 2011.

Cuadro No. 2
Comparativo de los Ingresos Ejecutados
(Valores En Miles de Pesos \$)

ITEM DE INGRESOS	AÑO 2012	%	AÑO 2011	%	CAMBIO	%
INGRESOS ACADÉMICOS	2.785.015	49%	2.556.344	47%	228.671	9%
SERVICIOS Y OTRAS RENTAS	3.105.317	52%	2.874.972	52%	230.345	8%
RECURSOS DE BALANCE	74.258	1%	70.758	1%	3.500	5%
NO PRESUPUESTALES	(16.441)					
TOTAL INGRESOS	5.948.149	100%	5.502.074	100%		

En el cuadro No. 2 se puede observar la composición del presupuesto de ingresos para la vigencia del 2012, la cual está representada en 47% de recursos académicos, y 52% de recursos por servicios, ítem de ingreso que muestra un equilibrio presupuestal entre rubros.

Gráfico No. 1
Comparativo de los Ingresos ejecutados
Recursos Propios 2011-2012



Como se puede observar en el gráfico No. 1, el presupuesto ejecutado de la Facultad por concepto de ingresos académicos se incrementó en un 9%, el cual corresponde a matriculas de posgrado e inscripciones; el rubro por servicios y otras rentas correspondiente a convenios y consultorías, este se incrementó en un 8% con relación al año 2011; para el análisis no se tienen en cuenta los recursos del balance porque corresponden a saldos de vigencias anteriores.

Nota 2. Presupuesto de Recaudos Año 2012

El presupuesto de recaudos definido inicialmente para la operación normal de la FCA durante el periodo Enero - Diciembre del año 2012 se proyectó en \$4.010.040.

En el transcurso del año se realizaron adiciones por valor de \$2.555.418, cifras que se pueden observar en el cuadro No. 3.

Cuadro No. 3
Adiciones al Presupuesto de la FCA 2012
(Valores En Miles de Pesos \$)

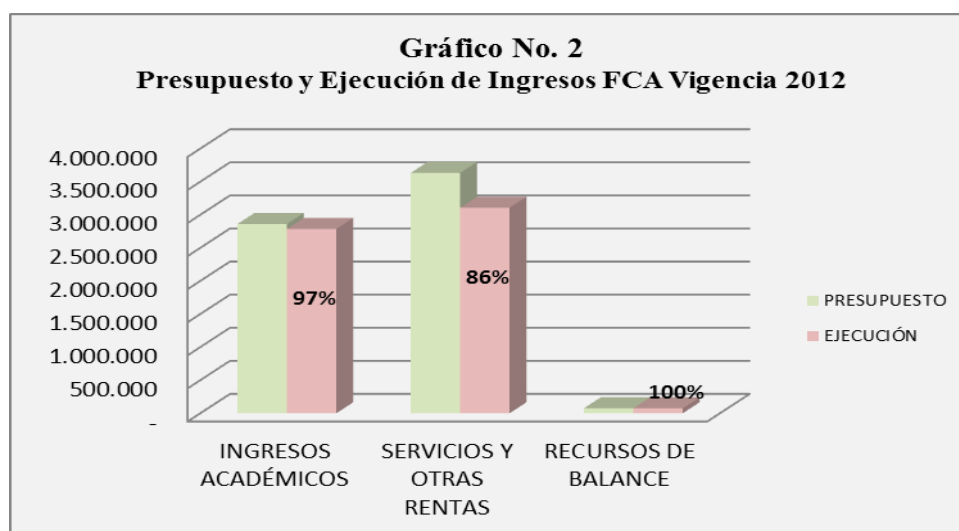
Mes	Concepto	Valor Inicial	Valor Adición	Valor Final
Enero	Presupuesto Inicial 2012	4.010.040		4.010.040
	Recursos de Balance		74.258	74.258
				-
Sem I - II	Convenio Sisben III		2.281.160	2.281.160
Sem II	Convenio Putumayo		200.000	200.000
TOTAL		4.010.040	2.555.418	6.565.458

Al finalizar el año 2012 el presupuesto de la Facultad ascendió a \$6.565.458.

Cuadro No. 4
Presupuesto y Ejecución de Ingresos 2012
(Valores En Miles de Pesos \$)

ITEMS	PRESUPUESTO	EJECUCIÓN	%EJECUCIÓN	SALDO POR EJECUTAR
INGRESOS ACADÉMICOS	2.859.331	2.785.015	97%	74.316
SERVICIOS Y OTRAS RENTAS	3.631.869	3.105.317	86%	526.552
RECURSOS DE BALANCE	74.258	74.258	100%	-
RECURSOS NO PPTAL		-16.441		
TOTAL	6.565.458	5.948.149	91%	600.868

Como se puede observar en el cuadro No. 4, el recaudo por concepto de ingresos fue de \$5.964.590 que corresponde al 91% del presupuesto del año, quedando un saldo por recaudar de \$600.868 que equivalente a un 9%.



En el gráfico No. 2 se puede observar el porcentaje de ejecución de los ingresos con relación al presupuesto; para el grupo de ingresos académicos tuvo una ejecución del 97%, de tal forma que se cumplió en un alto porcentaje con la meta del presupuesto, el grupo de ingresos por servicios se ejecutó en un 86%, meta que no se cumplió totalmente y las razones obedecen a que no ingresaron recursos adicionales del proyecto con el MEN por \$220 y \$240 del proyecto SISBEN-2012 que no fue necesario cobrarlos dado que la ejecución del proyecto fue menor a la presupuestada.

Nota 3. Ingresos Académicos

Los ingresos académicos de la FCA se componen de los siguientes conceptos: inscripciones a los posgrados, matrículas de posgrados, habilitaciones y otros exámenes y certificados; para este grupo de ingresos académicos se presupuestaron para el año 2012 \$2.859.331 y finalmente se recaudaron \$2.785.015, equivalente al 97% de lo presupuestado.

La ejecución de ingresos académicos están distribuidos en:

Inscripciones	\$ 47.151
Matrículas	\$ 2.734.317
Certificados y otros	\$ 3.547

Los recaudos por matrículas de posgrado comparados con lo presupuestado, muestran que las expectativas de ingreso por este concepto de acuerdo a la

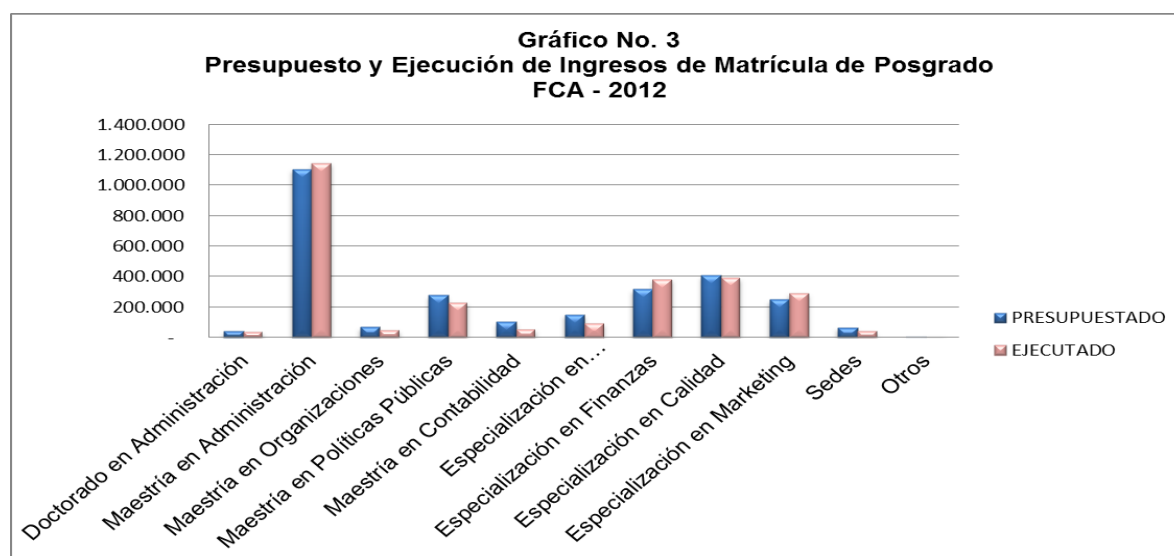
oferta de los programas académicos se cumplieron en un 98%, definiéndolo así como uno de los ingresos más representativos de este grupo.

Cuadro No. 5
Comparativo de Presupuesto y Ejecución de Ingresos Por Matrícula de Posgrado 2012
(En Miles de \$)

PROGRAMA ACADÉMICO	PRESUPUESTADO	EJECUTADO	% EJECUCIÓN
Doctorado en Administración	44.429	36.317	82%
Maestría en Administración	1.107.799	1.147.859	104%
Maestría en Organizaciones	69.576	50.288	72%
Maestría en Políticas Públicas	277.294	231.633	84%
Maestría en Contabilidad	103.853	54.852	53%
Especialización en Administración Pública	151.260	93.919	62%
Especialización en Finanzas	316.281	384.534	122%
Especialización en Calidad	408.333	392.185	96%
Especialización en Marketing	250.192	291.570	117%
Sedes	64.577	40.000	62%
Otros	2.394	11.160	466%
Total	2.795.988	2.734.317	98%

*Corresponde a otros ingresos por concepto de Matrícula Financiera de Posgrado

En el cuadro No. 5 se puede observar la proporción de recaudo y el cumplimiento de las metas presupuestadas por programa: la maestría en administración alcanzó un recaudo del 104%, especialización en finanzas 122%, y la especialización en marketing 117%, programas que superaron el 100% de los recursos esperados. Entre los programas que no alcanzaron las metas de recaudo están: especialización en calidad con un 96%, el doctorado en administración con un 82%, la maestría en organizaciones con un 72%, maestría en políticas públicas con un 84%, programas que no superaron el 100% respecto de lo presupuestado. Y los programas con un recaudo menor al esperado son: la maestría en contabilidad con un 53% y la especialización en políticas públicas con un 62%.



Nota 4. Servicios y Otras Rentas.

Este rubro incluye los dineros recaudados por seminarios, cursos de vacaciones, contratos - asesorías y otros ingresos. En el caso de la Facultad los ingresos más importantes de este grupo en el 2012 fueron los convenios y asesorías.

Para el inicio del 2012 el rubro de asesorías fue presupuestado en \$542.400, este valor se ajustó una vez se adicionaron los recursos del proyecto SISBEN III por valor de \$2.281.160 y el proyecto con el Putumayo por \$200.000, resultando un presupuesto por ejecutar de \$3.023.560; efectivamente se recaudaron \$ 2.989.611.

Cuadro No. 6
Ejecución de Ingresos por Servicios y Asesorías FCA-2012
(Valores En Pesos \$)

Año	Convenios	Valor Recaudado	Valor por Recaudar
2006	Municipio Santiago de Cali	70.000	-
2010	Supersalud Conv. 075	23.275	-
2011-2012	Sisben III Cali	2.007.421	240.122
2011	Cámara Comercio B/tura	12.350	-
2012	Caracterización Regional	43.400	-
2012	Secretaria de Educación-Alcaldia de Cali	166.525	-
2012	Fundación Progresamos	30.874	-
2012	Fundación Carvajal	18.889	-
2012	Justicia y Paz	42.888	-
2012	Convenio MEN (Ministerio Educación Nal)	427.500	-
2012	Comfandi	11.400	-
2012	Ingeniería Eléctrica	18.587	18.587
2012	Convenio Putumayo	108.000	92.000
2012	Instituto de Innovación y Prospectiva Otros	8.502	-
Total		2.989.611	350.709

En el cuadro No 6. Se refleja un valor recaudado por \$2.989.611, lo que indica una ejecución del 99% de lo presupuestado; en la columna valor por recaudar se muestran saldos de facturas por \$350.709 de los cuales \$240.122 son un saldo a favor del Municipio Santiago de Cali por el Convenio SISBEN III Cali el cual no se ejecutó, realmente los saldos pendientes por recaudar son el traslado de la Escuela de Ingeniería y el saldo del Convenio Putumayo.

Estos convenios fueron firmados en el año 2009, 2010, 2011 y para el año 2012 se firmaron los convenios con el Municipio de Santiago de Cali “SISBEN”, convenio Caracterización Regional, convenio Secretaría de Educación, Fundación Progresamos, Fundación Carvajal, Justicia y Paz, convenio MEN (Ministerio de Educación Nacional), Comfandi, Escuela de Ingeniería Eléctrica y convenio Putumayo.

Nota: Al revisar lo que se tiene registrado contablemente está pendiente ingresar a la imputación presupuestal el recaudo correspondiente al convenio 146-2010 con la Supe salud por \$19.199 (pendiente reclasificación).

Nota 5. Comportamiento Histórico de los Gastos

La ejecución del presupuesto de gastos de la Facultad con relación al año 2011 se incrementó en un 8%.

Cuadro No. 7
Comparativo Ejecución de Egresos 2011-2012
(Valores En Miles de Pesos \$)

ITEM	2012	%	2011	%	CAMBIO	%
Servicios Personales	2.084.851	38%	339.491	7%	1.745.360	514%
Gastos Generales	2.767.869	51%	4.025.597	80%	-1.257.728	-31%
Transferencia	240.385	4%	244.753	5%	-4.368	-2%
Inversión	323.957	6%	395.980	8%	-72.023	-18%
Total	5.417.062	100%	5.005.821	100%	411.241	8%

En el año 2012, la Sección de Presupuesto de la Universidad reubico los subgrupos de gastos 082 por 282 (servicios profesionales) y 083 por 283 (servicios técnicos) y los ubico el grupo de servicios personales.

En el cuadro No, 7 se puede observar entonces como la composición del presupuesto de egresos cambió su estructura en el año 2012, donde la variación se concentra en el ítem de gastos generales el cual representa el 51% del presupuesto para el año 2012 y 80% para el año 2011 con una disminución

del 31%. Con relación al porcentaje de ejecución para servicios personales, este representa el 38% para el año 2012 y para el año 2011 representa el 7%, el cual tuvo un aumento del 514%.



En el gráfico No.4 se puede observar el comportamiento de variación en la ejecución del año 2012 con relación al año 2011 en los grupos de egresos, los ítem que reflejan este cambio en mayor medida son el grupo de servicios personales y el grupo de gastos generales, este cambio obedece a que presupuestalmente los rubros de servicios personales y el rubro de servicios temporales pertenecían al grupo de gastos generales y pasaron en el año 2012 a pertenecer al grupo de servicios personales.

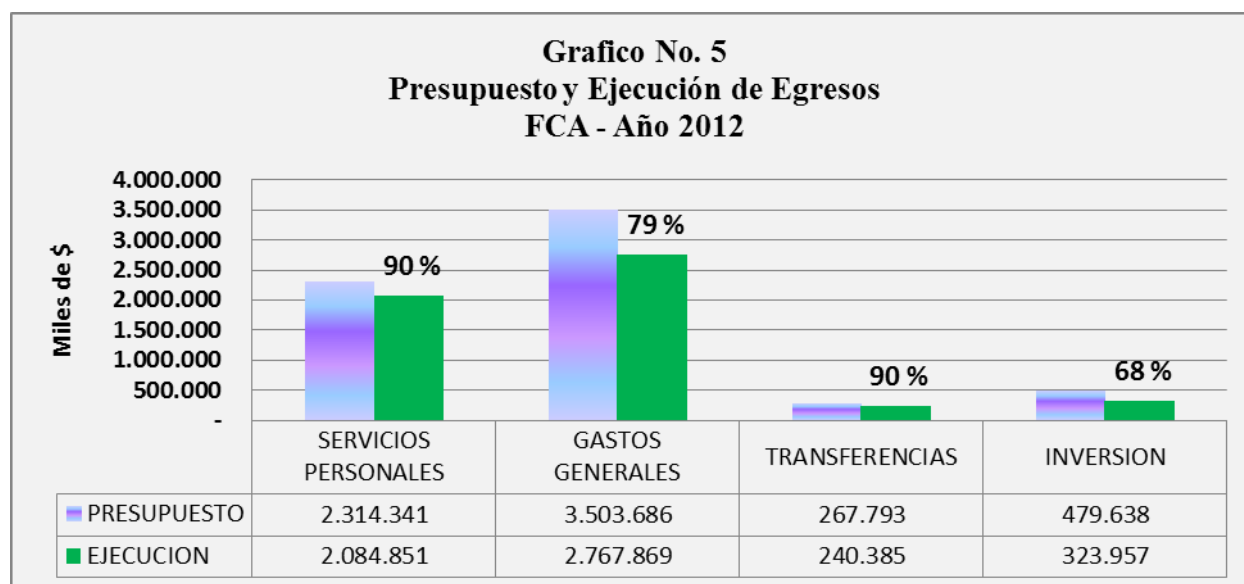
Nota 6. Ejecución de Gastos 2012

El presupuesto de egresos para la vigencia del año 2012 fue de \$6.565.458 y la ejecución real fue de \$5.417.062; es decir, la ejecución presupuestal de egresos alcanzo un 83% de lo presupuestado.

Cuadro No. 8
Presupuesto Vs Ejecución de Egresos Año 2012
(Valores En Miles de Pesos \$)

ITEMS	PRESUPUESTO	EJECUCION	%EJECUCION
SERVICIOS PERSONALES	2.314.341	2.084.851	90%
GASTOS GENERALES	3.503.686	2.767.869	79%
TRANSFERENCIAS	267.793	240.385	90%
INVERSION	479.638	323.957	68%
TOTAL	6.565.458	5.417.062	83%

Aunque no se ejecutó el presupuesto del año 2012 en un 100%, la Facultad conto con los recursos necesarios para el cumplimiento de las actividades que formuló desarrollar durante el año, quedando solo un 17% del presupuesto por ejecutar a 31 de diciembre del año 2012, lo cual demuestra una adecuada gestión en la administración de los recursos.



En el grafico No. 5 se puede observar el porcentaje de ejecución de los egresos con relación al presupuesto en el año 2012, el cual indica una ejecución para servicios personales del 90%, gastos generales del 79%, transferencias del 90% e inversión del 68%, al unificar el grado de ejecución resulta un 83% de lo presupuestado.

Nota 7. Servicios Personales

Incluye los rubros requeridos para el pago de docencia en posgrado y pregrado, contratistas de servicios profesionales, asesorías - consultorías, servicios técnicos, contratistas de apoyo a investigaciones y apoyo a las actividades de extensión, en este rubro se ejecutaron \$2.084.851 correspondiente al 90% de lo presupuestado.

Nota 8. Bonificaciones

Para el pago de bonificaciones por docencia en pregrado y servicios de asesoría y consultoría se presupuestó \$438.715, de este presupuesto se ejecutó \$331.235 que corresponde al 76%, dejando de ejecutar por ese rubro \$107.480.

Al 31 de Diciembre de 2012, quedan pendientes de pago bonificaciones por docencia y asesorías y consultorías por valor de \$43.488, las cuales se cancelaran con cargo al presupuesto de la vigencia 2013. Ver cuadro No. 9.

Cuadro No. 9
Bonificaciones pendientes por Tramitar en el año 2013
(Valores en Miles de \$)

BONIFICACIONES PENDIENTES 2012			
DOCENTE	RD	FP	VALOR
Betancourt Guerrero Benjamín	378352	121191	3.044
Betancourt Guerrero Benjamín	378349	121258	3.044
Galvis Parrasi Harold	378344	121324	3.044
García Solarte Mónica	378286	121273	1.800
García Solarte Mónica	378350	121276	1.800
García Solarte Mónica	378287	121274	600
García Solarte Mónica	378285	121190	1.800
González Carlos Hernán	378346	121192	1.800
Ordoñez Luis Aurelio	378376	121326	4.144
Riascos Erazo Sandra Cristina	378342	121335	2.400
Rojas Rojas William	378343	121319	2.400
Rojas Rojas William	378347	121329	3.600
Silva Castellanos Tulio Ferney	378485	NT 120530	1.600
Solarte Pazos Leonardo	378348	121198	3.108
Solarte Pazos Leonardo	378341	121193	4.144
Solarte Pazos Leonardo	378345	121194	4.144
Caicedo Asprilla Henry	378384	121312	1.015
Echeverry Romero Rubén Darío	378394	NT 130162	19.849
Lara González Walter	378338	NT 130140	7.000
Pérez Bonfante Luis Alberto	378339	NT 130141	9.000
Pineda Diana Lorena	378336	NT 130160	15.248
Riascos Erazo Sandra Cristina	378340	NT 130142	9.000
Silva Castellanos Tulio Ferney	378337	NT 130161	10.463
Silva Castellanos Tulio Ferney	378482	NT 130164	1.000
TOTAL			\$ 115.048

Nota 9. Honorarios, Hora Cátedra

Para el pago de contratistas, específicamente docentes ocasionales, se presupuestó inicialmente \$200.000, posteriormente se ajustó el valor por \$ 149.121, contando finalmente con un presupuesto \$349.121, de los cuales se ejecutaron \$345.554 que corresponden al 99% del presupuesto.

Cuadro No. 10
Ejecución Rubro Hora Cátedra
(Valores en Miles de Pesos \$)

PROGRAMA/OFICINA	PRESUPUESTO	EJECUTADO	%
Contaduría Pública		114.100	33%
Administración de Empresas		100.805	29%
Comercio Exterior		11.379	3%
Especialización en Marketing		1.103	0%
Maestría en Políticas Públicas		33.757	10%
Maestría en Administración		38.303	11%
Maestría en Contabilidad		806	0%
Oficina de Relaciones y Enlace con la Comunidad		18.933	5%
Proyecto CDPYMES		14.868	4%
Instituto de Innovación Y Prospectiva		11.500	3%
TOTAL	349.121	345.554	100%
% ejecutado con relación al presupuesto 99%			

En el cuadro No. 10 se puede observar donde se concentra la mayor ejecución por este rubro de docentes hora cátedra, siendo muy representativos los programas de pregrado, con un 33% en Contaduría Pública y un 29% en Administración de Empresas; en los posgrados se observa en la Maestría en Políticas Públicas y Maestría en Administración con un 10% y 11%.

Nota 10. Servicios Profesionales, Asesorías y Consultorías

Para este rubro inicialmente se presupuestó \$1.351.037 posteriormente se ajustó disminuyendo en \$44.560 y finalmente se contó con \$1.306.477; por este rubro de ejecutaron \$1.211.287 que representa el 93% de lo presupuestado. Ver cuadro No. 11.

Cuadro No. 11
Ejecución Rubro Servicios Profesionales, Asesorías y Consultorías
(Valores en Miles de Pesos \$)

PROGRAMA/OFICINA	PRESUPUESTO	EJECUTADO	%
Contaduría Pública		200	0,02%
Administración de Empresas		10.233	0,84%
Comercio Exterior		2.911	0,24%
Especialización en Administración Pública		37.257	3,08%
Especialización En Finanzas		84.884	7,01%
Especialización En Calidad		58.353	4,82%
Especialización En Marketing		62.466	5,16%
Maestría En Administración		1.541	0,13%
Maestría en Ciencias de la Organización		12.914	1,07%
Maestría en Políticas Públicas		49.500	4,09%
Maestría en Administración		104.074	8,59%
Maestría en Contabilidad		19.964	1,65%
Doctorado en Administración		32.259	2,66%
Grupo Humanismo y Gestión		20.326	1,68%
Gestión y Políticas Públicas		30.653	2,53%
Nuevo Pensamiento Administrativo		1.808	0,15%
Gestión y Evaluación de Programas y Proyectos		9.029	0,75%
Calidad y Productiidad en las Organizaciones		18.437	1,52%
Negocios Internacionales		3.740	0,31%
Temas Contemporaneos en Contabilidad, Control, Gestión y Finanzas		9.218	0,76%
Grupo de Investigación en Marketing		9.218	0,76%
Oficina de Relaciones y Enlace con la Comunidad		101.007	8,34%
Oficina de Publicaciones		6.119	0,51%
Seminario Internacional Nuevo Pensamiento Administrativo		6.744	0,56%
Revista Cuadernos de Administración		2.694	0,22%
Proyecto CDPYMES		12.357	1,02%
Convenio Univalle - MEN 0437		237.144	19,58%
Convenio PERCTI - Putumayo		73.475	6,07%
Pro Competencias Cognitivas y Capacidades Gerenciales - Univalle-Municipio de Cali		3.500	0,29%
Oficina Decanatura y Oficinas Adscritas		64.394	5,32%
Departamento de Administración		10.032	0,83%
Departamento de Contabilidad y Finanzas		3.737	0,31%
Fondo de Investigaciones Facultad		120	0,01%
Instituto de Innovación y Prospectiva		99.459	8,21%
Vicedecanatura de Investigaciones y Postgrados FCA		11.520	0,95%
TOTAL	1.306.477	1.211.287	100,0%
% de ejecución con relación a lo presupuestado 93%			

La mayor concentración de la ejecución de este rubro corresponde al convenio suscrito con el Ministerio de Educación (MEN), Facultad de Administración e Instituto de Prospectiva, el cual representa el 19.58% del total de lo ejecutado.

Nota 11. Servicios Técnicos

Para este rubro inicialmente se presupuestó \$24.000 posteriormente se ajustó aumentando en \$177.468 y finalmente se contó con \$201.468; por este rubro se ejecutaron \$178.215 que representa el 88% de lo presupuestado.

Cuadro No. 12
Ejecución Rubro Servicios Técnicos
(Valores en Miles de Pesos \$)

PROGRAMA/OFICINA	PRESUPUESTO	EJECUTADO	%
Comerico Exterior		11.107	6%
Especialización en Admón de la Calidad		827	0%
Especialización en Marketig Estratégico		176	0%
Maestría en Políticas Públicas		2.323	1%
Maestría en Administración		15.238	9%
Oficina de relaciones y Enlace con la Comunidad		16.355	9%
Oficina de Publicaciones		195	0%
Seminario Nuevo Pensamiento Administrativo		923	1%
Revista Cuadernos de Administración		6.617	4%
Convenio Univalle - MEN 0437		4.632	3%
Convenio PRECTI - Putumayo		2.973	2%
Oficina del Decano		81.553	46%
Jefatura del Departamento de Administración y Organizaciones		5.075	3%
Jefatura del Departamento de Contabilidad y Finanzas		115	0%
Fondo de Investgaciones de la Facultad		14.681	8%
Instituto de Innovación y Prospectiva		14.125	8%
Vecedecanatura de Investigaciones y Postgrados de la Facultad		700	0%
Vicedecanatura Académica FCA		600	0%
TOTAL	201.468	178.215	100%
% de Ejecución con relación a lo presupuestado 88%			

En el cuadro No. 12 se puede observar que el mayor porcentaje de ejecución lo representan las oficinas asociadas a la Decanatura, con una ejecución de \$81.553 que corresponden al 88% del total ejecutado.

Nota 12. Alimentos Viveres y Refrigerios

El presupuesto inicial para este rubro fue \$57.000 que posteriormente se ajustó con un incremento de \$31.143; en este rubro de ejecutaron \$88.142 lo que porcentualmente representa un 100% de lo presupuestado.

No obstante, esta ejecución presenta un aumento del 5% en comparación con la del 2011 que fue de (\$83.946).

Cuadro No. 13
Ejecución Rubro de Alimentos, Viveres, Refrigerios
(Valores en Miles de Pesos \$)

PROGRAMA/OFICINA	PRESUPUESTO	EJECUTADO	%
Contaduría Pública Nocturno		404	0,5%
Contaduría Pública Diurno		432	0,5%
Administración de Empresas (N)		2.531	2,9%
Administración de Empresas (D)		404	0,5%
Comercio Exterior		2.379	2,7%
Especialización en Administración de la Calidad		7.202	8,2%
Especialización en Administración Pública		7.846	8,9%
Maestría en Políticas Públicas		501	0,6%
Maestría en Administración		362	0,4%
Maestría en Contabilidad Profundización		789	0,9%
Doctorado en Administración		1.869	2,1%
Grupo Humanismo y Gestión		369	0,4%
Gestión y Políticas Públicas		391	0,4%
Oficina de Relaciones y Enlace con la Comunidad		16.207	18,4%
Oficina de Publicaciones		242	0,3%
Seminario Nuevo Pensamiento Administrativo		7.343	8,3%
Convenio Univel - MEN 0437		1.468	1,7%
Convenio PRECTI - Putumayo		225	0,3%
Oficina del Decano		32.516	36,9%
Jefatura Departamento de Administración y Organizaciones		35	0,0%
Jefatura Departamento de Contabilidad y Finanzas		650	0,7%
Fondo de Investigaciones de la Facultad		1.328	1,5%
Instituto de Innovación y Prospectiva		2.649	3,0%
TOTAL	88.143	88.142	100%
% de Ejecución con relación a lo Presupuestado 100%			

En el cuadro No. 13 se puede observar que el mayor porcentaje de consumo por alimentos corresponde a la Oficina de Relaciones y Enlace con la Comunidad y las oficinas adscritas a la Decanatura con una participación del 18.4% y 36.9% respectivamente. Esto obedece a los eventos académicos realizados por dichas oficinas, tales como: semana universitaria, encuentro internacional de investigadores año 2012, encuentro de estudiantes de administración de empresas y demás actividades académicas.

Nota 13. Servicio Telefónico

Para este rubro se presupuestó para el año 2012 la suma de \$48.450, posteriormente se ajustó en \$5.704 y finalmente se tuvo un presupuesto por \$54.154, el cual se ejecutó en el 100% de lo presupuestado.

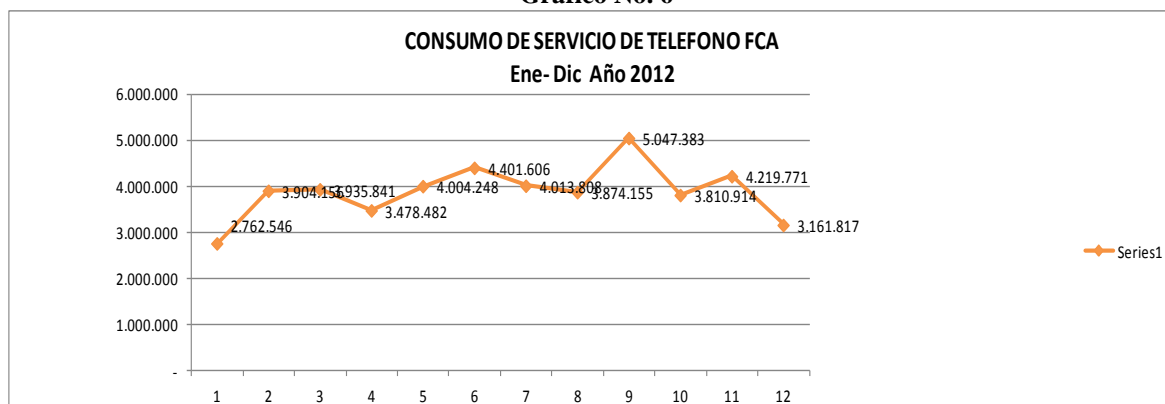
Con relación al gasto del año 2011 este rubro disminuyó en un 6%, es decir \$3.565.

Cuadro No. 14
Ejecución Rubro Servicio Telefónico
(Valores en Miles de Pesos \$)

PROGRAMA/OFICINA	PRESUPUESTO	EJECUTADO	%
Especialización en Finanzas		20	0,04%
Maestría en Administración		49	0,09%
Oficina de Relaciones y Enlace con la Comunidad		21	0,04%
Oficina del Decano		53.969	99,66%
Jefatura Departamento de Contabilidad y Finanzas		95	0,18%
TOTAL	54.154	54.154	100%
% Ejecución con relación al Presupuesto 100%			

En el cuadro No. 14 se observa que la mayor proporción de este rubro está cargada a la Decanatura, esto se debe a que en esta se encuentra el conmutador de la Facultad y además las oficinas adscritas.

Gráfico No. 6



En el grafico No. 6 se puede observar que el comportamiento del consumo se mantiene hasta el mes de agosto, en el mes de septiembre aumenta y a partir del mes de octubre hasta diciembre disminuye. Indicando así voluntad por

reducir el consumo y utilizar otros medios de comunicación como los medios electrónicos.

Nota 14. Arrendamiento y Alquiler

Por este rubro se presupuestó \$45.000 para el año 2012, posteriormente se ajustó el presupuesto con una disminución de \$ 2.580 y finalmente se contó con un presupuesto por \$42.420. La ejecución fue del 100% de lo presupuestado.

Cuadro No. 15
Ejecución Rubro Arrendamiento y Alquiler
(Valores en Miles de Pesos \$)

PROGRAMA/OFCINA	PRESUPUESTO	EJECUTADO	%
Especialización en Administración de la Calidad		788	1,86%
Maestría en Política Pública		252	0,59%
Maestría en Administración		354	0,83%
Maestría en Contabilidad profundización		342	0,81%
Oficina de Relaciones y Enlace con la Comunidad		9.798	23,10%
Oficina de Publicaciones		1.009	2,38%
Seminario Nuevo Pensamiento Administrativo		3.097	7,30%
Convenio Univalle - MEN 0437		8.438	19,89%
Pro-Competencias Cognitivas y Capacidades Gerenciales - Univalle Municipio de Cali		12.500	29,47%
Oficina del Decano		5.842	13,77%
TOTAL	42.420	42.420	100%
% de Ejecución con relación al Presupuesto 100%			

En el cuadro No. 15 se puede observar el porcentaje de ejecución por cada programa y oficina, para este rubro de arrendamiento y alquiler la mayor participación en consumo fue por el convenio con la Secretaría de Educación Municipal con el 29.47%, Convenio MEN con el 19.89%, Oficina de Relaciones y Enlace con la Comunidad por 23,1% y la Oficina del Decanato y Oficinas adscritas con el 13,77% de la ejecución.

Nota 15. Viáticos y Gastos de Viaje

Por este rubro se presupuestó \$304.300 para el año 2012, posteriormente se ajustó realizando una disminución por \$ \$55.500 y finalmente se contó con un presupuesto de \$248.800; la ejecución del año es de \$190.977, lo que representa un 77% de lo presupuestado.

Este rubro incrementó en un 58% con relación al año 2011.

Cuadro No. 16
Ejecución Rubro de Viáticos y Gastos de Viaje
(Valores en Miles de Pesos \$)

PROGRAMA/OFICINA	EJECUCIÓN	EJECUTADO	%
Contaduría Pública (N)		186	0,1%
Contaduría Pública (D)		2.841	1,5%
Administración de Empresas (N)		2.485	1,3%
Comercio Exterior		1.196	0,6%
Especialización en Finanzas		69	0,0%
Especialización en Administración de la Calidad		1.187	0,6%
Especialización en Marketing Estratégico		3.204	1,7%
Maestría en Administración de Empresas (7877)		2.234	1,2%
Maestría en Política Pública		1.282	0,7%
Maestría en Administración		2.750	1,4%
Maestría en Contabilidad Profundización		5.892	3,1%
Maestría en Contabilidad Investigación		132	0,1%
Doctorado de Administración		15.262	8,0%
Oficina de Relaciones y Enlace con la Comunidad		3.056	1,6%
Contrato 75-2010 Supersalud		476	0,2%
Contrato 79-2012 Supersalud		445	0,2%
Seminario Nuevo Pensamiento Administrativo		6.409	3,4%
Proyecto CDPYMES		91	0,0%
Convenio Univalle - MEN 0437		22.860	12,0%
Convenio PRECTi - Putumayo		8.550	4,5%
Oficina del Decano		19.632	10,3%
Jefatura del Departamento de Administración y Organizaciones		46.039	24,1%
Jefatura del Departamento de Contabilidad y Finanzas		27.942	14,6%
Instituto de Innovación y Prospectiva		16.278	8,5%
Vicedecanatura Académica FCA		479	0,3%
TOTAL	248.800	190.977	100%
% de Ejecución con relación al Presupuesto 77%			

En el cuadro No. 16 se observa el porcentaje de ejecución por dependencia, se mencionan las de mayor proporción tales como: El Instituto de Prospectiva con el Convenio MEN con el 12%, Oficina del Decanato 10%, Departamento de Administración 24% y Departamento de Contabilidad y Finanzas 14,6%.

Con relación al aumento del 58% que se tuvo en el 2012 respecto al año 2011, correspondió a los convenios suscritos con otras entidades por medio del Instituto de Prospectiva los cuales demandan el consumo de viáticos y gastos de viaje. Además estos recursos fueron asignados para comisiones

otorgadas a los docentes nacionales e internacionales y viáticos otorgados por representaciones del Decano y sus Oficinas Asociadas.

Nota 16. Pasajes.

Para el año 2012 se presupuestaron por concepto de pasajes aéreos \$270.700, posteriormente se disminuyó en \$3.000 y finalmente se contó con un presupuesto por \$267.700; la ejecución por este concepto es de \$180.583, lo que representa un 67% de lo presupuestado.

Cuadro No. 17
Ejecución Rubro de Pasajes
(Valores en Miles de Pesos \$)

PROGRAMA/OFICINA	PRESUPUESTO	EJECUTADO	%
Especialización en Administración Pública		979	0,5%
Maestría en Administración		593	0,3%
Maestría en Contabilidad Profundización		1.396	0,8%
Convenio Univalle - MEN 0437		29.630	16,4%
Convenio PRECTI - Putumayo		6.876	3,8%
Oficina del Decano		32.383	17,9%
Jefatura Departamento de Administración y Organizaciones		62.666	34,7%
Jefatura Departamento de Contabilidad y Finanzas		41.059	22,7%
Instituto de Innovación y Prospectiva		5.000	2,8%
TOTAL	267.700	180.582	100%
% Ejecución con relación al Presupuesto 67%			

El cuadro No. 17 refleja que el mayor porcentaje de ejecución se concentra en los departamentos de administración y organizaciones con 34,7%, el departamento de contabilidad y finanzas con 22,7%, la decanatura y oficinas asociadas un 17,9% y el convenio MEN con el 16,4%.

Nota 17. Impresos y Publicaciones

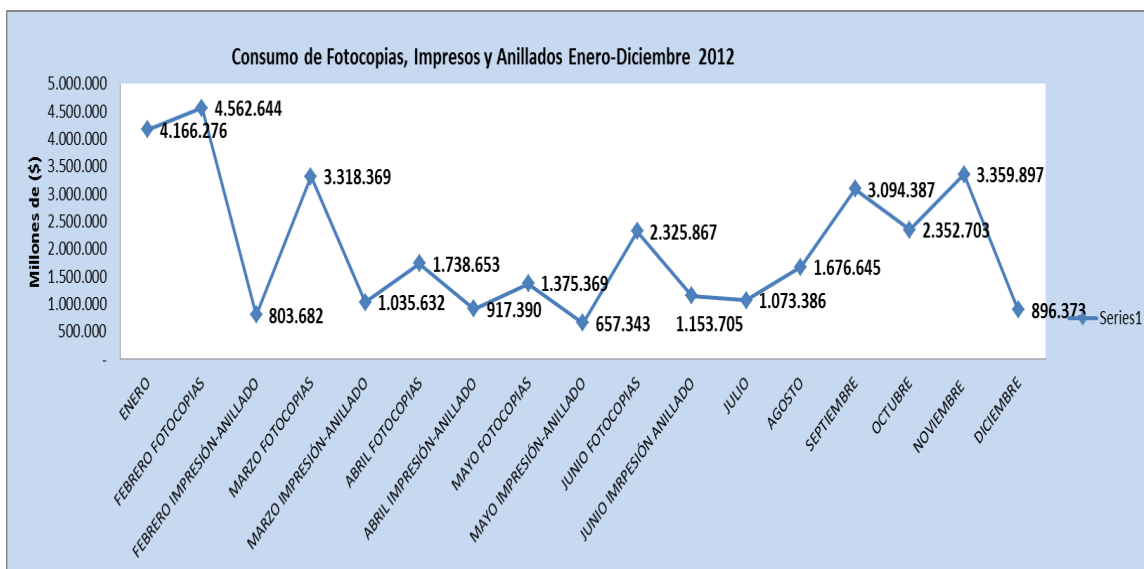
Para el año 2012 se presupuestó por este rubro \$145.800, presupuesto que posteriormente se ajustó aumentando \$15.000 y finalmente se contó con un presupuesto por \$160.800 de cuales se ejecutó \$63.174 que representa el 39% de lo presupuestado.

Cuadro No. 18
Ejecución Rubro Impresiones, Publicaciones y Fotocopias
(Valores en Miles de Pesos \$)

PROGRAMA/OFCINA	PRESUPUESTO	EJECUTADO	%
Comercio Exterior		461	0,7%
Especialización en Administración de la Calidad		144	0,2%
Maestría en Contabilidad Profundización		30	0,0%
Doctorado en Administración		174	0,3%
Oficina de Relaciones y Enlace con la Comunidad		15.618	24,7%
Oficina de Publicaciones		1.324	2,1%
Seminario Nuevo Pensamiento Administrativo		1.605	2,5%
Proyecto CDPYMES		1.815	2,9%
Convenio Univalle -MEN 0437		63	0,1%
Oficina del Decano		39.373	62,3%
Jefatura Departamento de Administración y Organizaciones		32	0,1%
Fondo de investigación de la Facultad		383	0,6%
Vicedecanatura de Investigaciones y Postgrados FCA		2.152	3,4%
TOTAL	160.800	63.174	100%
% Ejecución con relación al Presupuesto 39%			

En el cuadro No. 18 se puede observar que este rubro tiene una mayor representación en la Oficina de Relaciones y Enlace con la Comunidad del 24.7% y la Oficina de la Decanato con el 62,3%.

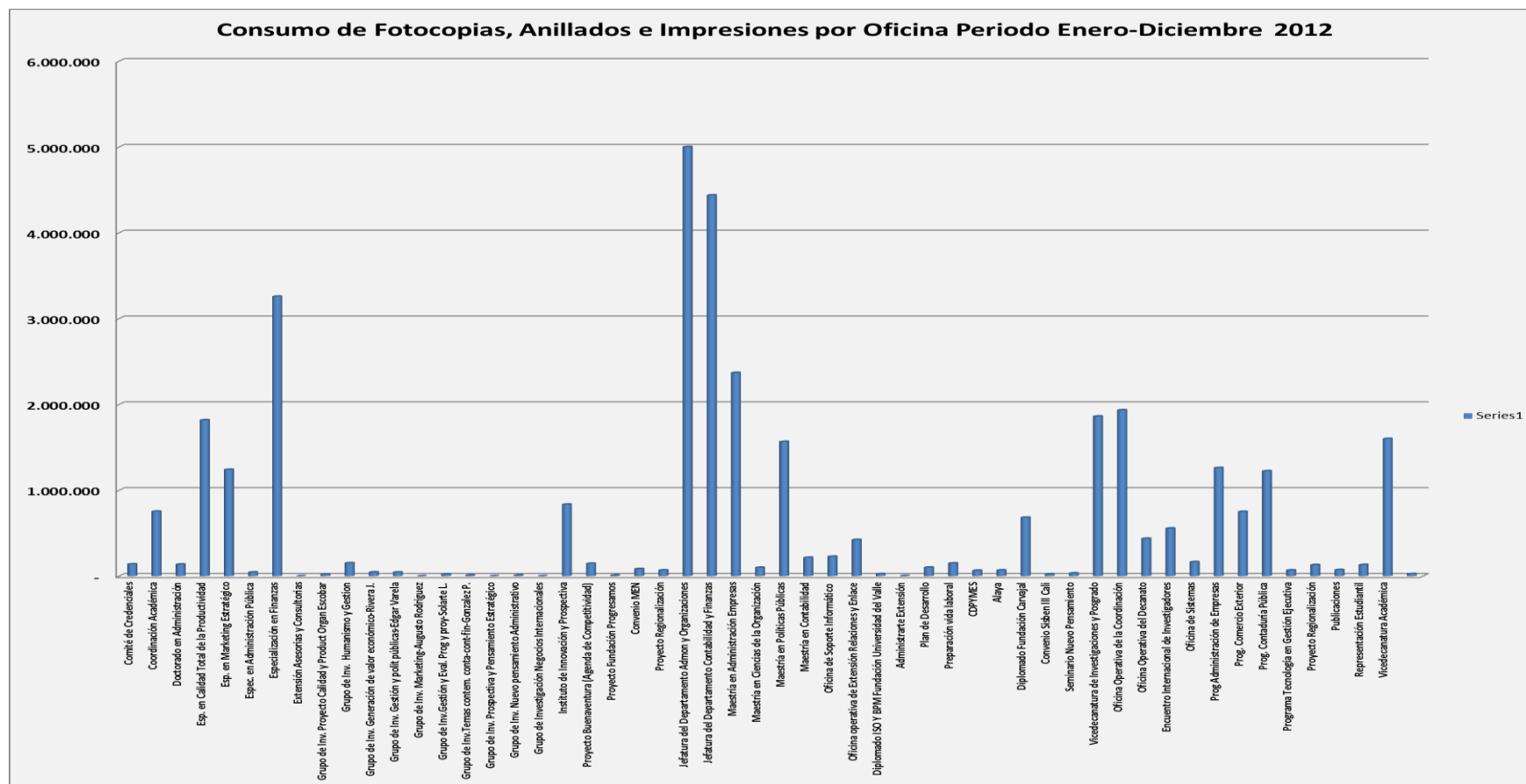
Gráfico No. 7



El Grafico No. 7, refleja el consumo mes a mes por concepto de fotocopias, impresiones y anillados el cual fluctuó desde el mes de marzo hasta diciembre

Entre 3 y cuatro millones respecto al año 2011. En esta vigencia con relación a este rubro se tuvo un ahorro del 33%

Gráfico No. 8



En el gráfico No. 8 se puede visualizar cual es la oficina que consume mayor cantidad de fotocopias, anillados y empastados, en primer lugar se encuentra la jefatura del departamento de administración y organizaciones, en segundo lugar el departamento de contabilidad y finanzas, en tercer lugar programa de especialización en finanzas y las demás oficinas y programas académicos.

Nota 18. Inscripción a Cursos, Eventos y Seminarios

Por este rubro se presupuestó \$36.600 posteriormente se ajustó en \$7.894 y finalmente se contó con un presupuesto por \$44.494; para esta vigencia se ejecutó \$44.493 que representa el 100% de lo presupuestado.

Cuadro No. 19
Ejecución Rubro Insrip. Cursos, eventos, Seminarios
(Valores en Miles de Pesos \$)

PROGRAMA/OFICINA	PRESUPUESTO	EJECUTADO	%
Contaduría Pública (N)		150	0,3%
Comerico Exterior		1.566	3,5%
Convenio Univalle - MEN 0437		11.600	26,1%
Oficina del Decano		2.830	6,4%
Jefatura Departamento de Administración y Organizaciones		8.471	19,1%
Jefatura Departamento de Contabilidad y Finanzas		19.806	44,6%
TOTAL	44.494	44.423	100%
% de Ejecución con relación a lo Presupuestado 100%			

En el cuadro No. 19 se puede observar que la mayor proporción esta en el convenio MEN con el 26.1% le siguen el departamento de administración con un 19.1% y el departamento de contabilidad y finanzas con el 44.6%.

Nota 19. Programa Becarios

Por este rubro se presupuestó en \$251.958 posteriormente se ajustó en \$18.069 y finalmente se contó con un presupuesto por \$ 270.027; para esta vigencia se ejecutó \$270.027 que representa el 100% de lo presupuestado.

Cuadro No. 20
Ejecución Rubro Monitorías
(Valores en Miles de Pesos \$)

PROGRAMA/OFICINA	PRESUPUESTO	EJECUTADO	%
Tecnología en Gestión Ejecutiva		4.429	1,64%
Contaduría Pública (N)		8.157	3,02%
Contaduría Pública (D)		13.554	5,02%
Administración de Empresas (N)		27.984	10,36%
Comercio Exterior		12.477	4,62%
Especialización en Administración Pública		1.064	0,39%
Especialización en Finanzas		7.458	2,76%
Especialización en Administración de la Calidad		3.296	1,22%
Especialización en Marketing Estratégico		3.605	1,34%
Maestría en Política Pública		6.781	2,51%
Maestría en Administración		22.610	8,37%
Maestría en Contabilidad Profundización		3.108	1,15%
Doctorado en Administración		326	0,12%
G. I. Humanismo y Gestión		2.644	0,98%
G. I. Gestión y Políticas Públicas		2.644	0,98%
G. I. Nuevo Pensamiento Administrativo		1.322	0,49%
G. I. Gestión y Evaluación de Programas y Proyectos		1.655	0,61%
G. I. Calidad y Productividad en las Organizaciones		1.322	0,49%
G. I. Participación Ciudadana Contra la Corrupción		1.322	0,49%
G. I. Negocios Internacionales		1.389	0,51%
G. I. Solvenca y Riesgo Financiero		1.322	0,49%
G. I. en Generación de Valor Agregado		1.322	0,49%
G. I. en Temas Contemporáneas en Contabilidad, Control, Gestión y Finanzas		1.322	0,49%
Grupo de Investigación en Marketing		2.644	0,98%
G.I. Costeo Integral		1.150	0,43%
G. I. Previsión y Pensamiento Estratégico		1.322	0,49%
Oficina de Relaciones y Enlace con la Comunidad		14.850	5,50%
Oficina de Publicaciones		5.288	1,96%
Seminario Nuevo Pensamiento Administrativo		515	0,19%
Convenio Univalle - MEN 0437		2.009	0,74%
Convenio PRECTI - Putumayo		3.781	1,40%
Oficina del Decano		45.711	16,93%
Jefatura del Departamento de Administración y Organizaciones		10.335	3,83%
Jefatura del Departamento de Contabilidad y Finanzas		15.062	5,58%
Fondo de Investigaciones de la Facultad		32.521	12,04%
Instituto de innovación y Prospectiva		2.850	1,06%
Vecedecanatura de investigaciones y Postgrados FCA		876	0,32%
TOTAL	270.027	270.027	100,0%
% Ejecución con relación al Presupuesto 100%			

Cómo puede apreciarse en la tabla No. 20, el mayor porcentaje de vinculaciones de monitores se encuentra en la oficina de la decanatura y sus oficinas adscritas con un 16,93%, le sigue el fondo de investigaciones con un 12,04%, el programa de administración de empresas con un 10,36% y el programa de maestría en administración con 8,37%, con relación al año 2011, este rubro se incrementó en un 2%.

Nota 20. Inversión

El rubro de inversión está compuesto por los pagos efectuados en la adquisición de muebles y equipos varios, equipos de cómputo y software, estudios e interventorías, compras de material bibliográfico y adecuaciones e infraestructura, según presupuesto establecido en el plan de compras elaborado para la respectiva vigencia.

Nota 21. Inversión en Equipo de Cómputo y Software.

El presupuesto inicial para este rubro fue \$64.900, posteriormente se ajustó en \$38.933, para un total de \$103.833 millones, de los cuales se ejecutó un 100%

Cuadro No. 21
Ejecución Rubro Equipo de Computo y Software
(Valores en Miles de Pesos \$)

PROGRAMA/OFICINA	PRESUPUESTO	EJECUTADO	%
Dotación equipos de Lab-Computo- Software		103.832	100,0%
TOTAL	103.833	103.832	100%
% de ejecución con relación a lo presupuestado 100%			

Nota 22. Inversión en Muebles y Equipos

El presupuesto para este rubro fue inicialmente de \$134.980, posteriormente se adicionó \$57.339, para un total presupuestado de \$192.319; la ejecución fue de \$117.985 que corresponde a un 61% de totalidad del presupuesto asignado a este rubro

Cuadro No. 22
Ejecución Rubro Muebles, Equipos Varios, Inmuebles
(Valores en Miles de Pesos \$)

PROGRAMA/OFICINA	PRESUPUESTO	EJECUTADO	%
Oficina de Relaciones y Enlace con la Comunidad		57.328	48,6%
Dotación Rep Muebles y Enseres		60.657	51,4%
TOTAL	192.319	117.985	100%
% de Ejecución con relación a lo Presupuestado 61%			

Nota 23. Construcciones y Adecuaciones.

Para este rubro inicialmente se asignaron \$142.000, posteriormente de ajuste con una reducción de \$23,450; del saldo se ejecutó \$40.198 que representa un 34% de lo presupuestado.

Cuadro No. 23
Ejecución Rubro Construcciones y Adecuaciones
(Valores en Miles de Pesos \$)

PROGRAMA/OFICINA	PRESUPUESTO	EJECUTADO	%
Nuevas Construcciones y Mejoramiento		40.198	100,0%
TOTAL	118.550	40.198	100%
% de Ejecución con relación al Presupuesto 34%			

El cuadro No. 23 hace referencia a las nuevas contrucciones y mejoramientos en la FCA entre ellas se adquirio las divisiones en vidrio y obra civil para obras complementarias del proyecto sala de docentes y estudiantes y adecuación de un espacio tecnologico multiproposito para traducción y videoconferencia.

Variación de la Inversión en los Últimos 7 años

Cuadro No. 24
RECURSOS PARA INVERSION
PERIODO 2006-2012

AÑOS	2006	2007	2008	2009	2010	2011	2012
138 - SOFTWARE Y LICENCIAS			5.800.000	22.733.222	17.640.644	19.191.040	35.699.541
139 - FONDO Y CAJA MENOR (INVERSION)						-	
140 - ESTUDIOS E INTERVENTORIAS			1.160.000	4.404.800	14.197.916	25.908.496	23.342.071
142 - EQUIPO DE COMPUTO	195.757.147	103.170.389	26.083.474	138.364.372	20.244.670	22.124.360	103.832.366
143 - MUEBLES, EQUIP.VARIOS, INMUEBL	120.632.111	97.974.025	21.554.447	106.985.354	126.033.019	144.045.637	117.984.970
144 - LIBROS, MAT. BIBLIOG. Y DIDACT	1.007.850	9.129.400	-	-	315.000	70.000	
145 - CONSTRUCCIONES Y ADECUACIONES	-	153.525.262	44.421.436	40.322.849	327.542.885	184.642.204	40.198.131
TOTAL INVERSION POR AÑO	317.397.108	363.799.076	99.019.357	312.810.597	505.974.134	395.981.737	321.057.079
Variación		0,15	- 0,73	2,16	0,62	- 0,22	- 0,19

Como se puede observar en el cuadro No. 24, la FCA ha destinado entre el 6% y 8% de su presupuesto de recursos propios durante los últimos 2 años para inversión, un alto porcentaje se ha invertido en muebles y equipos y construcciones y adecuaciones, lo cual se ve reflejado en proyectos favorables como: Adecuación de la salas de docentes y estudiantes, la adecuaciones de la cafetería para docentes y estudiantes, las oficinas para extensión y proyectos alternos de la Facultad, el hall multipropósito, la ampliación de la red inalámbrica y la malla a tierra para protección de energía.

Gráfico No. 9



En el gráfico No. 9 se observa que la inversión en los últimos tres años ha disminuido, este comportamiento obedece a la disminución en el rubro de

construcciones y adecuaciones atendiendo que los proyectos son estudiados y ejecutados por la sección de mantenimiento y ejecución de obras, en los otros rubros de inversión es política de la Facultad la actualización permanente de equipos de computo para las actividades académico administrativas, actualización de software y bases de datos, reposición permanente de mobiliario para aulas de clase y oficinas de docentes y académico administrativas, compra y sustitución de aires acondicionados de ventana por mini Split porque son económicos en consumo de energía y no generan contaminación auditiva, entre otras inversiones de menor cuantía.

Variación de la Ejecución del Presupuesto de Recursos Especiales por Rubros de Gastos 2011-2012.

A través de los siguientes cuadros se muestra cuales han sido las variaciones presentadas entre los años 2011 y 2012 de los diferentes grupos y subgrupos de gastos.

Cuadro No. 24

ITEM	AÑO 2011	AÑO 2012	CAMBIO	VARIACIÓN
GRUPO 01 - DOCENTES NOMBRADOS	209.564.050	331.235.663	121.671.613	37%
003 - BONIFICACION ACADEMICA	209.564.050	331.235.663	121.671.613	37%
004 - BONIFICACION POR SERVICIOS	-	-	-	-
GRUPO 04 - CONTRATISTAS	129.444.397	345.554.077	216.109.680	63%
042 - DOCENTES CONTRATISTAS OCASIONALES	129.444.397	345.554.077	216.109.680	63%
043 - DOCENTES CONTRATISTA HORA CATEDRA				
044 - CONTRATISTAS ADMINISTRATIVOS				

En el cuadro No. 24 se puede observar como aumentaron los gastos para pago de bonificaciones académicas entre el 2011 y 2012 en un 37% y de igual forma los contratistas ocasionales en un 63%.

Cuadro No. 25

ITEM	AÑO 2011	AÑO 2012	CAMBIO	VARIACIÓN
GRUPO 05 - MATERIALES	144.104.536	155.076.206	10.971.670	7%
049 - COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES				
050 - SUMINISTROS DE LABORATORIO, PRODUCTOS	403.000	-	403.000	
051 - ALIMENTOS, VIVERES, REFRIGERIO	83.946.086	88.142.420	4.196.334	5%
052 - VESTUARIO DE TRABAJO		2.127.800	2.127.800	100%
053 - UTILES OFICINA Y SUMIN. VARIOS	59.755.450	64.805.986	5.050.536	8%

En el cuadro No. 25 se observa como en el año 2012 aumentaron los gastos de alimentos y víveres en un 5%, de igual forma los gastos en útiles de oficina y suministros en un 8%.

Cuadro No. 26

ITEM	AÑO 2011	AÑO 2012	CAMBIO	VARIACIÓN
GRUPO 06 - SERVICIOS PUBLICOS	58.029.284	61.503.597	3.474.313	6%
060 - SERVICIO TELEFONICO	58.029.284	54.153.282	- 3.876.002	-7%
061 - ENERGIA		6.729.140	6.729.140	100%
062 - ACUEDUCTO Y ALCANTARILLADO		621.175	621.175	100%
GRUPO 07 - MANTENIMIENTO	59.219.868	100.939.922	41.720.054	41%
066 - MANTENIMIENTO MUEBLES Y EQUIPO	24.472.500	27.459.920	2.987.420	11%
067 - MNTO. Y ADECUAC. PLANTA FISICA	34.747.368	73.480.002	38.732.634	53%

En el cuadro No. 26 se puede observar como en el 2012 se presenta una disminución del consumo telefónico en un 7%; en los rubros de mantenimiento de muebles y equipos presenta un incremento del 11% al igual que el rubro de mantenimiento y adecuación de planta física con un incremento del 53% respectivamente con relación al año 2011.

Cuadro No. 27

ITEM	AÑO 2011	AÑO 2012	CAMBIO	VARIACIÓN
GRUPO 08 - SERVICIOS NO PERSONALES	3.762.630.574	3.858.411.142	95.780.568	2%
064 - APOYO LOGISTICO	2.216.258.900	1.531.048.976	-685.209.924	-45%
068 - AHORRO FONDO DE CAPITALIZACION SOCIAL				
069 - AVISOS PUBLICITARIOS	33.747.035	19.305.880	- 14.441.155	-75%
070 - ASISTENTES DE DOCENCIA				
071 - ARRENDAMIENTO Y ALQUILER	11.073.800	42.419.053	31.345.253	74%
072 - VIATICOS Y GASTOS DE VIAJE	121.094.978	190.977.306	69.882.328	37%
073 - PASAJES	125.177.672	180.582.549	55.404.877	31%
074 - IMPRESOS,PUBLICACIONES Y FOTOCOPIAS	84.371.639	63.173.557	- 21.198.082	-34%
075 - COMUNICAC., CORREOS, TRANSPORT	21.803.044	22.794.919	991.875	4%
076 - SEGUROS GENERALES	985.033	14.769.111	13.784.078	93%
077 - INSCRIP.CURSOS,EVENTOS,SEMINAR	20.122.036	44.493.007	24.370.971	55%
078 - COMISIONES Y GASTOS BANCARIOS	328.697	956.240	627.543	66%
079 - IMPUESTOS, TASAS Y MULTAS	27.948	43.326	15.378	35%
080 - SERVICIOS VIGILANCIA Y SEGURID	124.600	97.125	- 27.475	-28%
081 - MONITORIAS	263.491.031	270.026.846	6.535.815	2%
082 - SERVIC.PROFES. ASESORIA Y CONS	771.908.559	1.229.846.950	457.938.391	37%
083 - SERVICIOS TECNICOS	69.844.278	178.214.750	108.370.472	61%
085 - OTROS GASTOS GENERALES	2.856.000	5.802.000	2.946.000	51%
087 - FONDO REN. Y CAJA MEN. (GASTO)		45.240.000	45.240.000	100%
088 - GRAVAMEN A LAS TRANSACCIONES FINANCI	19.415.324	18.619.547	- 795.777	-4%

En el cuadro No. 27 refleja como el grupo de servicios no personales destinados a cubrir los gastos de funcionamiento de la FCA aumento en un 2%, al revisar rubro por rubro que compone este grupo se puede observar que los subgrupos con disminución en el consumo son: apoyo logístico con un 45%, avisos publicitarios 75%, impresos, publicaciones y fotocopias 34%, y

entre los rubros de mayor consumo están: seguros generales incremento del 93%, inscripción a cursos y eventos del 55% y servicios técnicos 61%.

Cuadro No. 28

ITEM	AÑO 2011	AÑO 2012	CAMBIO	VARIACIÓN
GRUPO 10 - TRANSFERENCIAS CORRIENTES	207.760.567	202.645.668	- 5.114.899	-3%
100 - FONDO Y CAJA MENOR (TRANSFER.)		2.900.000	2.900.000	100%
101 - AYUDAS Y SUBSIDIOS A ESTUDIANTES	-	6.424.395	6.424.395	100%
103 - CUOTAS A ASOCIACIONES	9.548.476	10.333.897	785.421	8%
105 - TRANSFERENCIAS VARIAS	198.212.091	182.987.376	- 15.224.715	-8%
GRUPO 23 - RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS	36.993.052	37.793.810	800.758	2%
233 - REINTEGROS A TERCEROS	36.993.052	37.793.810	800.758	2%

En el cuadro No. 28 se muestra el rubro de transferencias, el cual presenta una disminución del 3%, disminuyo en un 8% las transferencias que corresponden a las transferencias a otras instituciones con las cuales se tienen convenios de cooperación, para este caso ACRIP.

Cuadro No. 29

ITEM	AÑO 2011	AÑO 2012	CAMBIO	VARIACIÓN
GRUPO 15 - INVERSION RECURSOS PROPIOS	395.981.737	323.957.079	- 72.024.658	-22%
138 - SOFTWARE Y LICENCIAS	19.191.040	35.699.541	16.508.501	46%
139 - FONDO Y CAJA MENOR (INVERSION)	-	2.900.000	2.900.000	100%
140 - ESTUDIOS E INTERVENTORIAS	25.908.496	23.342.071	- 2.566.425	-11%
141 - EQUIPO DE LABORATORIO			-	
142 - EQUIPO DE COMPUTO	22.124.360	103.832.366	81.708.006	79%
143 - MUEBLES, EQUIP.VARIOS, INMUEBL	144.045.637	117.984.970	- 26.060.667	-22%
144 - LIBROS, MAT. BIBLIOG. Y DIDACT	70.000		- 70.000	
145 - CONSTRUCCIONES Y ADECUACIONES	184.642.204	40.198.131	-144.444.073	-359%
TOTAL PPTO	5.003.728.065	5.417.063.164	413.335.099	8%

En el Cuadro No. 29 se muestra el rubro de inversión el cual presenta una disminución en la ejecución con relación al 2011 del 22 %; en el rubro de construcciones y adecuaciones presenta una disminución del 359%, esta variación obedece a los lineamientos del nuevo Estatuto de Contratación el cual establece que las unidades autorizadas para orientar los planes de inversión y mantenimiento son la División de Administración de Bienes y Servicios a través de la Sección de Mantenimiento y Ejecución de Obras; la Facultad en ese sentido se concentró en realizar los estudios previos de proyectos como: a. Reposición de aire acondicionado para los salones 201 al 203 por valor de \$44.743. b. Proyecto para la adecuación de la oficina de soporte informático por valor de \$49.244. c. Proyecto para la adecuación de los baños públicos de los edificios 124 y 126 por valor de \$132.000. Se espera poder ejecutar dichos proyectos en la vigencia del año 2013.

Cuadro No. 30
RECURSOS PARA INVERSION POR ESTAMPILLA

CI	Dependencia	Proyecto	PRESUPUESTO 2012			EJECUCIÓN
			Plan 2012	Reservas	Recursos del Balance	Total Ejecutado
362754	Facultad de Ciencias de la Administración	Dotación y adecuación de laboratorios de la Facultad de Ciencias de la Administración.	100.000.000	0	0	6.687.516
362678	Facultad de Ciencias de la Administración	Estudio técnico para la actualización e integración de la infraestructura de datos de la Facultad de Ciencias de la Administración	138.195.190	8.078.990	87.114.533	95.193.522
362684	Facultad de Ciencias de la Administración	Estudio técnico e instalación de sistema de regulación eléctrica en los edificios 124 y 126 de la Facultad de Ciencias de la Administración - fase de adecuación	216.009.511	12.668.321	56.281.729	184.763.020
TOTALES			454.204.701	20.747.311	143.396.262	286.644.058

Por recursos de la estampilla para el año 2012 se aprobaron \$454.204 de los cuales se están terminando las de entregar las obras de los sistemas de regulación y los equipos para el laboratorio de idiomas.

Ejecución del Presupuesto Fondos Comunes por Rubros de Gastos 2010-2012.

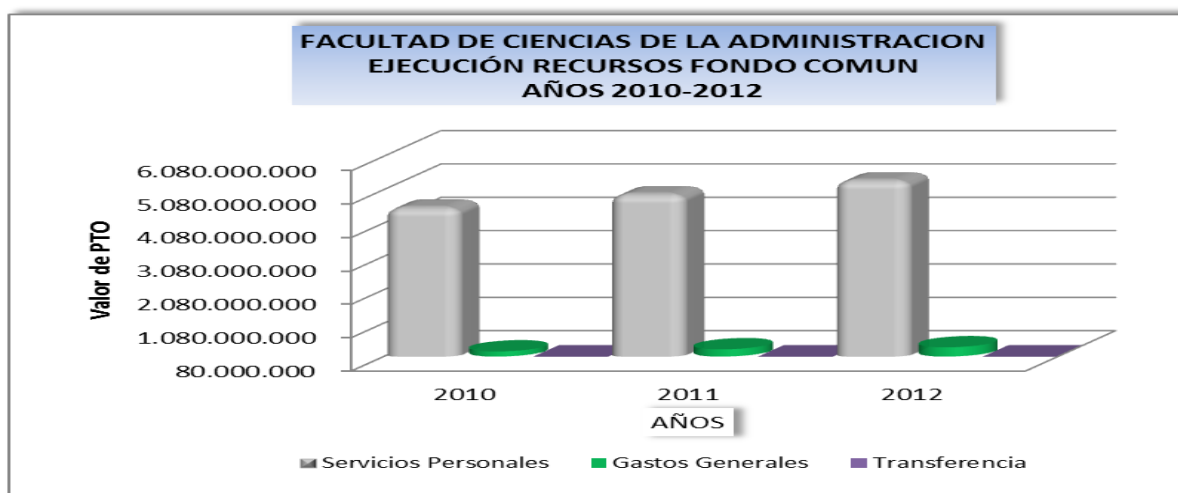
Cuadro No. 31
COSTOS DE PERSONAL FONDOS COMUNES
PERIODO 2006-2012

ESTAMENTO	2006	2007	2008	2009	2010	2011	2012
SERVICIOS PERSONALES	3.726.256.431	3.786.710.307	4.239.350.716	4.372.150.143	4.531.270.225	4.931.652.919	5.347.524.124
- Docentes	2.414.314.425	2.459.567.253	2.772.389.503	2.906.454.565	2.946.713.349	3.234.285.438	3.840.535.665
- Empleados	457.981.948	470.911.503	531.278.426	578.409.855	601.698.704	646.027.126	690.105.285
- Contratistas Docentes	853.960.058	856.231.551	935.682.787	887.285.723	982.858.172	1.051.340.355	816.883.174
GASTOS GENERALES	177.483.362	180.886.466	190.328.990	220.127.953	234.739.024	297.628.908	358.537.839
-Asistentes de Docencia	111.070.126	113.560.964	120.983.920	126.654.010	127.906.157	138.401.876	140.412.706
-Monitores	63.839.236	67.325.502	69.068.260	71.092.516	75.453.309	79.079.243	95.251.502
-Otros Generales	2.574.000		276.810	22.381.427	31.379.558	80.147.789	122.873.631
TRANSFERENCIAS	1.696.464	2.728.846	4.935.281	3.877.804	2.920.050	2.627.172	-
TOTALES	3.905.436.257	3.970.325.619	4.434.614.987	4.596.155.900	4.768.929.299	5.231.908.999	5.706.061.963
Variación		0,02	0,12	0,04	0,04	0,10	0,09

Fuente: División Financiera Universidad del Valle

En el cuadro No. 31 se muestra el monto del presupuesto asignado por la Dirección Universitaria para cubrir los costos de nomina de empleados públicos docentes y no docentes, además de los aportes que se realizan para el pago de docentes ocasionales, hora catedra, asistentes de docencia y monitores de apoyo a salas. Para el año 2012 el presupuesto ejecutado fue de \$5.706.061

Gráfico No. 10



Como se puede observar en el grafico No. 9, los recursos asignados para el pago de la nomina se han incrementado de acuerdo al IPC o el % que decreta el gobierno anualmente.

OBSERVACIONES GENERALES

-El informe de la ejecución presupuestal de la FCA para la vigencia del año 2012, muestra claramente una buena gestión en la administración en la disposición de los recursos del presupuesto requeridos para cumplir con las diferentes actividades programadas durante el año, en cumplimiento de los objetivos misionales de la Universidad.

-Las cifras ejecutadas muestran como se cumplió con el presupuesto de ingresos en un 97% y con el presupuesto de egreso en un 86%; de tal forma que la Facultad estuvo en la capacidad de garantizar el pago oportuno de todas sus obligaciones durante la vigencia fiscal.

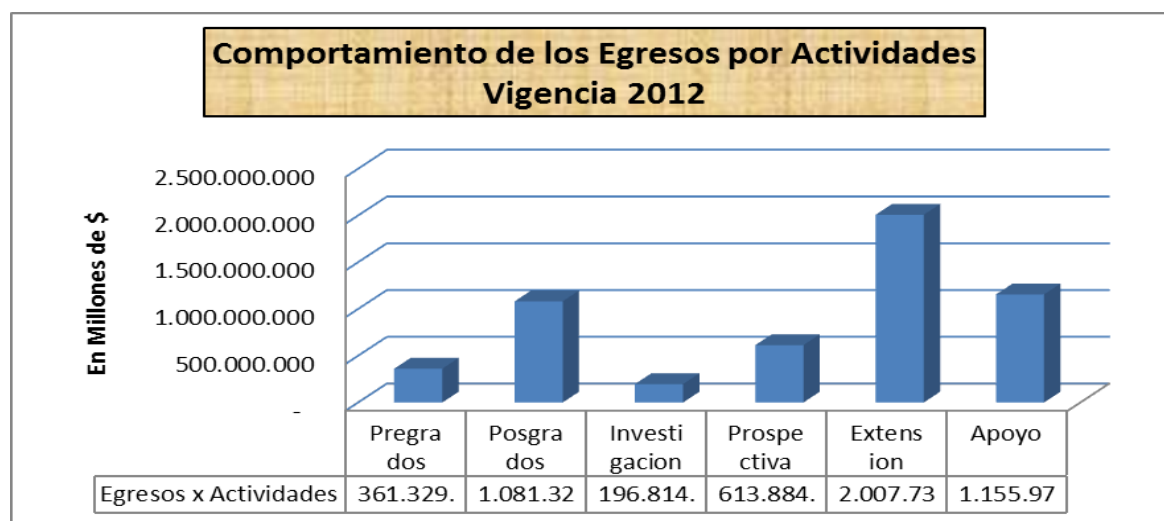
-A pesar de que no se cumplió con la ejecución del presupuesto de inversión en un 100%, se destinaron recursos considerables por valor de \$323.957 que mejoraron las condiciones de la infraestructura física, de telecomunicaciones, condiciones de los docentes estudiantes y empleados, y permitieron formular proyectos para inversión en el 2013 por valor de \$225.987.

INVERSION RECURSOS PROPIOS				
CODIGO	DESCRIPCION	PPTO-2012	EJECUCION	VAR
46.05.15	INVERSION RECURSOS PROPIOS	\$ 479.628.000	\$ 323.957.079	-32,5%
46.05.15.138	SOFTWARE Y LICENCIAS	\$ 36.000.000	\$ 35.699.541	-0,8%
46.05.15.139	FONDO Y CAJA MENOR (INVERSION)		\$ 2.900.000	
46.05.15.140	ESTUDIOS E INTERVENTORIAS	\$ 26.026.000	\$ 23.342.071	-10,3%
46.05.15.142	EQUIPO DE COMPUTO	\$ 93.400.000	\$ 103.832.366	11,2%
46.05.15.143	MUEBLES, EQUIP.VARIOS, INMUEBL	\$ 192.319.000	\$ 117.984.970	-38,7%
46.05.15.145	CONSTRUCCIONES Y ADECUACIONES	\$ 131.883.000	\$ 40.198.131	-69,5%
TOTALES		\$ 479.628.000	\$ 323.957.079	-32,5%
		%EJECUTADO	68%	

-Los recursos administrados por la FCA de la vigencia del año 2012, permitieron financiar y asignar recursos a las diferentes actividades propuestas.

ACTIVIDAD	PROGRAMA	CI	PAGADO	%	%T
PROGRAMA DE PREGRADO	Sub Total		361.329.525	1	6,7%
PROGRAMAS DE POSGRADO	Sub Total		1.081.322.020	1	20,0%
ACTIVIDADES DE INVESTIGACION	Sub Total		196.814.549	1	4%
INSTITUTO DE PROSPECTIVA	Sub Total		613.884.514	1	11%
ACTIVIDADES DE EXTENSION	Sub Total		2.007.737.873	1	37%
APOYO INSTITUCIONAL	Sub Total		1.155.974.683	1	21%
TOTALES			0 5.417.063.164		1

Es así como a las actividades de los pregrados se les signo el 6.7% del presupuesto, a los programas de posgrado el 20%, a las actividades de investigación el 4%, a las actividades de extensión el 37%, para el apoyo institucional incluida la inversión el 21% y el Instituto de Prospectiva participo con un 11%.



La gestión del Decano de la Facultad de Ciencias de la Administración se ha orientado en los últimos 3 años en crear conciencia de una cultura de planeación, optimización de los recursos y la proyección de la Facultad por una unidad académica de excelencia. La propuesta presentada por el profesor Augusto Rodríguez en su postulación a Decano de la Facultad para el periodo 2010-2013 ha sido la base para la planeación y orientación de la inversión y el gasto requerido por parte de las diferentes actividades misionales.



FACULTAD DE CIENCIAS DE LA ADMINISTRACIÓN

INFORMES FINANCIEROS

A DICIEMBRE 31 DE 2012

¡La Facultad Somos Todos - Plan de Desarrollo 2013-2025!

Santiago de Cali, Marzo de 2013

CONSEJO DE FACULTAD

Profesor: **Augusto Rodríguez Orejuela**
Decano

Profesor: **Benjamín Betancourt Guerrero**
Vicedecano Académico

Profesor: **Carlos Hernán González Campo**
Vicedecano de Investigaciones y Postgrados

Profesor: **Guillermo Murillo Vargas**
Jefe Departamento de Administración y Organizaciones

Profesor: **Omar Javier Solano Rodríguez**
Jefe Departamento de Contabilidad y Finanzas

Arquitecto: **Luis Fernando Céspedes**
Representante de los Egresados

Estudiantes: **Hernán Darío Guevara – Diana Marcela Rivera**
Representantes Estudiantiles

Administradora: **María del Pilar Rúales**
Coordinadora Área Académica

Administrador: **Carlos Alberto Soto Rosero**
Coordinador de Área Administrativa

FACULTAD DE CIENCIAS DE LA ADMINISTRACIÓN

COORDINACIÓN DE AREA ADMINISTRATIVA

DOCUMENTO AL CONSEJO DE FACULTAD

**HÉCTOR AUGUSTO RODRÍGUEZ OREJUELA
DECANO**

**CARLOS ALBERTO SOTO R.
COORDINADOR DE ÁREA ADMINISTRATIVA**

**ANDREA PAOLA ORJUELA PANQUEVA
PROFESIONAL**

Tabla de Contenido

	Pág.
1. Balance General.....	01
2. Notas al Balance General	02
3. Balance General Comparativo 2011-2012.....	13
4. Estado de Actividad Económica, Financiera y Social Comparativo.....	40
5. Notas al Estado de Actividad Económica.....	54
6. Flujo de Efectivo.....	56
7. Flujo de Caja.....	58
8. Estado de Cambios en la Situación Financiera.....	61
9. Gráficas.....	63
10. Razones de Liquidez y Solvencia.....	72

INTRODUCCIÓN

El siguiente documento contiene los informes financieros de la Facultad de Ciencias de la Administración correspondiente al año 2012. Estos informes reflejan los resultados de la gestión que se realizó durante el año por parte de la Decanatura y el Consejo de Facultad en aspectos contables, financieros y presupuestales, siguiendo los lineamientos de la misión general de la Universidad, la misión de la Facultad y los procesos misionales de formación, extensión y proyección social, investigación y la generación de conocimiento y desarrollo humano.

Las cifras presentadas corresponden a la administración de los recursos financieros de fondos especiales que género la Facultad en desarrollo de sus procesos misionales durante la vigencia del año 2012. *Para su análisis, las cifras serán expresadas en miles de pesos.*

La información financiera que sustenta el informe ha sido tomada fielmente de los libros, es decir, esta proviene de las transacciones de ingresos y egresos que se registran en la aplicación CGUNO. Su propósito es el de informar, controlar y evaluar la gestión financiera de la Facultad de Ciencias de la Administración durante una vigencia fiscal.

La Universidad del Valle a través de la División Financiera Sección de Contabilidad, se encarga de presentar anualmente los informes contables y financieros de la institución, y es quien reporta la información pertinente a los entes de control.

En la Facultad de Ciencias de la Administración se ha institucionalizado la elaboración de los Estados Financieros correspondiente al manejo de los recursos propios denominados “Fondos Especiales”; por delegación del Rector y en el marco de la política de descentralización en el manejo de los recursos de la Universidad (Resolución CS-013-2008). El Decano actúa como ordenador del gasto y es quien administra los recursos de la Facultad

y quien atiende las demandas de recursos, por consiguiente autoriza teniendo en cuenta la aprobación ante el consejo la financiación de las diferentes actividades programadas conforme al presupuesto elaborado para la respectiva vigencia.

A través de este informe se reflejan los resultados obtenidos por la Facultad y son la evidencia de la gestión desarrollada por el profesor **Héctor Augusto Rodríguez Orejuela** como Decano de la Facultad de Ciencias de la Administración y el Consejo de la Facultad durante el periodo 2012.



FACULTAD DE CIENCIAS DE LA ADMINISTRACIÓN
¡La Facultad Somos Todos – Plan de Desarrollo 2013-2025!

BALANCE GENERAL

A 31 DE DICIEMBRE DEL AÑO 2012

NOTAS AL BALANCE GENERAL

A 31 de Diciembre de 2012

(En miles de pesos)

Nota 1: Entidad, Objeto Social y Políticas Contables

La Facultad de Ciencias de la Administración (FCA) de la Universidad del Valle, fue creada mediante el Acuerdo 010 de Junio 26 de 1984 del Consejo Superior, a la fecha ha sido modificada mediante los siguientes actos administrativos: Acuerdo CS-012 de Febrero 10 del 2003, Resolución CS-068 del 22 de Diciembre del año 2003, Acuerdo CS-007 de Octubre 5 de 2004, Acuerdo CS-003 de Marzo 04 de 2011. Estructuralmente la FCA está conformada por las siguientes dependencias: la Decanatura con el apoyo de la Coordinación de Área Administrativa y el Soporte informático, además de las siguientes dependencias asociadas: La Vicedecanatura Académica, con el apoyo de la Coordinación de Área Académica, La Vicedecanatura de Investigaciones y Posgrados y los Grupos de Trabajo de Relaciones y Enlace con la Comunidad; además de los Departamentos de Administración y Organizaciones y de Contabilidad y Finanzas y el Instituto de Prospectiva Innovación y Gestión del Conocimiento.

La planta de cargos actual de la FCA está compuesta por 82 funcionarios, de los cuales 58 TCE corresponden a empleados públicos docentes y 24 TCE empleados públicos no docentes.

La FCA es la Unidad Académica de la Universidad que tiene una amplia presencia en Cali y las Sedes Regionales con sus programas académicos de pregrado (Administración de Empresas, Tecnología en Administración de Empresas, Comercio Exterior y Contaduría Pública); programas académicos de posgrados (Doctorado en Administración, Maestrías en: Administración, Ciencias de la Organización, Políticas Públicas y Contabilidad énfasis investigación y profundización, Especializaciones en: Administración Pública, Calidad, Marketing y Finanzas).

El total de estudiantes matriculados en los programas académicos de la FCA durante el año 2012 fue de 14.448, de los cuales el 88,61% corresponde a estudiantes de pregrado y el 11,39% corresponde a estudiantes de posgrado. El 65.75% correspondió a estudiantes en las sedes regionales y el 32,69% matriculados en Cali.

El total de estudiantes matriculados en programas de posgrado durante el año 2012 fue de 1.645, de los cuales el 8,9% corresponde a estudiantes en Cali, el 0,9% corresponde a estudiantes en las sedes regionales y el 1,6% corresponde a estudiantes en convenio con otras instituciones (Convenio Acrip y la Universidad Surcolombiana de Neiva). (Ver cuadro No. 1)

Cuadro No. 1

NÚMERO DE ESTUDIANTES MATRICULADOS EN PROGRAMAS DE LA FACULTAD DE CIENCIAS DE LA ADMINISTRACIÓN PERIODO FEBRERO-JUNIO/2012												
PROGRAMA ACADÉMICO	CALI Y CONVENIOS			SEDES REGIONALES								TOTALES
	CALI	CONVENIO ACRIPI	CONVENIO NEVA	BUGA	CAICEDONIA	CARTAGO	PACIFICO	PALMIRA	TULUA	ZARZAL	SANTANDER QUILICHAO	
2830 TECNOLOGIA EN ADMINISTRACION DE EMPRESAS						26						26
2832 TECNOLOGIA EN GESTION EJECUTIVA - CONV. ELUSTAQUIO PALACIOS (CER)	1											1
2834 TECNOLOGIA EN GESTION PORTUARIA							138					138
2835 TECNOLOGIA EN DIRECCION DE EMPRESAS TURISTICAS Y HOTELERAS				56								56
3841 CONTADURIA PUBLICA (NOCTURNO)	392			228	89	237	214	170	295	163	352	2.140
3842 CONTADURIA PUBLICA (DIURNA)	381			29		43		196		95	95	839
3845 ADMINISTRACION DE EMPRESAS (NOCTURNO)	418			219	61	174	72	293	271	179	251	1.938
3846 ADMINISTRACION DE EMPRESAS (DIURNO)	279			137	104	57	256	149		14		996
3857 COMERCIO EXTERIOR	272						189					461
5881 ESPECIALIZACION EN ADMINISTRACION PUBLICA (ESAP)	32											32
5882 ESPECIALIZACION EN FINANZAS	69											69
5883 ESPECIALIZACION EN ADMON. CALIDAD TOTAL Y LA PRODUCTIVIDAD	83											83
5884 ESPECIALIZACION EN MARKETING ESTRATEGICO	53											53
7878 MAESTRIA EN CIENCIAS DE LA ORGANIZACION	28											28
7879 MAESTRIA EN POLITICAS PUBLICAS	64											64
7880 MAESTRIA EN ADMINISTRACION	305	74	30						47			456
7881 MAESTRIA EN CONTABILIDAD - MODALIDAD PROFUNDIZACION	16											16
9801 DOCTORADO EN ADMINISTRACION	6											6
Total Sem I-2012	2.399	74	30	669	254	537	869	808	613	451	698	7.402

NÚMERO DE ESTUDIANTES MATRICULADOS EN PROGRAMAS DE LA FACULTAD DE CIENCIAS DE LA ADMINISTRACIÓN PERIODO AGOSTO-DICIEMBRE/2012												
PROGRAMA ACADÉMICO	CALI Y CONVENIOS			SEDES REGIONALES								TOTALES
	CALI	CONVENIO NEVA	CONVENIO ACRIPI	BUGA	CAICEDONIA	CARTAGO	PACIFICO	PALMIRA	TULUA	ZARZAL	SANTANDER QUILICHAO	
2830 TECNOLOGIA EN ADMINISTRACION DE EMPRESAS						7						7
2834 TECNOLOGIA EN GESTION PORTUARIA							142					142
2835 TECNOLOGIA EN DIRECCION DE EMPRESAS TURISTICAS Y HOTELERAS				53								53
3841 CONTADURIA PUBLICA (NOCTURNO)	355			198	84	219	189	150	287	143	322	1.947
3842 CONTADURIA PUBLICA (DIURNA)	383			25		36		192		80	84	800
3845 ADMINISTRACION DE EMPRESAS (NOCTURNO)	388			192	61	233	56	317	248	149	223	1.867
3846 ADMINISTRACION DE EMPRESAS (DIURNO)	283			110	94	47	268	115		15		932
3857 COMERCIO EXTERIOR	284						176					460
5881 ESPECIALIZACION EN ADMINISTRACION PUBLICA (ESAP)	13											13
5882 ESPECIALIZACION EN FINANZAS	73											73
5883 ESPECIALIZACION EN ADMINISTRACION DE LA CALIDAD TOTAL Y LA PROD.	70								15			85
5884 ESPECIALIZACION EN MARKETING ESTRATEGICO	53											53
7878 MAESTRIA EN CIENCIAS DE LA ORGANIZACION	27											27
7879 MAESTRIA EN POLITICAS PUBLICAS	75											75
7880 MAESTRIA EN ADMINISTRACION	300	24	97						71			492
7881 MAESTRIA EN CONTABILIDAD - MODALIDAD PROFUNDIZACION	14											14
9801 DOCTORADO EN ADMINISTRACION	6											6
Total Sem II-2012	2.324	24	97	578	239	542	831	774	621	387	629	7.046
Total Sem I-II-2012	4.723	98	127	1.247	493	1.079	1.700	1.582	1.234	838	1.327	14.448

Fuente: Vicerrectoría Académica – División de Admisiones y Registro Académico

LA MISIÓN

En concordancia con la misión de la Universidad, la FCA, tiene como misión: *“La formación integral del ser humano, en el nivel superior, mediante la generación, apropiación y difusión del conocimiento administrativo, contable, financiero y otros conocimientos complementarios, para contribuir al desarrollo sostenible de las organizaciones y de la sociedad, con autonomía, liderazgo, vocación de servicio social e innovador, critico, pluralista y analítico.”* (Claustro de Profesores Diciembre 03 de 2012. Resolución del Consejo de FCA No. 410-2012.

PRINCIPALES POLÍTICAS Y PRÁCTICAS CONTABLES

Los Estados Financieros representan un instrumento para el control de la gestión que realiza la dirección de la FCA. Es un ejercicio contable que se lleva acabo en la Facultad, independiente a la Contabilidad reconocida de la Universidad del Valle, la cual es responsabilidad de la División Financiera.

Para la preparación de los Estados Financieros de la FCA se ha tenido en cuenta políticas y prácticas contables de aceptación general, se han efectuado los registros contables siguiendo los principios de contabilidad generalmente aceptados y de acuerdo con las normas contables especiales establecidas por la Contaduría General de la Nación para entidades públicas.

LA CONTABILIDAD PRESUPUESTARIA, FINANCIERA Y PÚBLICA.

La *contabilidad presupuestaria* consiste en revelar los gastos y los ingresos (recursos) indicando las ejecuciones de la FCA durante el año, lo que facilita la planeación y el control financiero, puesto que cuantifican por anticipado la situación económica mediante los flujos proyectados y el desarrollo de la ejecución. El manejo de la Ejecución Presupuestal se realiza de acuerdo al Estatuto Orgánico de Presupuesto de la Universidad del Valle, Acuerdo 010 de Noviembre 11 de 1997, el cual está en concordancia con el

Estatuto Orgánico de Presupuesto para las Entidades Públicas. Este conjunto de normas, procedimientos y principios se ejecutan a través del Sistema INTERFINANZAS, aplicación que la Universidad del Valle ha desarrollado con el fin de descentralizar, agilizar y mejorar el manejo presupuestal. A través de esta aplicación la FCA controla el presupuesto establecido para cada vigencia, permitiendo el trámite de certificados de disponibilidad, registros presupuestales y el control de la ejecución de ingresos y gastos, movimientos que son aprobados y controlados por el ordenador del gasto de la Facultad y la Sección de presupuesto.

La contabilidad financiera es el sistema que se utiliza para proveer información sobre las transacciones llevadas a cabo por la facultad de manera estructurada, comprensible y útil, mediante la presentación oportuna y razonable de los estados financieros básicos.

La contabilidad pública está constituida por un conjunto de principios y normas aplicables a aquellos entes enmarcados dentro del *sector público* que desarrollan su actividad en el entorno de la misma, como es el caso de la Facultad, por tal razón el análisis de las cifras se hace desde el punto de vista presupuestal como de la Tesorería y la Hacienda Pública.

ESTADOS FINANCIEROS

Los Estados Financieros son elaborados conforme al Régimen de Contabilidad Pública establecido por la Contaduría General de la Nación para las entidades del Sector Público, el cual está unificado con el Plan de

Cuentas y el Codificador Presupuestal, documento de trabajo de la División Financiera de la Universidad. A través de la aplicación CGUNO, la FCA procesa la información financiera de ingresos y egresos en concordancia con la ejecución presupuestal; siendo esta una herramienta básica que permite obtener información para la elaboración de informes semestrales y anuales necesarios para el control y evaluación permanente de la gestión de la administración.

Los informes presupuestales y financieros son suministrados al Decano quien los presenta a consideración del Consejo de Facultad.

DEUDORES

La FCA ha clasificado la cuenta deudores de acuerdo a los servicios que presta: deudores servicios educativos y otros deudores. Los *servicios educativos* corresponden a las deudas por concepto de matrícula en los programas de postgrado de la Facultad; estos valores son registrados bajo un sistema de caja, dado que su reconocimiento se realiza en el momento en que la Oficina de Matrícula Financiera reporta a la Facultad los cortes de matrícula, dicho reporte relaciona los estudiantes que efectivamente han cancelado en Banco o Tesorería. Se ha optado por este sistema, dado los inconvenientes que surgieron por la causación de los servicios educativos, pues los estudiantes tienen beneficios de exenciones o plazos para cancelar (derecho a realizar el pago en tres cuotas) según lo establece la Resolución de Rectoría 241 de febrero del 2000. La aplicación extemporánea de estos beneficios impedía tener un control exacto de los deudores en la Facultad,

teniendo en cuenta que es la Oficina de Matrícula Financiera la que reporta la aplicación de exenciones. En consecuencia, al terminar el semestre se contaba con una cartera sobrevalorada que nunca se iba a recuperar, por este motivo sólo se causa los deudores servicios educativos en el momento de su pago y se causan las facturas verificables que sean expedidas por estos conceptos.

Los Otros deudores corresponden a las deudas por servicios prestados por la Facultad como diplomados, convenios, prácticas, seminarios y venta de libros, los cuales están respaldados con sus respectivas facturas. Estos rubros se registran bajo el sistema de causación.

Las cuentas de deudores son objeto de depuración y cobro permanente por parte de la FCA (anexo 1. ver en Nota 5). La División Financiera a través de la Sección de Pagaduría es la encargada de expedir las facturas de cobro por concepto de otros deudores, llevando su control y en última instancia es la responsable de aplicar la normatividad establecida en la Resolución de Rectoría No 346 de Febrero 13 de 2008 *“por la cual se emite el reglamento interno de recaudo de cartera”*. La Facultad apoya todos estos procesos.

PROVISIÓN PARA DEUDORES

El valor de la provisión deberá ser equivalente al riesgo probable o contingencia de pérdida para la Facultad que adoptó el método de la provisión individual, donde se realiza provisión del 33% a las deudas con un vencimiento mayor a 1 año.

INVENTARIOS

Los inventarios de Publicaciones e Impresos, se contabilizaban al costo y hasta el año 2008 se registraron bajo el sistema de inventario periódico (juego de inventarios), ajustándolo al cierre de cada periodo de acuerdo al inventario físico realizado. En el año 2009 se implemento el sistema de inventario permanente, que permite llevar el control en el punto de venta y en la bodega, sistema que actualmente se esta ejecutando.

PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO Y DEPRECIACIÓN

Las propiedades, planta y equipo y la depreciación se contabilizan al costo de los bienes. El Gasto de la Depreciación se calcula de acuerdo al método de línea recta según la clase de bien. (Ver tabla No. 1)

PROVEEDORES

El registro de las obligaciones adquiridas con los proveedores se realiza bajo el sistema de causación soportado en la factura o cuenta de cobro y verificando que se hayan realizado los pasos presupuestales previos y cumplido con todos los requisitos legales de contratación.

Tabla No. 1

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

RECONOCIMIENTO DE INGRESOS Y GASTOS

Los ingresos provenientes de las matrículas de postgrado son reconocidos teniendo en cuenta que el servicio será prestado durante todo el semestre; por lo anterior, dicho valor es llevado a una cuenta de pasivos diferidos, el cual es amortizado mensualmente por el valor de los ingresos causados en dicho período, estos ingresos son registrados de acuerdo a lo recaudado.

Los gastos se registran mediante el sistema de causación y se aplican directamente a cada una de las dependencias que los originan de acuerdo a los centros de Información establecidos en la Facultad, los cuales se aprecian en la tabla No. 2.

Para el control y análisis de la información financiera de la FCA, además de la codificación presupuestal emitida por la División Financiera, se han agrupado las dependencias que generan movimientos financieros en las

cuatro (4) actividades de la facultad, estas son: Apoyo, Extensión, Investigación, Pregrado y Posgrado.

Tabla No. 2

DEPENDENCIA	ACTIVIDAD	CENTRO DE COSTOS	CENTRO DE INFORMACIÓN
Decanato Vicedecanato Coordinación Académica	01	48011	469010
Oficina de Relaciones y Enlace con la Comunidad	24	48011	464105
Fondo de Investigaciones de la Facultad (Vicedecanatura de Investigaciones y posgrado y Grupos de Investigación).	15	48011	469015
Instituto de Prospectiva y Gestión de Conocimiento	15	48041	469016
Departamento de Administración y Organizaciones	01	48021	469012
Programa Académico de Administración de Empresas	03	48021	3845-3846
Programa Académico Comercio Exterior	03	48021	3857
Tecnologías en Gestión Ejecutiva	03	48021	2832
Maestría en Administración	04	48021	7880
Maestría en Ciencias de la Organización	04	48021	7878
Maestría en Políticas Públicas	04	48021	7879
Especialización en Administración Pública	04	48021	5881
Especialización en Administración Total de la Calidad	04	48021	5883
Especialización en Marketing Estratégico	04	48021	5884
Doctorado en Administración	04	48021	9801
Departamento de Contabilidad y Finanzas	01	48031	469013
Programa Académico de Contaduría Pública	03	48031	3841-3842
Especialización en Finanzas	04	48031	5882
Maestría en Contabilidad – Énfasis Profundización	04	48031	7881
Maestría en Contabilidad – Énfasis Investigación	04	48031	7882

AJUSTE PARA ENERO 1 DEL AÑO 1996

Este valor corresponde al saldo arrojado por un estudio financiero realizado a la Facultad con el fin de iniciar el Sistema de Contabilidad. Antes del 1° de enero de 1996 la Facultad no contaba con un registro contable de sus activos, pasivos, ingresos y gastos; este saldo se determinó teniendo en cuenta los saldos bancarios a Diciembre 31 de 1995 y un informe presentado por la Oficina de Inventarios de la Universidad de donde se tomaron los saldos de los activos fijos con los cuales se inició la contabilidad de la Facultad.

UNIVERSIDAD DEL VALLE
FACULTAD DE CIENCIAS DE LA ADMINISTRACIÓN
BALANCE GENERAL COMPARATIVO DE FONDO ESPECIAL
A 31 de Diciembre de 2012
(En miles de pesos)

		Diciembre 31 de 2012	Diciembre 31 de 2011	Cambio	% de Variación
ACTIVO					
ACTIVO CORRIENTE					
DISPONIBLE					
	NOTAS				
Caja		60.325	29.677	30.648	103%
Bancos y Corporaciones	2	1.629.477	1.199.470	430.007	36%
TOTAL DISPONIBLE		\$ 1.689.802	\$ 1.229.147	\$ 460.655	37%
DEUDORES					
Servicios Educativos	3	4.536	4.536	-	0%
Menos: Provisión Deudores Matricula Financiera	4	(1.497)	(1.497)	-	0%
Total de Servicios Educativos	✓	3.039	3.039	-	0%
Otros Deudores	5	1.973.967	454.074	1.519.893	335%
Anticipo de Obra		-	-	-	
Cuentas por Cobrar (FGA-UV)	6	379.903	379.903	-	0%
Menos: Provisión Otros Deudores	7	(19.865)	(118.993)	99.128	-83%
TOTAL DEUDORES		\$ 2.337.044	\$ 718.023	\$ 1.619.021	225%
INVENTARIO DE IMPRESOS Y PUBLICACIONES	8	167.264	176.284	-9.020	-5%
TOTAL ACTIVO CORRIENTE		\$ 4.194.110	\$ 2.123.454	\$ 2.070.656	98%
ACTIVO NO CORRIENTE					
PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO	9				
Construcciones y Adecuaciones		1.333.510	1.038.589	294.921	28%
Equipo y Máquinas de Construcción		-	-	-	
Equipos y Máquinas para Laboratorio		-	-	-	
Muebles, Equipos Varios, Enseres		997.637	935.159	62.478	7%
Equipos de Comunicación y Sonido		41.856	40.412	1.444	4%
Equipo de Cómputo		1.483.417	1.378.327	105.090	8%
PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO		3.856.420	3.392.487	463.933	14%
Menos : Depreciación Acumulada		(2.200.314)	(1.975.748)	(224.566)	11%
TOTAL PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO		\$ 1.656.106	\$ 1.416.739	\$ 239.367	17%
BIENES DE BENEFICIO Y USO PÚBLICO	10	-	-	-	
OTROS ACTIVOS	11	46.157	25.326	20.831	82%
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE		1.702.263	1.442.065	260.198	18%
TOTAL ACTIVO		\$ 5.896.373	\$ 3.565.519	\$ 2.330.854	65%
Cuentas de Orden Deudoras de Control (DB)					
Activos Totalmente depreciados		\$ 13.517	\$ 13.517	\$ -	
Bienes y Derechos de Investigación		\$ 354.332	\$ 347.582	\$ 6.750	
Responsabilidades Contingentes		\$ 49.085	\$ 49.085	\$ -	



UNIVERSIDAD DEL VALLE
FACULTAD DE CIENCIAS DE LA ADMINISTRACIÓN
BALANCE GENERAL COMPARATIVO DE FONDO ESPECIAL
Al 31 de Diciembre de 2012
 (En miles de pesos)

		Diciembre 31 de 2012	Diciembre 31 de 2011	Cambio	% de Variación
PASIVO					
PASIVO CORRIENTE					
	NOTAS				
CUENTAS POR PAGAR					
Proveedores	12	260.882	128.877	132.005	102%
Univalle Administración Central				-	
Otros Pasivos	13	1.466.376	3.508	1.462.868	0,240%
TOTAL CUENTAS POR PAGAR		1.727.258	132.385	1.594.873	1205%
TOTAL PASIVO CORRIENTE		\$ 1.727.258	\$ 132.385	\$ 1.594.873	1205%
TOTAL PASIVO		\$ 1.727.258	\$ 132.385	\$ 1.594.873	1205%
PATRIMONIO					
AJUSTE SALDOS INICIALES		253.416	253.416	-	0%
PATRIMONIO INSTITUCIONAL		3.179.718	2.818.694	361.024	13%
RESULTADO DEL EJERCICIO	14	735.981	361.024	1.097.005	304%
TOTAL PATRIMONIO		\$ 4.169.115	\$ 3.433.134	\$ 735.981	21%
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		\$ 5.896.373	\$ 3.565.519	\$ 2.330.854	65%
CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS POR CONTRA (CR)					
Activos Totalmente depreciados	15	\$ 13.517	\$ 13.517	\$ -	
Bienes y Derechos de Investigación		\$ 354.332	\$ 347.582	\$ 6.750	
Responsabilidades Contingentes		\$ 49.085	\$ 49.085	\$ -	

Augusto Rodríguez Orejuela
 Decano

Andrea Paola Orjuela Panqueva
 Contadora Pública
 T.P. 156186 - T

Carlos Alberto Soto Rosero
 Coordinador de Área Administrativa

Nota 2: Disponible - Caja, Bancos y Corporaciones \$ 1.689.802.

Para el mes de Diciembre la FCA había solicitado dos anticipos: uno de mayor cuantía por \$28.335 y uno de menor cuantía por \$5.667; a 31 de Diciembre estos dos anticipos presentaban los siguientes saldos: el de mayor cuantía \$28.335 y el de menor cuantía: \$5.667 estos anticipos posteriores al cierre contable serán rendidos y cerrados en el mes de Febrero de 2013.

Para los meses de Noviembre y Diciembre de 2012 se solicitó la apertura de dos anticipos para el Instituto de Prospectiva Innovación y Gestión del Conocimiento (IPIGC) originado por el volumen de contratos suscritos durante la vigencia 2012. El anticipo de mayor cuantía por \$25.000 y el de menor cuantía por \$5.500.

A 31 de Diciembre estos dos anticipos presentaban los siguientes saldos: el de mayor cuantía por \$25.000 y el de menor cuantía \$1.323, estos anticipos posteriores al cierre contable serán rendidos y cerrados en el mes de febrero y de 2013.

La tabla No. 3 muestra las cuentas de caja y bancos que maneja la FCA y sus saldos a 31 de Diciembre de 2012:

Tabla No. 3
(En Miles de Pesos)

Nombre Cuenta	No. Cuenta Bancaria	Saldo en Cuenta	Saldo en Libros	Diferencia
Facultad de Admón.	2001110520	\$ 33.348	\$ 1.000.183	\$ (966.835)
Conv. Eva. Planificación	2001104458	\$ 8.615	\$ 8.615	\$ -
Conv. Sisben III Cali	2001104467	\$ 15.765	\$ 518.986	\$ (503.221)
Conv. Sisben III Palmira	2001104813	\$ 6.615	\$ 6.615	\$ -
Conv. Comuna 17	2001111280	\$ 44.792	\$ 44.792	\$ -
Conv. Cali Visión 2036	2001110290	\$ 6.560	\$ 6.560	\$ -
Extensión	2484003674	\$ 1.019	\$ 1.019	\$ -
Cursos de Extensión	48483846-1	\$ 11.063	\$ 11.063	\$ -
Convenio Putumayo	2000093060	\$ 8.492	\$ 31.642	\$ (23.150)
Total		\$ 136.269	\$ 1.629.475	\$ (1.493.206)

La FCA posee una cuenta principal para el manejo de sus recursos de fondos especiales en el Consorcio Banco de Bogotá cuenta No. 2001110520, las demás cuentas son transitorias y se cancelarán una vez se liquiden los proyectos para los cuales se les dio apertura.

A 31 de diciembre de 2012 la cuenta principal de la FCA 20001110520 presenta una diferencia entre saldo en cuenta y saldo en libros así:

*Saldo en Extracto		\$	33.348,00
*Ingresos pendientes en el Banco	\$	1.186.615	
*Cheques Girados sin Cobrar	\$	(788.096)	
*Comisión	\$	6.305	
*Rendimientos	\$	(835)	
Total	\$	403.989	
(Nota Aclaratoria)*	\$	562.846	
Diferencia Saldo Libros y Extracto	\$	966.835	

(*) Nota Aclaratoria:

- La diferencia que se observa en libros por un valor de \$562.846 con relación al extracto bancario representa un saldo que se esta revisando con la Tesorería de Meléndez, correspondiente a cortes de matrícula de posgrado del periodo 2009-2010.

La Diferencia entre el saldo en libros de la cuenta No. 002000093060 Convenio Putumayo corresponde a:

*Saldo en Extracto		\$	8.492,00
*Ingresos pendientes en el Banco	\$	56.737	
*Cheques Girados sin Cobrar	\$	(33.587)	
Total	\$	23.150	

- La diferencia entre el saldo en cuenta y el saldo en libros de la cuenta convenio Putumayo No. 002000093060 corresponde a un traslado pendiente por efectuar desde la Universidad del Valle sede Meléndez.

La diferencia entre el saldo en libros de la cuenta No. 2001104467 Convenio SISBEN -III Cali corresponde a:

*Saldo en Extracto		\$	15.765,00
*Ingresos pendientes en el Banco	\$	300.000	
*Cheques Girados sin Cobrar	\$	-	
*Comisión	\$	-	
*Rendimientos	\$	-	
Total	\$	300.000	
(Nota Aclaratoria)*	\$	(203.221)	
Diferencia Saldo Libros y Extrac	\$	503.221	

✚ La diferencia entre el saldo en cuenta y el saldo en libros de la cuenta convenio SISBEN III Cali No. 2001104467 corresponde a un traslado pendiente por efectuar desde la Universidad del Valle sede Meléndez.

Nota 3: Deudores - Servicios Educativos \$4.536

La cartera para el año 2012 no tuvo ninguna variación con relación al año 2011, esto se debe a que contablemente se esta manejando un sistema de caja donde se reconoce el ingreso en el momento en que la oficina de Matricula Financiera reporta a la Facultad los cortes de matrícula, dicho reporte relaciona los estudiantes que efectivamente han cancelado en banco o tesorería, razón por la cual no debe quedar ningún saldo pendiente en el sistema CG-UNO, con relación a las cuentas por cobrar estas se generan en el sistema del Área de Matrícula financiera, esta Área genera un reporte de cartera el cual es verificado por la dirección de posgrados a final del semestre académico.

SALDO DE MATRÍCULA POSGRADO DE AÑOS ANTERIORES

Tabla No. 4
(En Miles de Pesos)

No.	Código	Posgrado	Año 2009		Año 2010		Año 2011		TOTAL
			Sem 1/09	Sem 2/09	Sem 1/10	Sem 2/10	Sem 1/11	Sem 2/11	
3	7877	Mae. Admón.		\$ 1.935	\$ 2.060	\$ 541			\$ 4.536
TOTAL				\$ 1.935	\$ 2.060	\$ 541			\$ 4.536

Estas cuentas están respaldadas en recibos de pago que fueron emitidos por la División de Matrícula Financiera, por ello el proceso de cobro inicialmente debe realizarse por los programas de postgrado.

La base de datos de los estudiantes que presentan deuda reposa en la División Financiera, para que al momento en que el estudiante requiera un certificado o quiera ingresar de nuevo al mismo programa o a otro de la Universidad, cancele primero lo que adeuda.

Nota 4: Provisión Deudores - Servicios Educativos \$1.497

Se realizó la provisión de cartera por servicios educativos 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; la deuda a provisionar ascienden a \$4.536.

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

PROVISIÓN DEUDA DE MATRICULA POSTGRADO AÑO 2012

Tabla No. 5
(En Miles de Pesos)

CÓDIGO	NOMBRE ESTUDIANTE	AÑO DE LA DEUDA	VALOR	PROGRAMA	PROVISIÓN 33 %
705637	MERCHÁN NORTEÑO HENRY	20100913	\$ 541	7877	179
801511	MONTAÑO MOSQUERA JAVIER	20100715	\$ 2.060	7877	680
803752	MOLINA ARREDONDO ANDREA	20091211	\$ 1.935	7877	639
TOTAL			\$ 4.536		\$ 1.497

Nota 5: Otros Deudores \$1.973.967

Los otros deudores de la Facultad representan el 84% de las cuentas por cobrar y, están constituidas por los contratos que hacen referencia a servicios de asesorías, eventos, consultorías y capacitación firmados con entidades externas a la Universidad.

Por la relevancia en cifras de otros deudores se hace necesario realizar la siguiente clasificación:

Tabla No. 6
(En Miles de Pesos)

TERCERO	AÑO DE LA DEUDA	VALOR
OFICINA DE PLANEACIÓN DE UNIVALLE	2008	23.450
FUNDACIÓN GENERAL DE APOYO	2008-2011	49.415
MUNICIPIO DE SANTIAGO DE CALI	2012	1.686.265
COLCIENCIAS	2012	72.000
FACULTAD DE INGENIERÍAS	2012	18.587
UNIVERSIDAD SURCOLOMBIANA DE NEIVA	2012	16.026
GOBERNACIÓN DEL PUTUMAYO	2012	20.000
UNIDAD CENTRAL DE LVALLE DEL CAUCA	2012	10.000
UNIVERSIDAD DEL VALLE	2012	29.694
MUNICIPIO DE FUSAGASUGA	2012	15.000
Otros (Ver tabla No. 7 Consolidado y Detallado)		33.530
Total Otros Deudores		1.973.967

Estas cuentas han sido confirmadas, por lo cual se espera la recuperación de esta cartera con la gestión de cobro que se ha realizado por parte de la Coordinación de Área Administrativa.

Nota Aclaratoria: La cuenta por cobrar a la Fundación Universidad se reconoció en la contabilidad de la Facultad hasta el año 2011, se solicitó el informe a 31 de diciembre de 2012, pero por razones en la transición de cambio de contador que tuvo la Fundación aún no responden a dicha solicitud.

OTROS DEUDORES DE LA FACULTAD DE CIENCIAS DE LA ADMINISTRACIÓN AÑO 2012 (Detallado)

Tabla No. 7
(En Miles de \$)

TERCERO	Menos de 30 días	Entre 31 Y 60 días	Entre 61 y 90 días	Mas de 90 días	Total Deudor
ACRIP	\$ 8.000				\$ 8.000
BANCOLOMBIA				\$ 400	\$ 400
CEDEÑO LIGARRETO OMAR				\$ 943	\$ 943
C.V.C.				\$ 350	\$ 350
COLCIENCIAS				\$ 72.000	\$ 72.000
COLOMBIA TELECOMUNICACIONES				\$ 1.650	\$ 1.650
CORPORACIÓN UNIVERSITARIA MINUTO DE DIOS				\$ 750	\$ 750
CORPORACIÓN UNIVERSITARIA TECNOLÓGICA				\$ 250	\$ 250
COTEMAR CORP. DE CIENCIA Y TECNOLOGÍA				\$ 600	\$ 600
ESCOBAR ZÚÑIGA VÍCTOR MANUEL				\$ 1.234	\$ 1.234
ESCUELA SUPERIOR DE ADMINISTRACIÓN				\$ 300	\$ 300
ESUMER				\$ 350	\$ 350
FACULTAD DE CIENCIAS SOCIALES Y ECONÓMICAS				\$ 1.019	\$ 1.019
FACULTAD DE INGENIERÍAS				\$ 18.587	\$ 18.587
FUNDACIÓN GENERAL DE APOYO				\$ 49.415	\$ 49.415
FUNDACIÓN UNIVALLE SEDE CAICEDONIA				\$ 500	\$ 500
FUNDACIÓN UNIVALLE SEDE TULLUÁ				\$ 150	\$ 150
FUNDACIÓN UNIVERSIDAD DEL VALLE SEDE PALMIRA				\$ 160	\$ 160
GOBERNACIÓN DEL PUTUMAYO				\$ 20.000	\$ 20.000
ICETEX				\$ 5.957	\$ 5.957
INSTITUCIÓN UNIVERSITARIA ANTONIO JOSÉ CAMACHO				\$ 1.080	\$ 1.080
JIMENA DEL CARMEN FAJARDO				\$ 434	\$ 434
MONTAÑO OROZCO EDILBERTO			\$ 400		\$ 400
MUNICIPIO DE SANTIAGO DE CALI	\$ 31.000	1.415.143		\$ 240.122	\$ 1.686.265
MUNICIPIO DE FUSAGASUGA	\$ 15.000				\$ 15.000
MURILLO GUILLERMO				\$ 1.250	\$ 1.250
OFICINA DE PLANEACIÓN DE UNIVALLE				\$ 23.450	\$ 23.450
OLEOQUIM LTDA.				\$ 867	\$ 867
TRAIDA-EMA S.A.				\$ 800	\$ 800
UNIDAD CENTRAL DE LVALLE DEL CAUCA		\$ 10.000			\$ 10.000
UNIVALLE NORTE DEL CAUCA			\$ 250		\$ 250
UNIVALLE PALMIRA			\$ 300		\$ 300
UNIVERSIDAD PONTIFICIA JAVERIANA			\$ 200		\$ 200
UNIVERSIDAD DEL VALLE				\$ 29.694	\$ 29.694
UNIVERSIDAD INDUSTRIAL DE SANTANDER				\$ 250	\$ 250
UNIVERSIDAD PEDAGÓGICA DE COLOMBIA			\$ 600	\$ 650	\$ 1.250
UNIVERSIDAD SAN BUENAVENTURA				\$ 600	\$ 600
UNIVERSIDAD SURCOLOMBIANA DE NEIVA				\$ 30	\$ 30
UNIVERSIDAD SURCOLOMBIANA DE NEIVA				\$ 16.026	\$ 16.026
VICERRECTORÍA ADMINISTRATIVA				\$ 406	\$ 406
VICERRECTORÍA DE INVESTIGACIONES		\$ 2.800			\$ 2.800
TOTAL OTROS DEUDORES POR VENCIMIENTO	\$ 54.000	\$ 1.427.943	\$ 1.750	\$ 490.274	\$ 1.973.967

En la tabla No. 7 se puede observar el vencimiento de cada una de las cuentas por cobrar a favor de la Universidad del Valle, la mayor proporción se encuentra entre 30 y 31 días, se aclara que a la fecha ya cancelaron las facturas 6001-6002 a nombre del Municipio Santiago de Cali por \$31.000 y

\$1.415.143 que se encontraban en este rango, con relación a la cartera correspondiente a mas de 90 días se solicito la anulación del saldo de la factura No. 3302-12 por \$240.122, por hacer parte de un valor que no se ejecutó en el convenio SISBEN III-Cali, como quedo contemplado en el acta final del 14 de diciembre del año 2012.

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 Universidad del Valle al 31 de Diciembre de 2002, la Fundación le reconoció a la Facultad los siguientes saldos:

Tabla No. 8
(En Miles de Pesos)

CUENTA	SALDO
Cta. 46-051 Oficina del Decano	344.194
Cta. 46-058 Programa de Desarrollo. Gerencial	7.813
Cta. 46-066 Proyecto de Investigación	3.525
Cta. 46-068 Esp. en Administración Pública	24.372
Total de la cuenta por cobrar a la Fundación General de Apoyo	379.904

Reiteradamente la Facultad de Ciencias de la Administración ha realizado el proceso de cobro ante la Vicerrectoría Administrativa, cartera que está como prioridad baja.

Nota 7: Provisión otros Deudores \$19.865

Se realizó la provisión de cartera por otros servicios tales como: convenios, congresos, seminarios, prácticas empresariales, entre otras; teniendo en cuenta el método de provisión individual y aplicándose un porcentaje del 33% como provisión para aquellas cuentas por cobrar con vencimiento mayor a 1 año, es decir las que provienen desde el año 2011 y que ascienden a \$60.198.

Las cuentas que se relacionan a continuación tienen vencimiento menor a 1 año razón por la cual no se les realizó ninguna provisión.

OTROS DEUDORES AÑO 2012

Tabla No. 9
(En Miles de Pesos)

TERCERO	No. FACTURA	AÑO DEUDA	VALOR
VICERRECTORIA DE INVESTIGACIONES	120101-121101	2012	\$ 2.800
FUNDACION GENERAL DE APOYO	120105	2012	\$ 38.152
MUNICIPIO SANTIAGO DE CALI	120201-121012	2012	\$ 1.686.265
CEDEÑO LIGARRETO OMAR	120202	2012	\$ 942
FACULTAD DE INGENIERIA	120602	2012	\$ 18.587
UNIVERSIDAD DEL VALLE	120605	2012	\$ 24.246
UNIVERSIDAD SURCOLOMBIANA	120604	2012	\$ 16.026
COLCIENCIAS	120811	2012	\$ 72.000
GOBERNACION DEL PUTUMAYO	120811	2012	\$ 20.000
UNIVALLE NORTE DEL CAUCA	121003	2012	\$ 250
UNIVALLE PALMIRA	121004	2012	\$ 300
UNIVERSIDAD PONTIFICIA JAVERIANA	121001	2012	\$ 200
MONTAÑO OROZCO EDILBERTO	121004	2012	\$ 400
UNIVERSIDAD PEDAGOGICA DE COLOMBIA	1211007	2012	\$ 600
UNIDAD CENTRAL DEL VALLE DEL CAUCA	121102	2012	\$ 10.000
ACRIP ASOC COLOMBIANA DE RELACIONES	121201-121202	2012	\$ 8.000
MUNICIPIO DE FUSAGASUGA		2012	\$ 15.000
Total Deudores Año 2011			\$ 1.913.768

OTROS DEUDORES AÑOS ANTERIORES

Tabla No. 10
(En Miles de Pesos)

TERCERO	No. FACTURA	AÑO DEUDA	VALOR	Provisión 33%
TRAIDA-EMA S.A.	4002	20/04/2007	\$ 800	\$ 264
UNIVERSIDAD DEL VALLE		20/04/2007	\$ 5.448	\$ 1.798
BANCOLOMBIA	1341-07	25/09/2007	\$ 400	\$ 132
UNIVERSIDAD PEDAGÓGICA DE COLOMBIA		25/09/2007	\$ 650	\$ 215
CORPORACIÓN UNIVERSITARIA TECNOLÓGICA	1456	19/10/2007	\$ 250	\$ 83
UNIVERSIDAD INDUSTRIAL DE SANTANDER	1530	02/11/2007	\$ 250	\$ 83
COTEMAR CORP. DE CIENCIA Y TECNOLOGÍA	1671	16/11/2007	\$ 600	\$ 198
C.V.C.	1755	03/12/2007	\$ 350	\$ 116
COLOMBIA TELECOMUNICACIONES	267	03/03/2008	\$ 1.650	\$ 545
ESCOBAR ZÚÑIGA VÍCTOR MANUEL		07/03/2008	\$ 1.234	\$ 407
OLEOQUIM LTDA.	427	08/04/2008	\$ 867	\$ 286
ESUMER	401	11/04/2008	\$ 350	\$ 116
JIMENA DEL CARMEN FAJARDO	477	16/04/2008	\$ 434	\$ 143
OFICINA DE PLANEACIÓN DE UNIVALLE	408	30/06/2008	\$ 23.450	\$ 7.739
FACULTAD DE CIENCIAS SOCIALES Y ECONÓMICAS	1201	03/12/2008	\$ 1.019	\$ 336
FUNDACIÓN GENERAL DE APOYO		31/12/2008	\$ 11.263	\$ 3.717
VICERRECTORÍA ADMINISTRATIVA	309	16/02/2009	\$ 406	\$ 134
UNIVERSIDAD SURCOLOMBIANA DE NEIVA	903	11/03/2009	\$ 30	\$ 10
MURILLO GUILLERMO	100302	08/03/2010	\$ 1.250	\$ 413
CORPORACIÓN UNIVERSITARIA MINUTO DE DIOS	101002	01/10/2010	\$ 750	\$ 248
INSTITUCIÓN UNIVERSITARIA ANTONIO JOSÉ CAMACHO	101005	14/10/2010	\$ 1.080	\$ 356
ESCUELA SUPERIOR DE ADMINISTRACIÓN	101017	19/10/2010	\$ 300	\$ 99
FUNDACIÓN UNIVALLE SEDE TULUÁ	101015	19/10/2010	\$ 150	\$ 50
FUNDACIÓN UNIVALLE SEDE CAICEDONIA	101016	19/10/2010	\$ 500	\$ 165
FUNDACIÓN UNIVERSIDAD DEL VALLE SEDE PALMIRA	101014	19/10/2010	\$ 160	\$ 53
UNIVERSIDAD SAN BUENAVENTURA	101009	19/10/2010	\$ 600	\$ 198
ICETEX	10801-11080	23/08/2011	\$ 5.957	\$ 1.966
			\$ 60.198	\$ 19.865
TOTAL OTROS DEUDORES			\$	1.973.966

Nota 8: Inventario de Impresos y Publicaciones \$167.264

La comercialización y distribución de las publicaciones académicas de la FCA actualmente son manejadas por la Oficina de Relaciones y Enlace con la Comunidad, la cual tiene a su cargo la librería, esta a su vez se apoya en los trámites administrativos con la Coordinación de Área Administrativa para llevar a cabal cumplimiento las tareas de la misma.

A continuación se muestra el anexo del inventario existente en la FCA y se desglosa la cifra presentada en los estados financieros la cual corresponde a:

✚ \$167.264, que representa el costo de las existencias en publicaciones académicas las cuales se clasifican en: Cuadernos de Administración, Pliegos Administrativos y Financieros y Otros textos de Investigación, definidas en el inventario físico a 31 de Diciembre de 2012.

INVENTARIO TOTAL (KARDEX LIBRERÍA+BODEGA) Periodo del 1 de Enero al 31 de Diciembre del Año 2012

Tabla No. 11
(En Miles de Pesos)

No.	NOMBRE DEL TEXTO	KARDEX INVENTARIO TOTAL (BODEGA+LIBRERÍA)		
		UNIDADES EXISTENTES	COSTO UNITARIO (En Pesos)	VALOR TOTAL (UNIDAD X COSTO)
1	Pliegos administrativos y financieros Nº 14	17	\$ 1.500	\$ 26
2	Pliegos administrativos y financieros Nº 15	248	\$ 1.500	\$ 372
3	Pliegos administrativos y financieros Nº 16	121	\$ 1.500	\$ 182
4	Pliegos administrativos y financieros Nº 17	215	\$ 1.500	\$ 323
5	Pliegos administrativos y financieros Nº 22	63	\$ 1.500	\$ 95
6	Pliegos administrativos y financieros Nº 23	5	\$ 1.500	\$ 7
7	Pliegos administrativos y financieros Nº 24	200	\$ 1.500	\$ 300
8	Pliegos administrativos y financieros Nº 25	400	\$ 1.500	\$ 600
9	Pliegos administrativos y financieros Nº 29	200	\$ 1.500	\$ 300
10	Pliegos administrativos y financieros Nº 30	200	\$ 2.500	\$ 500
11	Pliegos administrativos y financieros Nº 31	352	\$ 2.500	\$ 880
12	Pliegos administrativos y financieros Nº 33	17	\$ 1.228	\$ 21
13	Pliegos administrativos y financieros Nº 34	66	\$ 1.492	\$ 98
14	Pliegos administrativos y financieros Nº 36	12	\$ 1.500	\$ 18
15	Pliegos administrativos y financieros Nº 37	51	\$ 1.480	\$ 75

No.	NOMBRE DEL TEXTO	KARDEX INVENTARIO TOTAL (BODEGA+LIBRERÍA)		
		UNIDADES EXISTENTES	COSTO UNITARIO (En Pesos)	VALOR TOTAL (UNIDAD X COSTO)
16	Pliegos administrativos y financieros Nº 39	58	\$ 3.000	\$ 174
17	Pliegos administrativos y financieros Nº 41	57	\$ 3.565	\$ 203
18	Cuadernos de administración Nº 9	23	\$ 1.500	\$ 35
19	Cuadernos de administración Nº 10	33	\$ 1.500	\$ 50
20	Cuadernos de administración Nº 13	67	\$ 1.500	\$ 101
21	Cuadernos de administración Nº 22	61	\$ 3.554	\$ 217
22	Cuadernos de administración Nº 24	357	\$ 3.554	\$ 1.269
23	Cuadernos de administración Nº 25	133	\$ 9.177	\$ 1.221
24	Cuadernos de administración Nº 26	132	\$ 9.177	\$ 1.211
25	Cuadernos de administración Nº 27	235	\$ 8.000	\$ 1.880
26	Cuadernos de administración Nº 28	151	\$ 10.000	\$ 1.510
27	Cuadernos de administración Nº 29	321	\$ 7.443	\$ 2.389
28	Cuadernos de administración Nº 30	147	\$ 7.443	\$ 1.094
29	Cuadernos de administración Nº 31	94	\$ 10.000	\$ 940
30	Cuadernos de administración Nº 32	147	\$ 9.758	\$ 1.434
31	Cuadernos de administración Nº 33	135	\$ 10.000	\$ 1.350
32	Cuadernos de administración Nº 34	131	\$ 12.323	\$ 1.614
33	Cuadernos de administración Nº 35	139	\$ 9.203	\$ 1.279
34	Cuadernos de administración Nº 36/37	161	\$ 15.000	\$ 2.415
35	Cuadernos de administración Nº 38	111	\$ 10.733	\$ 1.191
36	Cuadernos de administración Nº 39	95	\$ 10.733	\$ 1.020
37	Cuadernos de administración Nº 40	81	\$ 13.203	\$ 1.069
38	Cuadernos de administración Nº 41	197	\$ 10.472	\$ 2.063
39	Cuadernos de administración Nº 42	190	\$ 10.057	\$ 1.911
40	Cuadernos de administración Nº 43	144	\$ 25.389	\$ 3.656
41	Cuadernos de administración No. 44	148	\$ 17.440	\$ 2.581
42	Cuadernos de administración No.45	276	\$ -	\$ -
43	La educación empresarial universitaria	384	\$ 10.500	\$ 4.032
44	La estructura del estado y la constitución de 1991	477	\$ 1.600	\$ 763
45	De lo humano organizacional	367	\$ 3.859	\$ 1.416
46	Reestructuración de los gobiernos locales	226	\$ 16.000	\$ 3.616
47	Competitividad y desarrollo social	2	\$ 10.000	\$ 20
48	Industrias y empresarios pioneros	245	\$ 6.617	\$ 1.621
49	Construcción de capital social	95	\$ 18.000	\$ 1.710
50	Modernidad & inhumanidad: lo inhumano en la organización y en el trabajo	133	\$ 11.000	\$ 1.463
51	Hacia una redefinición del trabajo	281	\$ 9.000	\$ 2.529
52	Pensamiento contable: memorias de los congresos de estudiantes	35	\$ 16.000	\$ 560
53	El sistema de información contable	245	\$ 2.550	\$ 625
54	Teoría clásica de la organización y el management	177	\$ 7.722	\$ 1.367
55	Declaración universal de los derechos de los usuarios de servicios bancarios y financieros	160	\$ 10.400	\$ 1.664

No.	NOMBRE DEL TEXTO	KARDEX INVENTARIO TOTAL (BODEGA+LIBRERÍA)		
		UNIDADES EXISTENTES	COSTO UNITARIO (En Pesos)	VALOR TOTAL (UNIDAD X COSTO)
56	La mercantilización de lo público	75	\$ 28.000	\$ 2.100
57	Evolución e impacto de la financiación de vivienda en Iberoamérica	294	\$ 10.000	\$ 2.940
58	Transferencia de conocimiento en las relaciones inter-organizacionales de marketing	95	\$ 13.296	\$ 1.263
59	Negociación, conflicto, mitos y poder en la gestión de las relaciones laborales en ECOPETROL	151	\$ 21.660	\$ 3.271
60	La soberanía transformada	447	\$ 8.258	\$ 3.691
61	El ordenamiento territorial en Colombia	201	\$ 7.043	\$ 1.416
62	Cultura organizacional & estilos de dirección orientados al mercado	266	\$ 21.140	\$ 5.623
63	Marketing fundamentos científicos y empresariales	245	\$ 13.323	\$ 3.264
64	Teoría Contemporánea de la Organización y el Management	3	\$ 13.638	\$ 41
65	Burocratización y modo de gestión de los servicios públicos	110	\$ 13.323	\$ 1.466
66	Gestión y gobernabilidad en EMCALI	56	\$ 13.359	\$ 748
67	Del humanismo administrativo en crisis: rupturas paradigmáticas	110	\$ 17.760	\$ 1.954
68	Gestión de la cultura organizacional, bases conceptuales para su implementación	17	\$ 32.988	\$ 561
69	Cultura organizacional en empresas colombianas	224	\$ 34.164	\$ 7.653
70	Colpuertos: surgimiento, auge y desplome de una empresa estatal	193	\$ 15.554	\$ 3.002
71	Fundamentos de contabilidad pública	101	\$ 19.860	\$ 2.006
72	Gestión crítica alternativa	197	\$ 24.466	\$ 4.820
73	Racionalidad instrumental y gestión	164	\$ 10.211	\$ 1.675
74	Análisis y diseño organizacional: de la estructura funcional a la organización Vacía	53	\$ 16.078	\$ 852
75	Irrupciones significativas para pensar la contabilidad	224	\$ 15.887	\$ 3.559
76	Administración pública y gestión de personal	231	\$ 7.206	\$ 1.664
77	Sector financiero colombiano	283	\$ 11.883	\$ 3.363
78	Auditoría y control de gestión	97	\$ 21.140	\$ 2.050
79	Perspectivas críticas de la contabilidad contemporánea	344	\$ 5.200	\$ 1.789
80	Ruptura Cultural para el Desarrollo	2	\$ 13.600	\$ 27
81	La metodología de las ciencias sociales y el enfoque cualitativo en las organizaciones	269	\$ 8.880	\$ 2.389
82	Introducción a la administración financiera	192	\$ 12.000	\$ 2.304
83	La administración entre tradición y renovación (de Omar Aktouf)	525	\$ 21.157	\$ 11.107
84	Políticas y estrategias en la gestión de EPM Medellín	69	\$ 20.566	\$ 1.419
85	Desterritorializaciones Plurales del pensamiento contable ortodoxo	56	\$ 30.000	\$ 1.680
86	Sistemas contables administrativos	132	\$ 19.949	\$ 2.633
87	Investigación y gestión de los conglomerados empresariales en la economía del conocimiento Omar Aktouf NUEVO AGO. 2011	253	\$ 17.488	\$ 4.424
88	Formar al hombre formar al líder	219	\$ 18.856	\$ 4.129
89	Reformas administrativas y burocráticas públicas en el Valle del Cauca	254	\$ 11.165	\$ 2.836
90	Contabilidad Legislación : control, valuación y revelaciones NUEVO	28	\$ 21.605	\$ 605
91	Mataron a Jalisco, el 26 de febrero, el día que todo estuvo a punto de estallar	231	\$ 14.058	\$ 3.247
92	Sociología de la Empresa. Del marco a las dinámicas internas	49		\$ -
93	Como Diseñar Campañas Integradas de Comunicación. Una Guía Empresarial	274	\$ 14.786	\$ 4.051
94	Finanzas Emprendedoras	352		\$ -
95	El Cooperativismo del Trabajo al Derecho y al Revés	232	\$ 16.992	\$ 3.942
96	Responsabilidad Social Empresarial desde la Gestión Humana: Guía de Primeros pasos	250	\$ 10.560	\$ 2.640
INVENTARIO TOTAL DE TEXTOS		16.386		\$ 167.264

Nota 9: Propiedad, Planta y Equipo \$1.656.106

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 compra.

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 a 31 de Diciembre de 2012 corresponde a:

Tabla No. 12
(En Miles de Pesos)

Construcciones y Adecuaciones		
Saldo a Diciembre 31 de 2011		\$ 1.038.589
Adecuación de la sala de lectura estudiantes, profesores salón P	\$ 5.706	
Adecuación planta física para la sala S profesores, Salón doctorados	\$ 33.965	
Adecuación de salón 103 y adecuación fis. Cafetería del edif. 124	\$ 42.758	
Adecuación planta física para la sala de S, profesores, salón doctorados	\$ 19.946	
Adecuación planta física para la sala de S, profesores, salón doctorados	\$ 9.898	
Adecuación de salón 103 y adecuación fis. Cafetería edi. 124 san Fdo.	\$ 68.192	
Cubierta para Terraza espacio 1039	\$ 9.883	
Adecuación Salón 103 y Cafetería	\$ 64.375	
Divisiones en Vidrio Proyecto sala de docentes y estudiantes de la Facu	\$ 19.021	
Adecuación y Espacio Multipropósito Traducción y Video Conferencia	\$ 3.360	
Divisiones en Vidrio Proyecto sala de docentes y estudiantes de la Facu	17.817	
	\$ 294.921	
Saldo a dic 31/2012		\$ 1.333.510
Menos Depreciación Acumulada Año 2012		\$ (133.086)
Total construcciones y Adecuaciones		\$ 1.200.424

Tabla No. 13
(En Miles de Pesos)

Equipo de Comunicación y Sonido			
Saldo a Diciembre 31 de 2011		\$	40.412
5 TELEFONO EUROSET	520112	\$	496
5 TELEFONO EUROSET	51011601	\$	263
1 TELEFONO INALAMBRICO PANASONI	51011003	\$	151
2 TELEFONOS GIGASET	51011003	\$	93
1 TELEFONO OPENSTAGE	51011701	\$	317
1 TELEFONO OPENSTAGE	520480	\$	124
Total Equipo de Comunicación y Sonido Adquirido Año 2011		\$	1.444
Saldo Acumulado a 31 de Diciembre Año 2012		\$	41.856
Menos Depreciación Acumulada Año 2012		\$	(36.072)
Total Equipo de Comunicación y Sonido		\$	5.784

Tabla No. 14
(En Miles de Pesos)

Equipo de Computo			
Subtotal a Diciembre 31 de 2011		\$	1.378.327
1 Portátil	51011104	\$	3.560
1 Servidor	51011104	\$	7.241
1 Portátil	51011602	\$	2.774
2 Portátiles	540117	\$	4.430
1 Scanner	51011003	\$	6.009
1 Teclado, 1 Mause	51011501	\$	145
1 Computador, 1 Mause	540112	\$	4.048
1 Mause Genius	51011003	\$	17
2 Mause Genius	51011103	\$	35
15 Computadores	51011009	\$	26.027
1 computador, 1 Impresora	520112	\$	3.138
1 Cámara Web	51011104	\$	58
1 Disco duro	51011005	\$	302
1 Disco duro	520112	\$	302
1 Computador	530482	\$	1.866
2 Computadores	520112	\$	3.733
1 Computador	520480	\$	1.866
1 Computador	51011007	\$	1.866
1 Computador	530481	\$	1.866
3 Computadores	51011601	\$	5.599
1 Computador	520345	\$	1.866
2 Computadores	51011103	\$	3.733
1 Computador	530113	\$	1.866
2 Computadores	51011006	\$	3.733
5 Computadores	51011005	\$	9.331
1 Computador Portátil	520112	\$	3.574
1 Mause	520112	\$	134
1 Computador Portátil	520480	\$	1.920
1 Impresora Epson	530113	\$	545
1 Adaptador Minidispley	51011005	\$	81
1 Cámara Web	51011104	\$	192
1 Computador	540123	\$	3.232
Total Equipo de Computo Adquirido Año 2012		\$	105.089
Saldo Acumulado a 31 de Diciembre Año 2012		\$	1.483.416
Menos Depreciación Acumulada Año 2012		\$	(1.151.025)
Total Equipo de Computo		\$	332.392

Tabla No. 15
(En Miles de Pesos)

Muebles, Equipos Varios, y Enseres			
Subtotal a Diciembre 31 de 2011		\$	935.159
20 Papeleras	51011601	\$	231
Adecuación del salón 103 y ade. Cafetería edif. 124	51011601	\$	2.606
1 Hidrolavadora	51011003	\$	2.000
2 sillas giratorias	51011006	\$	523
2 sillas giratorias	51011103	\$	523
1 Mueble	51011007	\$	951
Gabinetes	51011005	\$	1.889
1 Archivador y 1 Silla	530113	\$	1.301
1 Tablematic y 1 Cartelera	530113	\$	249
1 Cámara Canon con lente	51011003	\$	2.099
3 Gabinetes, 2 Extintores	51011005	\$	760
2 Video Proyectoros	51011003	\$	5.378
1 Telón de Pared	51011003	\$	302
1 Implemento Musical	51011003	\$	97
1 Silla Giratoria	51011003	\$	261
Instalación Aire Acondicionado sl 102,105,106,107,108 y 109 Ed. 124	51011005	\$	28.153
1 Silla Giratoria	51011007	\$	261
1 Silla Giratoria	530113	\$	261
1 Escritorio presidente vetto	51011501	\$	2.791
1 Archivador Móvil	51011501	\$	410
1 Perchero Cromato	51011501	\$	172
1 Silla Giratoria, 1 escritorio	520112	\$	704
1 Silla Giratoria, 1 escritorio	530113	\$	704
1 Mesa de Reunión Galaxi	530113	\$	418
5 Amplificadores	51011005	\$	1.960
10 Parlantes	51011005	\$	557
5 Placas señalización	51011005	\$	87
7 Telones	51011005	\$	974
8 Soportes para telón	51011005	\$	278
1 Grabadora Digital	530342	\$	218
1 Perforadora	530113	\$	9
1 Escritorio	51011103	\$	333
4 Sillas Giratorias	530342	\$	1.045
5 Escritorios	5101005	\$	3.973
Total Muebles y Enseres Adquiridos Año 2012		\$	62.478
Saldo Acumulado a 31 Diciembre Año 2012		\$	997.637
Menos Depreciación Acumulada Año 2012		\$	(880.131)
Total Muebles y Equipos varios		\$	117.506

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 saldos 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.

Nota 11: Otros Activos \$ 46.157

Esta cuenta representa los activos diferidos de la Facultad de Ciencias de la Administración. Entre ellos se tiene los suministros de oficina, aseo y cafetería que a 31 de Diciembre de 2012 presentaban unidades existentes, otro rubro que se puede apreciar es el de contratos de mantenimiento de aplicaciones y/o software utilizados en la Facultad y el rubro de proyectos de infraestructura.

Es pertinente mencionar que estos valores son amortizados mensualmente en la contabilidad con el fin de definir el Gasto causado por cada dependencia.

A 31 de Diciembre de 2012 se realizó un inventario físico de los Suministros Oficina, Aseo y cafetería el cual reflejo los siguientes saldos:

Tabla No. 16
(En Miles de Pesos)

RUBRO	SALDO
Suministros de Aseo y cafetería	\$ 6.680
Suministros de Oficina	\$ 5.738
Contrato de Mantenimiento de Software	\$ 20.941
Proyectos de Infraestructura	\$ 12.798
TOTAL	\$ 46.157

En el Año 2012 la Facultad de Ciencias de la Administración adquirió las siguientes aplicaciones y Software:

1. Base de datos legiscomex Por \$8,268
2. Software de edición y diseño revista cuadernos de admón. por \$3,149
3. Renovación de la licencia on-line base de datos Benchmark para uso académico por \$13,982
4. Licenciamiento de campus office por suscripción anual para la FCA en salas de computo, salones de clase, oficinas académico administrativas de los edificios 124, 126 y 127, salas de computo SINSA 1 Y SINSA 2, salas de computo de las sedes regionales en donde funciona los planes de estudio de Administración, contaduría, comercio exterior y tecnología en gestión ejecutiva por \$10,300.

NOTA 12: Proveedores \$260.882

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

Tabla No. 17
(En Miles de Pesos)

PRESTACIÓN DE SERVICIOS	Menos de 30 días	Entre 31 Y 60 días	Entre 61 y 90 días	Mas de 90 días	Total Deudor
ACOSTA ZULETA HAROLD 8 Horas de Clase a la promoción 5 de la Mae. Administración				\$ 487	\$ 487
ANGEL URUEÑA CARLOS ALBERTO Coordinación Retos de la Contabilidad \$500.000 Proyecto de interventoría \$9.000.000 Proyecto Supersalud Tema "Auditoría" \$4,340,000				\$ 13.840	\$ 13.840
BETANCOURTH BENJAMIN Curso " Previsión y Pensamiento Estratégico" Mae. Admón. Acrip" \$3.044 Curso " Análisis y Diagnostico del Entorno" Mae. Admón. \$3.044 Asesoría en el plan de desarrollo de la fca. \$10.000.000		\$ 6.089		\$ 10.000	\$ 16.089
CAICEDO ASPRILLA HENRY Curso "Teorías de la Organización" Mae. Políticas Publicas" \$1015		\$ 1.015			\$ 1.015
CAICEDO EDINZON Curso "Teorías de la Organización" Mae. Políticas Publicas Curso de Estadística Promoción 29 Finanzas \$ 1.178.424 Curso Matemática Financiera \$ 1.767.636 Curso Eval. Fciera de proyectos en condiciones de riesgo \$1.225.392 Curso Eval. Fciera de proyectos en condiciones de riesgo \$1.178.424 Curso Portafolio de inversión de la firma \$1.767.636				\$ 7.475	\$ 7.475
CEBALLOS MOLANO RAQUEL Curso Entorno Jurídico 12 horas				\$ 509	\$ 509
COBO CARLOS EDUARDO Continuación de tesis 15 horas.				\$ 615	\$ 615
ECHEVERRY ROMERO RUBEN DARIO Bonificación en Convenio MEN	\$ 19.849				\$ 19.849
ESCOBAR MIRIAM Saldo inicial de cuentas de años anteriores				\$ 475	\$ 475
ESCOBAR SAAVEDRA WEIMAR Servicios Profesionales convenio Univalle y Fundación Progresamos \$7.465				\$ 7.465	\$ 7.465
ESPINOSA MENDEZ CHRISTIAN ENRIQUE Conferencia "Valoración Empresas" Estudiantes Finanzas				\$ 534	\$ 534
FACULTAD DE HUMANIDADES Impresión de certificados \$343 Impresión de textos de la Facultad \$7.941	\$ 7.941	\$ 343			\$ 8.284
FUNDACION GENERAL DE APOYO Apoyo logístico y Operativo Sisben III \$10.500				\$ 10.500	\$ 10.500
GALVIS PARRASI HAROLD Bonificación curso "Ciencias Humanas" Mae. Admón. \$3044		\$ 3.044			\$ 3.044
GARCIA SOLARTE MONICA Bonificación "Dirección de Empresas" Mae. Admón. \$1.800 Bonificación curso "Clima Organizacional" Esp. Calidad \$1.800 Bonificación curso "Naturaleza de la Dirección de liderazgo" \$600 Bonificación curso "Dirección de Empresas" Esp. Marketing \$1.800	\$ 1.800			\$ 4.200	\$ 6.000
GONZALEZ CAMPO CARLOS HERNAN Bonificación curso "Dirección Empresarial" Esp. En Marketing. \$1.800		\$ 1.800			\$ 1.800
LARA GONZÁLEZ WALTER Bonificación en Convenio Secretaría de Educación - Extensión	\$ 7.000				\$ 7.000
MALDONADO GUZMAN GONZALO Honorarios Clase Esp. En Finanzas	\$ 1.454				\$ 1.454
MEDINA JAVIER ENRIQUE Asesoría en el plan de desarrollo de la fca.				\$ 10.000	\$ 10.000
ORDÓÑEZ LUIS AURELIO Bonificación curso "Historia Empresarial" Mae. Admón.			\$ 4.144		\$ 4.144
PEREZ BONFANTE LUIS ALBERTO Bonificación. Convenio Secretaría de Educación-Extensión	\$ 9.000				\$ 9.000
PINEDA DIANA LORENA Bonificación. Convenio MEN	\$ 15.248				\$ 15.248
RIASCOS ERAZO SANDRA CRISTINA Bonificación Convenio Secretaría de Educación-Extensión Bonificación curso de Excel para mipymes	\$ 9.000	\$ 2.400			\$ 11.400
ROJAS ROJAS WILLIAM Bonificación "Teorías de la Organización" Mae. Políticas Públicas \$ 2.400 Bonificación " Metodologías y Estrategias de Investigación" Mae. Admón.			\$ 2.400 \$ 3.600		\$ 6.000
SILVA TULIO FERNEY Bonificación Convenio MEN Bonificación Convenio Ingeniería Eléctrica Bonificación convenio entre Univalle y Fundación Progresamos	\$ 10.463 \$ 1.000			\$ 1.600	\$ 13.063
SOLARTE PASOS LEONARDO Bonificación curso " Metodología y Estrategia" Mae. Admón. \$4.144 Bonificación Seminario de investigación Mae. Admón. Bonificación "Metodología y Estrategia" Mae. Políticas Públicas			\$ 4.144 \$ 3.108	\$ 4.144	\$ 11.396
UNIVERSIDAD NORTE DEL CAUCA Apoyo Encuentro Internacional de Investigadores		\$ 600			\$ 600
UNIVALLE SEDE BUENAVENTURA Apoyo Encuentro Internacional de Investigadores		\$ 1.300			\$ 1.300
UNIVALLE SEDE CAICEDONIA Apoyo Encuentro Internacional de Investigadores			\$ 1.000		\$ 1.000
UNIVERSIDAD SEDE CARTAGO Apoyo Encuentro Internacional de Investigadores				\$ 714	\$ 714
RECURSOS DE ESTAMPILLA				\$ 70.582	\$ 70.582
TOTAL	\$ 82.755	\$ 16.591	\$ 18.396	\$ 143.140	\$ 260.882

Nota 13. Otros Pasivos \$1.466.376

Tabla No. 18
(En Miles de Pesos)

TERCERO	VALOR
ESTUDIANTES	
Examen Saber Pro	\$ 281
Programa Editorial	
Venta de textos del programa editorial	\$ 2.783
VARIOS	
Suscripción a la revista 43 de Administración	\$ 2.062
OTROS ACREEDORES	
Estampillas Avance de Menor Cuantía del Instituto de Prospectiva	\$ 107
Convenios Suscritos por Ejecutar	
Secretaría de Educación	\$ 1.446.143
Municipio de Fusagasuga	\$ 15.000
TOTAL	\$ 1.466.376

En el cuadro No. 18 se observan los saldos en libros contables que corresponden en su totalidad a otros pasivos, este rubro hace referencia a obligaciones con terceros como se expone en los siguientes puntos:

- ❖ El primer componente del cuadro es un saldo originado por el pago de inscripción al examen saber-pro, valor que recauda la facultad y posteriormente se consigna al ICFES; para este caso en particular el dinero no se consigna a dicha institución porque los estudiantes consignaron una fecha posterior al trámite que realiza la Universidad, se espera que los estudiantes soliciten el reintegro de estos dineros.
- ❖ El Segundo Componente del cuadro es un saldo por venta de textos a favor del programa editorial, este se origina porque el programa editorial entrega a la facultad textos en consignación para su venta en la librería, de este ejercicio por cada venta la facultad debe realizar un traslado del 50% del precio de venta al programa editorial. Para el año 2012 ya se realizó la conciliación de cuentas y se espera la cuenta por cobrar del programa editorial para realizar dicho traslado.
- ❖ El Tercer Componente del cuadro es un saldo por suscripciones a la revista No. 45 realizada en el evento CLADEA año 2010.
- ❖ El Cuarto Componente del cuadro es un saldo correspondiente a los impuestos por pagar del avance de menor cuantía a nombre del IPIGC.

- ❖ El Quinto Rubro Corresponde a Convenios suscritos por la Facultad y el Instituto en el mes de Octubre y Diciembre y aún no se ejecutan.

Nota 14. Resultado del Ejercicio \$735.981

Para la vigencia 2012 la FCA, presenta un resultado positivo, originado por los excedentes que generan los posgrados y los convenios ejecutados en este periodo.

En las tablas No. 19 y 20 se pueden observar las dependencias que generaron excedentes para la FCA para el año 2011 y 2012 respectivamente; se puede indicar que la fuente de estos excedentes son generados en gran medida por concepto de matrícula de los programas de posgrado y los convenios que se realizaron con entidades públicas y privadas para llevar a cabo estudios de investigación asesorías y consultorías.

Comparativo de Dependencias que generaron o no excedentes durante el periodo 2011-2012

Dependencias que generan Excedentes: El estados de actividad económica no contiene las cuentas por pagar al final del ejercicio.

Tabla No. 19
(En Miles de Pesos)

Dependencias de Posgrado	2012	2011
Maestría en Administración	\$ 773.168	\$ 865.584
Maestría en Políticas públicas	\$ 84.584	\$ 83.581
Maestría en Organizaciones	\$ -	\$ 39.565
Maestría en Contabilidad - Profundización	\$ 1.934	\$ -
Especialización en Calidad	\$ 296.726	\$ 261.338
Especialización en Marketing	\$ 191.414	\$ 151.169
Especialización en Admón. Pública	\$ 56.184	\$ 88.676
Especialización en Finanzas	\$ 238.755	\$ 236.052
Instituto Innovación y Prospectiva	\$ 107.327	\$ 29.902
Oficina de Relaciones y Enlace con la Comunidad	\$ 360.215	\$ -
Total Excedentes	\$ 2.110.307	\$ 1.755.867

Dependencias que no generan Excedentes:

Tabla No. 20
(En Miles de Pesos)

Dependencias de Pregrado y otras	2012	2011
Programa de Contaduría Pública	\$ (50.055)	\$ (58.799)
Programa de Administración de Empresas	\$ (54.573)	\$ (48.215)
Programa de Comercio Exterior	\$ (38.196)	\$ (33.860)
Programa de Tecnologías	\$ (6.165)	\$ (5.690)
Programa de Doctorado en Administración	\$ (39.672)	\$ (21.335)
Programa de Mae. Ciencias de la Organización	\$ (2.974)	\$ -
Programa de Maestría en Contabilidad - Profun	\$ -	\$ (19.645)
Programa de Maestría en Contabilidad - Inves	\$ (666)	\$ -
Programa de Maestría en Finanzas	\$ (2.591)	\$ -
Extensión	\$ -	\$ (98.729)
Apoyo	\$ (503.722)	\$ (618.687)
Vicedecanatura de Investigaciones	\$ (53.055)	\$ (214.034)
Grupos de Investigación	\$ (161.171)	\$ -
Jefatura del Dpto. de Administración	\$ (277.492)	\$ (164.908)
Jefatura del Dpto. de Contabilidad y Finanzas	\$ (183.994)	\$ (110.941)
Total	\$ (1.374.326)	\$ (1.394.843)

Total Dependencias que generan Excedentes	\$ 2.110.307
Total Dependencias que no generan Excedentes	<u>\$(1.374.326)</u>
Excedente del Ejercicio	\$ 735.981

NOTA 14: Cuentas de Orden \$416.934

Se trasladó a cuentas de orden, las cuentas de difícil cobro a favor de la Facultad de Ciencias de la Administración que presentan un plazo de vencimiento mayor a 5 años. La gestión de cobro la realizan inicialmente los posgrados y la Oficina de Matrícula financiera quien ejerce control sobre la facturación.

Tabla No. 21
(En Miles de Pesos)

Bienes y Derechos de Investigación			\$ 354.332
TERCERO	VALOR	PROGRAMA	AÑO
GRUPASER	\$ 1.170		1996
MUNICIPIO DE ARMENIA	\$ 13.060		1996
SENADO DE LA REPUBLICA	\$ 857		1996
GOBERNACIÓN 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 AÉREA COLOMBIANA	\$ 15.312		2003
HOSPITAL SAGRADO CORAZÓN DE JESÚS	\$ 2.700		2003
UNIVERSIDAD AUTÓNOMA DE OCCIDENTE	\$ 728		2003
GRUESO ZÚÑIGA JORGE	\$ 1.785	5881	ene-99
COTAZO MUSCUE MARÍA FABIOLA	\$ 1.881	5881	ene-03
CASTRO SOTO ANDRÉS	\$ 855	5882	ago-01
GUEVARA NÚÑEZ WALTER ALFONSO	\$ 777	5882	ago-01
PAZ TORRES HUGO GERARDO	\$ 1.439	5882	ago-01
LÓPEZ DÍAZ DAGOBERTO	\$ 1.679	5882	ene-02
HERNÁNDEZ SALAZAR DORA	\$ 1.570	5882	ago-02
MOLINA PARRA GLORIA EUGENIA	\$ 1.548	5882	ene-97
CORTES JARAMILLO MARÍA EUGENIA	\$ 1.551	5882	ago-97
NARANJO MURCIA SANDRA PATRICIA	\$ 1.566	5882	ago-03
CÁRDENAS ACEVEDO LILIAN	\$ 2.039	5882	ene-03
GARCÍA FIGUEROA ABELARDO	\$ 1.258	5882	ene-03
GUTIÉRREZ PRADA MARIBEL	\$ 1.805	5882	ene-03
MORANTE EQUIVEL DORA	\$ 2.105	5882	ago-03
PERAFAN GALARZA CARLOS	\$ 2.105	5882	ago-03
MAYOR LEMOS ALBA NELLY	\$ 1.137	5883	ene-96
VILLAFANE QUINTERO ANA CECILIA	\$ 1.137	5883	ene-96
CORREA LOZANO MARÍA VICTORIA	\$ 1.640	5883	ene-98
GARZÓN RODRÍGUEZ DIEGO	\$ 3.000	5883	ene-98
LÓPEZ JENNY PATRICIA	\$ 1.716	5883	ago-98
AGUDELO VARGAS WILSON	\$ 2.350	5883	ago-99
BACCA GUZMÁN LUIS IGNACIO	\$ 1.361	5883	ago-00
HOLGUÍN MERO LUIS LEONARDO	\$ 654	5883	ago-00

Bienes y Derechos de Investigación			\$354.332
TERCERO	VALOR	PROGRAMA	AÑO
PARADA MARTÍNEZ PEDRO LUIS	\$ 1.257	5883	ago-00
SANDOVAL CARRASQUILLA SANDRA	\$ 1.257	5883	ago-00
VARGAS HOYOS NORMA NIGDONIA	\$ 1.291	5883	ene-01
CORREA PRADO FERNANDO ANTONIO	\$ 769	5883	ago-01
MILLÁN DÍAZ CARLOS DANILO	\$ 3.524	5883	ago-01
BUSH FELIPE ROBERTO	\$ 746	5883	ene-02
PEREA MAFLA MARITZA	\$ 1.244	5883	ene-02
SILVA R. CIRO	\$ 1.548	5883	ago-97
CHAPARRO MEDINA LUIS FELIPE	\$ 1.805	5883	ene-03
ECHAVARRÍA ARIZA WILLIAM	\$ 1.504	5883	ene-03
RUIZ GONZÁLEZ REYNALDO	\$ 1.805	5883	ene-03
CRUZ CRIOLLO MARÍA EUGENIA	\$ 1.482	5884	ago-97
CHALA ENRÍQUEZ 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	\$ 1.851	5884	ene-02
ARANGO VILLEGAS SANDRA	\$ 1.723	5884	ago-02
LÓPEZ MILLÁN PATRICIA	\$ 1.986	5884	ago-02
RESTREPO SANTA DIANA PATRICIA	\$ 729	5884	ene-03
HENAO ÁLVAREZ PAULA ISABEL	\$ 1.704	5884	ago-03
HURTADO CASTAÑO HAROLD	\$ 1.190	5884	ago-03
GONZÁLEZ DE LA CRUZ GUILLERMO	\$ 2.214	5886	ago-99
CAICEDO LÓPEZ VÍCTOR HUGO	\$ 1.640	7877	ene-98
BULLA ORTIZ GEIZABETH	\$ 118	7877	ago-98
DORADO PÉREZ HERIBERTO	\$ 1.526	7877	ago-98
LINDO VIRACACHA ALEJANDRO	\$ 1.526	7877	ago-98
MUÑOZ RODRÍGUEZ GENER	\$ 1.523	7877	ago-98
ARÉVALO DORA PATRICIA	\$ 2.166	7877	ene-99
CHACÓN MELO EFRAÍN	\$ 1.908	7877	ene-99
JARAMILLO DÍAZ HIBER	\$ 1.903	7877	ene-99
LÓPEZ PERDOMO GUILLERMO ENRIQUE	\$ 2.166	7877	ene-99
PEÑA AGUIRRE RICARDO ANTONIO	\$ 2.166	7877	ene-99
VIVEROS VÁSQUEZ DORY STELLA	\$ 2.155	7877	ene-99
YUSTY BELALCAZAR MERCEDES	\$ 1.095	7877	ene-99
ARIZA GÓMEZ MAURICIO	\$ 130	7877	ene-00
BENAVIDEZ MARCELO	\$ 1.490	7877	ago-00
GONZÁLEZ JARAMILLO MAGDA	\$ 976	7877	ago-02
OCORO QUIÑONES JHON JAIRO	\$ 1.451	7877	ago-02

Bienes y Derechos de Investigación			\$ 354.332
TERCERO	VALOR	PROGRAMA	AÑO
ORTIZ GÓMEZ JOSÉ ALBEIRO	\$ 1.281	7877	ago-02
GALLEGO GIRALDO SAMUEL	\$ 1.516	7877	ago-97
CÁRDENAS 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 LEÓN HORACIO	\$ 1.448	7878	ago-98
DÍAZ SALDAÑA NATHANAEL	\$ 367	7877	dic-06
HURTADO MOSQUERA WILSON	\$ 2.375	7877	dic-06
MARMOLEJO RODRÍGUEZ GUILLERMO	\$ 1.781	7877	dic-06
MATIZ ESCOBAR ELIZABETH	\$ 2.345	7877	dic-06
RUBIO VILLEGAS IVAN ALFONSO	\$ 1.781	7877	dic-06
SANTAMARÍA SUAREZ DIANA FERNANDA	\$ 1.744	7877	dic-06
VELÁSQUEZ MALLANA CARLOS VICENTE	\$ 1.954	7877	dic-06
PAZ MUÑOZ GUILLERMO	\$ 1.668	7877	dic-06
BOLAÑOS LEÓN BLANCA CECILIA	\$ 2.085	7879	dic-06
CIFUENTES VÉLEZ RAMIRO	\$ 2.016	7879	dic-06
SÁNCHEZ DE LA PAVA ORLANDO	\$ 2.092	7878	dic-06
BONILLA CASTRO RICARDO	\$ 1.824	5881	dic-06
CEBALLOS FLORES MANUEL EDUARDO	\$ 1.948	5881	dic-06
GALLÓN ALVARADO DIEGO FERNANDO	\$ 2.505	5882	dic-06
MANZANO LOZANO CLAUDIA ANDREA	\$ 1.832	5882	dic-06
OSSA ARENA ALEXANDER	\$ 4.696	5882	dic-06
SALCEDO RIVAS ANA ROCÍO	\$ 2.984	5882	dic-06
TORRES PEREA PIEDAD	\$ 2.373	5882	dic-06
VILLALOBOS TRIVIÑO CAROLINA	\$ 2.823	5882	dic-06
LONDOÑO ASPRILLA MARTIN ERNESTO	\$ 782	5883	dic-06
OROZCO FLORES ROSARIO	\$ 928	5883	dic-06
ARTURO CIFUENTES NEYLA ROSSAN	\$ 950	5884	dic-06
CASTRO URBANO EMMA BEATRIZ	\$ 2.761	5884	dic-06
FERRO RODRÍGUEZ FELIPE HUMBERTO	\$ 1.152	5884	dic-06
GIL MARÍN MÓNICA	\$ 1.893	5884	dic-06
GUZMÁN SERNA IGNACIO	\$ 2.084	5884	dic-06
MARTÍNEZ GRANADA DIANA MARÍA	\$ 1.050	5884	dic-06

Bienes y Derechos de Investigación			\$ 354.332
TERCERO	VALOR	PROGRAMA	AÑO
TORRES ARCE NELSON ALBERTO	\$ 987	5884	dic-06
ZULUAGA LONDOÑO MARCELA	\$ 2.086	5881	dic-06
TORRADO CUELLAR JULIANA	\$ 2.370	7877	dic-06
TRUJILLO MANJARRES JAIRO	\$ 2.437	7877	dic-06
GARCÍA CASTILLÓN SARA MARÍA	\$ 1.898	7877	dic-06
CASTAÑO GARCÍA EULER ANTONIO	\$ 1.582	7877	dic-06
CHAVES TOVAR DUPLER WILMER	\$ 2.437	7877	dic-06
CICERY ROMERO LEÓNIDAS ANTÓN	\$ 1.572	7877	dic-06
BONILLA MIRANDA ARACELY	\$ 1.949	7877	dic-06
ALONZO LEGUIZAMÓN SANDRA XIM	\$ 1.898	7877	dic-06
CAMPO MISAS RAFAEL ENRIQUE	\$ 1.898	7877	dic-06
GUERRERO CALDERÓN DARÍO	\$ 2.432	7877	dic-06
USECHE CHAPARRO HAROLD HUMBE	\$ 1.777	7877	dic-06
VALDÉS MONTES MAURICIO	\$ 1.582	7877	dic-06
ZAFRA FONTAL MIGUEL ÁNGEL	\$ 2.666	7877	dic-06
LÓPEZ ARELLANO HERNÁN ENRIQUE	\$ 84	7878	dic-06
PEÑA CABAL FRANCISCO JAVIER	\$ 2.738	5884	
GÓMEZ ROSERO PEDRO PABLO	\$ 2.501	5884	
RAMÍREZ LLANOS CARLOS HOLMES	\$ 1.455		
ARBELÁEZ GALLÓN GLADYS	\$ 2.242	5882	
ARBOLEDA SALAZAR MARÍA VICTO	\$ 2.833	5882	
BOLAÑOS BOLAÑOS LUCIA DEL CA	\$ 1.952	5882	
FIGUEROA VALLEJO MARLON YAIR	\$ 3.263	5882	
MONTES BASTOS JOIMER	\$ 2.670	5882	
SIERRA PINTO DIEGO H.	\$ 1.913	5882	
VALENCIA JARAMILLO WILBER	\$ 2.984	5882	
VALENCIA OTERO HÉCTOR JULIO	\$ 3.586		
ORDÓÑEZ ERAZO ANDRÉS	\$ 3.125		
TORIJANO MARTÍNEZ ADALBERTO	\$ 2.826	7877	dic-06
MUÑOZ FIGUEROA EDWIN	\$ 2.227	7877	dic-06
MUÑOZ AZCARATE LEONEL ANDRÉS	\$ 2.738	7877	nov-06
GÓMEZ GÓMEZ EDUARDO	\$ 3.026	7877	dic-06
FLORES ACEVEDO MARISOL	\$ 2.041	7877	dic-06
PARDO HERNÁNDEZ MARTHA LUCIA	\$ 2.129	7877	nov-06
GUERRERO VILLAFañE JOSÉ FERN	\$ 1.323	7877	nov-06
GALINDO MORA OSCAR ANDRÉS	\$ 2.381	7877	dic-06
OROZCO ZARATE ÁNGELA ROCÍO	\$ 2.738	7877	nov-06
OSPINA ARIZA LUZ MARINA	\$ 2.477	7878	nov-06

Bienes y Derechos de Investigación			\$ 354.332
TERCERO	VALOR	PROGRAMA	AÑO
MOSQUERA M. JOSÉ OLIVAR	\$ 2.434	7878	nov-06
VALDÉS CASTAÑEDA GUIDO ELÍAS	\$ 2.105	5882	dic-06
OROZCO ARTEAGA JAMES ARBEY	\$ 2.345	5882	dic-06
GARCÍA RÍOS VÍCTOR HUGO	\$ 1.076	5884	nov-06
ASOCIACIÓN NACIONAL DE INDUSTRIALES A	\$ 25	11100105	
BANCOLOMBIA	\$ 300	11100105	
CORPORACIÓN CALIDAD	\$ 1.778	11100105	
PROGRAMA EDITORIAL UNIVALLE	\$ 4.948	11100105	
UNIVERSIDAD PEDAGÓGICA DE COLOMBIA	\$ 160	11100105	
EMP. DLO. URBANO DE ARMENIA - EDUA	\$ 5.000	11100105	
UNIVERSIDAD NACIONAL DE COLOMBIA	\$ 1.500	11011601	2006
SECRETARIA DE HACIENDA DEPARTAMENTAL	\$ 5.250	210112	2006
TOTAL	\$ 354.332		

Tabla No.22
(En Miles de Pesos)

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

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 algún requisito establecido en la normatividad de la Universidad no se cancelaron y que aún no se ha subsanado dicho problema, razón por la cual fueron retiradas del balance general y llevadas a cuentas de orden.

Tabla No. 23
(En Miles de Pesos)

RESPONSABILIDADES CONTINGENTES		\$	49.085
Tercero	Valor		
CEBALLOS MOLANO RAQUEL	\$	328	
CERÓN REALPE JENNY	\$	382	
COBO CARLOS EDUARDO	\$	655	
GARCÍA SOLARTE MÓNICA	\$	3.000	
GONZÁLEZ CARLOS H	\$	1.500	
GONZÁLEZ GONZÁLEZ PATRICIA	\$	223	
MÁRQUEZ 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 GALVIS OMAR DE JESÚS	\$	1.442	
REGISTRO ACADÉMICO	\$	2.392	
SÁNCHEZ DE ROLDAN KAREN	\$	1.500	
UNIAMAZONIA	\$	2.000	
UNIVERSIDAD DE SALAMANCA	\$	26.812	
VARELA BARRIOS EDGAR	\$	893	
VILLAREAL VÁSQUEZ FERNANDO	\$	492	
TOTAL	\$	49.085	



FACULTAD DE CIENCIAS DE LA ADMINISTRACIÓN

¡La Facultad Somos todos – Plan de Desarrollo 2013-2025!

ESTADO DE ACTIVIDAD ECONÓMICA, FINANCIERA Y SOCIAL

A 31 DE DICIEMBRE DEL AÑO 2012

FACULTAD DE CIENCIAS DE LA ADMINISTRACIÓN
ESTADO DE ACTIVIDAD ECONÓMICA, FINANCIERA Y SOCIALCOMPARATIVO FONDO ESPECIAL
Al 31 de Diciembre de 2012
(En Miles de \$)

	Diciembre 31 de 2012	Diciembre 31 de 2011	Cambio	% de Variación
INGRESOS				
Matrículas e Intereses Posgrados	4.872.985	4.672.834	200.151	4%
(-) Menos Becas	(669.824)	(703.740)	33.916	-5%
(-) Menos Convenio por matrícula de posgrado	(61.486)	(65.649)	4.163	-6%
(-) Menos Exención por votación 10% matrícula	(270.026)	(266.267)	(3.759)	1%
(=) Matricula de posgrado	3.871.649	3.637.178	234.471	6%
Inscr. y Exámenes de Admisión Posgrado	68.035	63.643	4.392	7%
Habilitaciones y Otros Exámenes	97	31	66	213%
Certificados y Constancias de Estudio	5.066	5.951	(885)	-15%
Seminarios y Cursos	138.575	141.646	(3.071)	-2%
Cursos de Vacaciones	5.901	3.076	2.825	92%
TOTAL INGRESOS ACADÉMICOS	4.089.323	3.851.525	237.798	6%
Contratos y Asesorías	3.394.197	2.755.890	638.307	23%
Otros ingresos por Venta de Servicio	24.407	9.050	15.357	170%
TOTAL INGRESOS POR SERVICIOS	3.418.604	2.764.940	653.664	24%
Publicaciones, Libros, Conferencia.	31.790	48.682	(16.892)	-35%
(-) Menos Descuento en Venta. Publicaciones	(7.578)	(12.842)	5.264	-41%
(=) Venta Publicaciones y Libros	24.212	35.840	(11.628)	-32%
Reintegro Fondos, Cajas, Anticipos	5.484	-	5.484	
Ingresos Años Anteriores Matrícula posgrado y Otros	209.338	366.682	(157.344)	-43%
Menor Vr. Gasto de Años Anteriores	31.941	44.972	(13.031)	-29%
Rendimientos Financieros	14.164	2.665	11.499	431%
Recuperación Propiedad Planta y Equipo	2.918	5.256	(2.338)	-44%
Recuperación de Cartera	33.000		33.000	
Recuperación de Provisiones	59.378		59.378	
Otros Ingresos Internos Traslados Monitorias y Tesorería	34.429		34.429	
TOTAL OTROS INGRESOS	414.864	455.415	(40.551)	-9%
TOTAL INGRESOS	\$ 7.922.791	\$ 7.071.880	\$ 850.911	12%

FACULTAD DE CIENCIAS DE LA ADMINISTRACIÓN
ESTADO DE ACTIVIDAD ECONÓMICA, FINANCIERA Y SOCIALCOMPARATIVO FONDO ESPECIAL
Al 31 de Diciembre de 2012
(En Miles de \$)

	Diciembre 31 de 2012	Diciembre 31 de 2011	Cambio	% de Variación
GASTOS				
Bonificación Académica Docentes	397.408	215.316	182.092	85%
Bonificaciones No Docentes	334.054	100.338	233.716	233%
Programas Becarios	270.027	263.491	6.536	2%
Contratistas Docentes	-	35.276	(35.276)	-100%
Suscripciones y Afiliaciones	737	546	191	35%
Inscrip. a Cursos, Eventos, Seminarios	45.745	20.766	24.979	120%
Mantenimiento Muebles y Equipo	31.161	26.665	4.496	17%
Mantenimiento y Adecuación. Planta Física	77.171	22.389	54.782	245%
Servicio Telefónico	49.149	58.687	(9.538)	-16%
Energía	6.729	-	6.729	
Acueducto y Alcantarillado	621	-	621	
Arrendamiento y alquiler	46.135	10.707	35.428	331%
Viáticos y Gastos de Viaje	143.576	117.929	25.647	22%
Pasajes	171.439	124.314	47.125	38%
Publicidad y Propaganda	19.944	32.246	(12.302)	-38%
Impresos y Ediciones	45.606	42.925	2.681	6%
Fotocopias, Anillados y Empastados	27.230	46.327	(19.097)	-41%
Comunicaciones, Correo, Transporte	72.577	24.610	47.967	195%
Seguros Generales	15.841	716	15.125	2112%
Impuestos, Tasas y Multas	73.936	87.261	(13.325)	-15%
Alimentos, Víveres y Refrigerios	96.645	83.722	12.923	15%
Construcciones y Adecuaciones	2.308	5.159	(2.851)	-55%
Suministros de Aseo y Cafetería	13.439	14.398	(959)	-7%
Útiles de Oficina y Suministros Varios	53.393	49.735	3.658	7%
SERVICIOS DE ASESORÍA Y CONSULTORIA				
Honorarios Docencia	463.040	457.900	5.140	1%
Honorarios Profesor Invitado	53.161	20.472	32.689	160%
Contratistas Administrativos	640.105	160.359	479.746	-30%
Contratistas Investigación	99.739	119.742	(20.003)	-17%
Evaluadores Publicaciones	5.098	10.404	(5.306)	-51%
Evaluación Artículos Docencia	5.203		5.203	
Servicios Temporales	177.577	66.450	111.127	167%
Otros Gastos Generales	718	-	718	
SUBTOTAL GASTOS GENERALES	3.439.512	2.218.850	1.220.662	55%

FACULTAD DE CIENCIAS DE LA ADMINISTRACIÓN
ESTADO DE ACTIVIDAD ECONÓMICA, FINANCIERA Y SOCIALCOMPARATIVO FONDO ESPECIAL
Al 31 de Diciembre de 2012
(En Miles de \$)

	Diciembre 31 de 2012	Diciembre 31 de 2011	Cambio	% de Variación
GASTOS				
Provisión Deudores Matricula Fra.	-	21.691	(21.691)	-100%
Provisión Para Otros Deudores	-	3.264	(3.264)	-100%
Construcciones y Adecuaciones	32.472	26.859	5.613	21%
Muebles, Equipos Varios, Inmuebles	155.770	161.353	(5.583)	-3%
Equipos de Comunicación, Sonido, Radio	2.000	1.617	383	24%
Equipo de Computo	34.323	69.731	(35.408)	-51%
Mantenimiento de Software	30.055	25.504	4.551	18%
SUBTOTAL GASTOS OPERACIONALES	254.620	310.019	(55.399)	-18%
Auxilios a Estudiantes	6.424	-	6.424	
Cuotas a Asociaciones	10.338	13.548	(3.210)	-24%
Transferencias Varias	1.723.026	2.442.971	(719.945)	-29%
Participaciones a Admón.. Central	1.567.739	1.600.681	(32.942)	-2%
Comisiones y Gastos Bancarios	8.883	8.479	404	5%
Gasto Asumido en Vta. Publicaciones	21.410	19.096	2.314	12%
Gastos de Años Anteriores		55	(55)	-100%
Menor Valor Ingresos Años Anteriores	154.858	97.157	57.701	59%
SUBTOTAL GASTOS NO OPERACIONALES	3.492.678	4.181.987	(689.309)	-16%
TOTAL GASTOS	\$ 7.186.810	\$ 6.710.856	475.954	7%
			-	
EXCEDENTES DE OPERACIÓN	\$ 735.981	\$ 361.024	1.097.005	304%

Augusto Rodríguez Orejuela
Decano

Andrea Paola Orjuela Panqueva
Contadora Pública T.P. 156186 - T

Carlos Alberto Soto Rosero
Coordinador de Área Administrativa

FACULTAD DE CIENCIAS DE LA ADMINISTRACIÓN
ESTADO DE ACTIVIDAD ECONÓMICA, FINANCIERA Y SOCIAL COMPARATIVO FONDO ESPECIAL
Al 31 de Diciembre de 2012
(En Miles de \$)

Cuentas	AÑO 2012				AÑO 2011			
	SEM. I	SEM. II	TOTAL	%	SEM 1	SEM II	TOTAL	%
INGRESOS	5.066.365	2.856.425	7.922.791	100%	4.742.209	2.329.671	7.071.880	100%
MATRICULAS E INSCRIPCIONES	2.541.593	2.404.591	4.941.021	62%	2.174.419	2.562.058	4.736.477	67%
Inscr. y Ex menes de Admisión Posgrado	32.278	35.758	68.036	1%	34.236	29.407	63.643	1%
Matrículas e Intereses Posgrados	2.506.221	2.366.764	4.872.985	62%	2.140.183	2.532.651	4.672.834	66%
Habilitaciones y Otros Ex menes	21	76	97	0%	4	27	31	0%
Certificados y Constancias de Estudio	3.073	1.993	5.066	0%	3.402	2.549	5.951	0%
OTROS SERVICIOS EDUCATIVOS	82.072	62.404	144.476	2%	66.254	78.467	144.721	2%
Seminarios y Cursos	78.752	59.823	138.575	2%	61.131	80.515	141.646	2%
Cursos de Vacaciones	3.320	2.581	5.901	0%	5.124	(2.048)	3.076	0%
Contratos y Asesorías	2.697.579	696.618	3.394.197	43%	2.606.676	149.215	2.755.891	39%
SERVICIOS EDUCATIVOS	(544.951)	(456.386)	(1.001.337)		(520.493)	(515.164)		
Becas	(366.197)	(303.627)	(669.824)	-8%	(364.748)	(338.992)	(703.740)	-10%
Convenios por Matrícula Financiera	(38.818)	(22.668)	(61.486)	-1%	(22.448)	(43.201)	(65.649)	-1%
Exención por votación	(139.936)	(130.091)	(270.026)	-3%	(133.296)	(132.971)	(266.267)	-4%
Rendimientos Financieros - Intereses	-	14.164	14.164	0%	-	2.665	2.665	0%
Recup. de Prop., Planta y Equipo	-	2.918	2.918	0%	-	5.257	5.257	0%
Publicaciones, Libros, Conferenc. y Foto	13.750	18.040	31.790	0%	23.463	25.219	48.683	1%
Donación de Otros	-	-	-	0%	6.850	(6.850)	-	0%
Desccto.en Vta. Publicaciones	(3.527)	(4.051)	(7.578)	0%	(4.190)	(8.651)	(12.842)	0%
Otros ingresos por Venta de Servicio	19.208	5.199	24.407	0%	7.213	1.837	9.050	0%
Reintegro Fondos, Cajas, Anticipos	5.484	-	5.484	0%	-	-	-	0%
Ajustes por Otros Ingresos	222.158	19.121	241.278	3%	378.612	33.042	411.654	6%
Ingresos Años Anteriores	191.901	17.437	209.338	3%	362.678	4.004	366.682	5%
Menor Vr. Gasto de Años Anteriores	30.257	1.684	31.941	0%	15.934	29.038	44.972	1%
Recuperación de Cartera	33.000	-	33.000	0%				
Recuperación de Provisiones	-	59.378	59.378	1%				
Otros ingresos Monitorias-Tesorería	-	34.429	34.429	0%				

FACULTAD DE CIENCIAS DE LA ADMINISTRACIÓN
ESTADO DE ACTIVIDAD ECONÓMICA, FINANCIERA Y SOCIAL COMPARATIVO FONDO ESPECIAL
Al 31 de Diciembre de 2012
(En Miles de \$)

Cuentas	AÑO 2012				AÑO 2011			
	SEM. I	SEM. II	TOTAL	%	SEM 1	SEM II	TOTAL	%
GASTOS	2.681.029	4.505.777	7.186.810	100%	3.052.651	3.658.205	6.710.856	100%
BONIFICACIONES	161.190	570.273		9%	16.758	298.895	315.654	5%
Bonificación Académica Docentes	58.759	338.649	397.408	4%	16.758	198.557	215.316	3%
Bonificaciones No Docentes	102.431	231.624	334.054	5%	-	100.338	100.338	1%
Programa Becarios	135.386	134.640	270.027	4%	135.788	127.703	263.491	4%
OTROS SERVICIOS PERSONALES	-	-	-	0%	31.281	3.995	35.276	1%
Honorarios Docencia	143.763	319.277	463.040	0%	31.281	3.995	35.276	1%
Honorarios Profesor Invitado	12.245	40.914	53.159					
Contratistas Administrativos	60.189	579.917	640.106	0%	-	-	-	0%
Contratistas de Investigación	40.462	59.277	99.739					
Evaluadores Publicaciones	1.758	3.340	5.098					
Evaluación Artículos Docencia	1.700	3.503	5.203					
Suscripciones y Afiliaciones	399	338	737	0%	546	-	546	0%
Inscrip. a Cursos, Eventos, Seminarios	7.550	38.194	45.745	1%	7.953	12.813	20.766	0%
Mantenimiento Muebles y Equipo	18.528	12.633	31.161	0%	14.376	12.289	26.665	0%
Mantenimiento y Adecuac. Planta Física	48.074	29.097	77.171	1%	2.413	19.976	22.389	0%
Servicio Telefónico	23.194	25.955	49.149	1%	27.389	31.299	58.687	1%
Energía	6.729		6.729					
Acueducto y Alcantarillado	621		621					
Arrendamiento y Alquiler	1.824	44.311	46.135	1%	660	10.047	10.707	0%
Viáticos y Gastos de Viaje	44.931	98.644	143.576	2%	43.731	74.199	117.929	2%
Pasajes	40.655	130.784	171.439	2%	39.986	84.328	124.314	2%
Publicidad y Propaganda	3.647	16.297	19.944	0%	21.158	11.089	32.246	0%
Impresos y Ediciones	13.968	31.638	45.606	1%	19.720	23.205	42.925	1%
Fotocopias, Anillados y Empastados	15.826	11.403	27.230	0%	25.764	20.562	46.327	1%

FACULTAD DE CIENCIAS DE LA ADMINISTRACIÓN
ESTADO DE ACTIVIDAD ECONÓMICA, FINANCIERA Y SOCIAL COMPARATIVO FONDO ESPECIAL
Al 31 de Diciembre de 2012
(En Miles de \$)

Cuentas	AÑO 2012				AÑO 2011			
	SEM. I	SEM. II	TOTAL	%	SEM I	SEM II	TOTAL	%
Comunicaciones, Correo, Transporte	23.360	49.217	72.577	1%	10.679	13.931	24.610	0%
Seguros Generales	327	15.516	15.843	0%	238	478	716	0%
Impuestos, Tasas y Multas	7.648	66.288	73.936	1%	62.305	24.957	87.261	1%
Alimentos, Víveres y Refrigerios	37.363	59.282	96.645	1%	42.057	41.664	83.722	1%
Construcciones y Adecuaciones	300	2.008	2.308	0%	3.596	1.563	5.159	0%
Suministros de Aseo y Cafetería	4.727	8.712	13.439	0%	8.077	6.320	14.398	0%
Útiles de Oficina y Suministros Varios	21.891	31.502	53.393	1%	24.088	25.646	49.734	1%
Servicios Temporales	62.686	114.891	177.577	3%	32.629	33.821	66.450	1%
Otros Gastos Generales	718	-	718	0%	-	-	-	0%
TOTAL GASTOS GENERALES	941.658	2.497.851	3.439.509	29%	602.474	882.775	1.485.249	22%
Provisiones para Deudores	-	-	-	-1%	-	24.955	24.955	0%
Depreciación	113.586	110.980	224.566	3%	134.156	125.404	259.560	4%
Mantenimiento de Software	13.619	16.437	30.056	0%	9.914	15.590	25.504	0%
TOTAL GASTOS OPERACIONALES	127.205	127.416	254.622	32%	746.545	1.048.724	1.795.269	27%
Auxilios a Estudiantes	6.134	290	6.424	0%	-	-	-	0%
Cuotas a Asociaciones	7.978	2.360	10.338	0%	10.994	2.555	13.548	0%
Transferencias Varias	611.898	1.111.128	1.723.026	24%	1.129.494	1.313.477	2.442.971	36%
Participaciones a Admón.. Central	811.340	756.399	1.567.739	23%	847.564	753.118	1.600.681	24%
Comisiones y Gastos Bancarios	5.297	3.586	8.884	0%	4.321	4.157	8.479	0%
Gasto Asumido en Vta. Publicaciones	15.093	6.316	21.410	0%	5.676	13.420	19.096	0%
Menor Valor Ingresos Años Anteriores	154.427	430	154.859	2%	5.589	91.567	97.157	1%
Gastos de Años Anteriores	-	-	-	0%	55	-	55	0%
TOTAL GASTOS NO OPERACIONALES	1.612.167	1.880.510	3.492.679	50%	2.003.692	2.178.294	4.181.986	62%
EXCEDENTES DEL EJERCICIO	2.385.336	-1.649.352	735.981		1.689.558	-1.328.533	361.024	



ESTADO DE ACTIVIDAD ECONÓMICA Y SOCIAL
FACULTAD DE CIENCIAS DE LA ADMINISTRACIÓN
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2012
(En Miles de \$)

Cuentas	Apoyo	Vicedecanatura de Investigaciones y Posgrado	Oficina de Relaciones y Enlace con la Comunidad	Instituto de Innovación y Prospectiva	Jefatura del Departamento Admón.	Programa de Admón. de Empresas	Tecnología en Gestión Ejecutiva	Comercio Exterior	Doctorado en Administración	Mae. En Admón.	Mae. Ciencias de la Organización	Mae. Políticas Públicas	Esp. Admón. pública	Esp. Calidad	Esp. Marketing Estratégico	Jefatura depto. de Contabilidad	Programa Contaduría Pública	Mae. Contabilidad en Profundización	Esp. En Finanzas	Mae. Finanzas	Mae. En contabilidad En. Investigación	Grupos de Investigación	Total General
INGRESOS																							
Matriculas e Intereses Posgrados	-	-	-	-	-	-	-	-	64.777	2.190.128	65.258	416.690	181.794	722.387	501.878	-	-	112.730	617.342	-	-	-	4.872.985
(-) Menos Becas	-	-	-	-	-	-	-	-	(12.751)	(302.083)	(13.081)	(63.472)	(17.001)	(126.578)	(52.651)	-	-	(36.196)	(46.012)	-	-	-	(669.824)
(-) Menos Convenios por Matrícula	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(7.254)	(9.067)	(18.134)	(23.177)	(3.854)	-	-	-	-	-	-	-	-	(61.486)
(-) Menos Exención por Votación 10%	-	-	-	-	-	-	-	-	(2.296)	(117.102)	(4.525)	(30.415)	(10.128)	(32.969)	(28.098)	-	-	(3.141)	(41.351)	-	-	-	(270.026)
(=) Matrícula de Posgrado	-	-	-	-	-	-	-	-	49.731	1.763.689	38.585	304.669	131.487	558.986	421.129	-	-	73.392	529.980	-	-	-	3.871.648
Inscr. y Ex menes de Admisión Posgrado	-	-	-	-	-	-	-	-	2.550	32.187	1.700	7.990	2.720	4.226	5.102	-	-	3.060	8.500	-	-	-	68.036
Habilitaciones y Otros Ex menes	-	-	-	-	-	26	-	46	-	-	-	-	-	6	-	-	19	-	-	-	-	-	97
Certificados y Constancias de Estudio	-	-	-	-	-	1.602	-	1.071	23	487	34	118	68	125	74	-	1.362	6	97	-	-	-	5.066
Seminarios y Cursos	3.450	-	69.975	-	24.379	-	-	-	-	33.438	-	7.334	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	138.575
Cursos de Vacaciones	-	-	-	-	-	3.320	-	2.581	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	5.901
Total Ingresos Académicos	3.450	-	69.975	-	24.379	4.948	-	3.699	52.304	1.829.800	40.318	320.111	134.275	563.344	426.305	-	1.381	76.458	538.577	-	-	-	4.089.323
Contratos y Asesorías	-	-	2.581.006	813.191	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	3.394.197
Otros ingresos por Venta de Servicio	6.694	-	5.032	9.797	2.884	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	24.407
Total Ingresos por Servicios	6.694	-	2.586.038	822.989	2.884	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	3.418.604
Publicaciones, Libros, Conferenc. y Foto	-	-	31.790	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	31.790
(-) Menos Desc.to en Vta. Publicaciones	-	-	(7.578)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(7.578)
(=) Venta Publicaciones y Libros	-	-	24.212	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	24.212
Reintegro Fondos, Cajas, Anticipos	5.480	-	4	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	5.484
Ingresos Años Anteriores	-	-	-	-	-	-	-	-	6.168	72.213	9.815	35.614	25.969	20.959	11.241	-	-	27.359	-	-	-	-	209.338
Menor Vr. Gasto de Años Anteriores	25.129	-	943	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	5.870	-	-	-	-	-	-	31.941
Rendimientos Financieros - Intereses	-	-	14.118	47	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	14.164
Recup. de Prop., Planta y Equipo	-	-	-	2.918	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	2.918
Recuperación de cartera	-	-	33.000	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	33.000
Recuperación de provisiones	-	-	59.378	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	59.378
Otros Ingresos Internos Monitoria	34.429	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	34.429
Total Otros Ingresos	65.038	-	107.442	2.965	-	-	-	-	6.168	72.213	9.815	35.614	25.969	20.959	11.241	5.870	-	-	27.359	-	-	-	390.651
Total Ingresos	75.182	-	2.787.666	825.953	27.263	4.948	-	3.699	58.472	1.902.013	50.133	355.725	160.245	584.302	437.546	5.870	1.381	76.458	565.936	-	-	-	7.922.791



ESTADO DE ACTIVIDAD ECONÓMICA Y SOCIAL
FACULTAD DE CIENCIAS DE LA ADMINISTRACIÓN
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2012
(En Miles de \$)

Cuentas	Apoyo	Vicedecanatura de Investigaciones y Posgrad	Oficina de Relaciones y Enlace con la Comunidad	Instituto de Innovación y Prospectiva	Jefatura del Departamento Admón.	Programa a Admón. de Empresas	Tecnología en Gestión Ejecutiva	Comercio Exterior	Doctorado en Administración	Mae. En Admón.	Mae. Ciencias de la Organización	Mae. Políticas Públicas	Esp. Admón. pública	Esp. Calidad	Esp. Marketing Estratégico	Jefatura depto. de Contabilidad	Programa Contaduría Pública	Mae. Contabilidad en Profundización	Esp. En Finanzas	Mae. Finanzas	Mae. En contabilidad En. Investigación	Grupos de Investigación	Total General
EGRESOS																							
Acueducto y Alcantarillado	434	-	187	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	621
Alimentos, Viveres y Refrigerios	24.611	2.837	26.236	5.151	7.980	3.039	-	2.760	2.275	1.423	-	1.185	-	8.373	6.618	1.221	1.309	867	-	-	-	760	96.645
Arrendamiento y Alquiler	840	-	18.187	22.135	3.097	-	-	-	-	494	-	252	-	788	-	-	-	342	-	-	-	-	46.135
Auxilios a Estudiantes	-	-	-	-	-	400	-	1.900	-	-	-	-	-	-	-	290	3.834	-	-	-	-	-	6.424
Bonificación Académica Docente	-	-	115.818	66.660	-	-	-	-	-	106.941	8.871	28.004	7.683	7.839	13.000	-	-	6.708	35.882	-	-	-	397.408
Bonificaciones No Docentes	3.980	-	46.717	-	141.110	-	-	-	-	38.303	-	33.757	-	-	-	69.381	-	806	-	-	-	-	334.054
Comisiones y Gastos Bancarios	18	-	672	18	-	-	-	-	133	4.331	429	890	206	543	452	-	-	100	1.091	-	-	-	8.883
Comunicaciones, Correo, Transporte	9.632	533	7.099	17.763	7.338	3.194	-	1.281	4.687	3.791	427	1.454	-	520	2.082	6.644	2.871	3.221	27	-	-	12	72.577
Construcciones y Adecuaciones	29.334	-	5.307	-	52	-	-	52	-	-	-	-	-	-	-	36	-	-	-	-	-	-	34.780
Contratistas Administrativos	33.467	13.647	123.758	440.699	3.927	8.876	-	-	-	-	-	795	995	8.727	4.571	-	642	-	-	-	-	-	640.106
Contratistas Investigación	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	99.739	99.739
Cuotas a Asociaciones	4.958	-	-	-	-	2.884	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	2.497	-	-	-	-	-	10.338
Energía	256	-	6.473	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	6.729
Equipo de Computo	15.274	521	2.872	1	2.508	933	192	548	-	2.407	-	-	31	2.503	-	1.164	1.717	31	622	-	-	2.998	34.323
Equipos de Comunicación	1.290	14	44	154	237	-	-	-	-	8	-	-	-	-	-	88	114	-	51	-	-	-	2.000
Evaluación Artículos Docentes	-	-	-	-	3.314	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1.889	-	-	-	-	-	-	5.203
Evalúadores Publicaciones	-	-	5.098	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	5.098
Fotocopias, Anillados y Empastados	5.389	926	2.062	1.267	2.761	888	68	750	136	2.369	99	1.565	44	1.390	1.003	1.494	1.248	215	3.257	-	-	299	27.230
Gasto Asumido en Vta. Publicaciones	138	-	19.040	-	232	-	-	-	16	681	42	179	-	280	195	-	232	100	274	-	-	-	21.410
Honorarios Docencia	994	2.800	14.121	-	2.678	2.328	-	3.111	2.142	103.013	12.914	60.212	36.262	56.226	56.786	3.434	1.171	19.964	84.884	-	-	-	463.040
Honorarios Prof. Invitado	722	-	6.174	-	7.925	-	-	-	29.469	2.876	-	2.195	-	-	2.918	-	-	-	-	-	-	882	53.161
Impresos y Ediciones	1.501	934	24.878	905	3.893	551	-	621	1.089	915	915	915	915	1.485	1.149	2.948	163	915	915	-	-	-	45.606
Impuestos, Tasas y Multas	6.066	108	59.598	2.317	753	80	0	70	864	1.407	56	242	156	279	286	661	58	114	381	-	3	436	73.936
Inscrip. a Cursos, Eventos, Seminarios	3.562	-	-	12.754	7.199	115	-	1.681	-	-	-	-	-	-	-	20.376	58	-	-	-	-	-	45.745
Mantenimiento de Software	29.662	-	394	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	30.055
Mantenimiento Muebles y Equipo	29.267	-	625	291	15	45	-	243	46	-	-	133	-	-	-	300	-	-	120	-	-	75	31.161
Mantenimiento y Adecuac. Planta Física	63.930	-	336	230	1.802	-	69	-	36	-	-	-	-	-	20	10.684	15	49	-	-	-	-	77.171
Menor Valor Ingresos Años Anteriores	-	-	154.858	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	154.858
Muebles, Equipos Varios, Inmuebles	97.218	852	11.933	2.986	11.946	2.185	-	1.395	5.909	3.486	669	2.291	515	1.736	2.339	4.714	2.342	4	2.670	-	-	578	155.770
Otros Gastos Generales	718	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	718
Participaciones a Admón. Central	1.582	-	160.555	28.929	735	1.484	-	1.109	17.891	619.768	25.451	123.092	49.504	187.812	140.551	-	413	23.658	185.204	-	-	-	1.567.739
Pasajes	12.371	210	8.850	39.110	35.100	-	-	-	19.206	7.833	1.066	3.364	-	1.015	6.114	26.550	2.356	8.294	-	-	-	-	171.439
Programa Becarios	37.237	12.513	21.494	8.966	8.876	27.709	5.391	13.970	-	22.610	-	3.983	3.863	3.863	3.331	11.233	23.599	3.725	6.962	2.591	-	48.110	270.027
Publicidad y Propaganda	-	-	-	-	-	-	-	1.170	2.742	1.170	1.833	3.434	2.496	1.833	-	-	-	1.170	3.434	-	663	-	19.944
Seguros Generales	-	-	222	14.882	-	-	-	-	737	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	15.841
Servicio Telefónico	46.981	237	240	-	360	-	-	-	-	187	-	231	-	199	-	475	-	-	238	-	-	-	49.149
Servicios Temporales	74.862	15.381	36.643	18.950	1.068	326	-	11.524	35	15.159	-	2.340	-	432	570	286	-	-	-	-	-	-	177.577
Suministros de Aseo y Cafetería	5.241	-	30	58	5.195	24	-	15	-	-	-	-	-	-	-	2.224	-	-	-	-	-	652	13.439
Suscripciones y Afiliaciones	737	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	737
Transferencias entre Facultades	7.990	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1.000	-	-	-	-	-	8.990
Transferencias Varias	-	-	1.531.049	-	-	-	-	-	-	182.987	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1.714.036
Útiles de Oficina y Suministros Varios	16.652	1.134	6.519	6.750	2.888	1.541	445	865	337	794	547	483	453	392	506	2.584	1.982	773	1.115	-	-	6.630	53.393
Viáticos y Gastos de Viaje	11.990	408	9.362	27.647	41.998	2.685	-	-	11.965	4.323	451	1.745	-	677	1.805	21.186	3.814	3.467	52	-	-	-	143.576
Total Egresos	578.904	53.055	2.427.450	718.627	304.754	59.521	6.165	41.895	98.144	1.128.846	53.107	271.141	104.061	287.577	246.131	189.864	51.436	74.524	327.180	2.591	666	161.171	7.186.810
Total Excedente	(503.722)	(53.055)	360.216	107.327	(277.492)	(54.573)	(6.165)	(38.196)	(39.672)	773.168	(2.974)	84.584	56.184	296.726	191.415	(183.994)	(50.055)	1.934	238.755	(2.591)	(666)	(161.171)	735.981



FACULTAD DE CIENCIAS DE LA ADMINISTRACIÓN
ESTADO DE ACTIVIDAD ECONÓMICA Y SOCIAL POR ACTIVIDAD
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2012

(En Miles de \$)

APOYO				
Cuentas	Apoyo	Jefatura del Departamen to Admón.	Jefatura depto. de Contabilidad	Total General
INGRESOS				
Matriculas e Intereses Posgrados	-	-	-	-
(-) Menos Becas	-	-	-	-
(-) Menos Convenios por Matrícula	-	-	-	-
(-) Menos Exención por Votación 10%	-	-	-	-
(=) Matrícula de Posgrado	-	-	-	-
Inscr. y Ex menes de Admisión Posgrado	-	-	-	-
Habilitaciones y Otros Ex menes	-	-	-	-
Certificados y Constancias de Estudio	-	-	-	-
Seminarios y Cursos	3.450	24.379	-	27.829
Cursos de Vacaciones	-	-	-	-
Total Ingresos Académicos	3.450	24.379	-	27.829
Contratos y Asesorías	-	-	-	-
Otros ingresos por Venta de Servicio	6.694	2.884	-	9.578
Total Ingresos por Servicios	6.694	2.884	-	9.578
Publicaciones, Libros, Conferenc. y Foto	-	-	-	-
(-) Menos Desccto.en Vta. Publicaciones	-	-	-	-
(=) Venta Publicaciones y Libros	-	-	-	-
Reintegro Fondos, Cajas, Anticipos	5.480	-	-	5.480
Ingresos Años Anteriores	-	-	-	-
Menor Vr. Gasto de Años Anteriores	25.129	-	5.870	30.998
Rendimientos Financieros - Intereses	-	-	-	-
Recup. de Prop., Planta y Equipo	-	-	-	-
Recuperación de cartera	-	-	-	-
Recuperación de provisiones	-	-	-	-
Otros Ingresos Internos Monitoria	34.429	-	-	34.429
Total Otros Ingresos	65.038	-	5.870	70.907
Total Ingresos	75.182	27.263	5.870	108.314
EGRESOS				
Acueducto y Alcantarillado	434	-	-	434
Alimentos, Víveres y Refrigerios	24.611	7.980	1.221	33.812
Arrendamiento y Alquiler	840	3.097	-	3.937
Auxilios a Estudiantes	-	-	290	290
Bonificación Académica Docente	-	-	-	-
Bonificaciones No Docentes	3.980	141.110	69.381	214.471
Comisiones y Gastos Bancarios	18	-	-	18
Comunicaciones, Correo, Transporte	9.632	7.338	6.644	23.614
Construcciones y Adecuaciones	29.334	52	36	29.422
Contratistas Administrativos	33.467	3.927	-	37.394
Contratistas Investigación	-	-	-	-
Cuotas a Asociaciones	4.958	-	-	4.958
Energía	256	-	-	256
Equipo de Computo	15.274	2.508	1.164	18.946
Equipos de Comunicación	1.290	237	88	1.615
Evaluación Artículos Docentes	-	3.314	1.889	5.203
Evaluadores Publicaciones	-	-	-	-
Fotocopias, Anillados y Empastados	5.389	2.761	1.494	9.643
Gasto Asumido en Vta. Publicaciones	138	-	-	138
Honorarios Docencia	994	2.678	3.434	7.106
Honorarios Prof. Invitado	722	7.925	-	8.647
Impresos y Ediciones	1.501	3.893	2.948	8.342
Impuestos, Tasas y Multas	6.066	753	661	7.479
Inscrip. a Cursos, Eventos, Seminarios	3.562	7.199	20.376	31.137
Mantenimiento de Software	29.662	-	-	29.662
Mantenimiento Muebles y Equipo	29.267	15	300	29.582
Mantenimiento y Adecuac. Planta Física	63.930	1.802	10.684	76.416
Menor Valor Ingresos Años Anteriores	-	-	-	-
Muebles, Equipos Varios, Inmuebles	97.218	11.946	4.714	113.879
Otros Gastos Generales	718	-	-	718
Participaciones a Admón. Central	1.582	735	-	2.317
Pasajes	12.371	35.100	26.550	74.021
Programa Becarios	37.237	8.876	11.233	57.347
Publicidad y Propaganda	-	-	-	-
Seguros Generales	-	-	-	-
Servicio Telefónico	46.981	360	475	47.817
Servicios Temporales	74.862	1.068	286	76.217
Suministros de Aseo y Cafetería	5.241	5.195	2.224	12.660
Suscripciones y Afiliaciones	737	-	-	737
Transferencias entre Facultades	7.990	-	-	7.990
Transferencias Varias	-	-	-	-
Útiles de Oficina y Suministros Varios	16.652	2.888	2.584	22.124
Viáticos y Gastos de Viaje	11.990	41.998	21.186	75.175
Total Egresos	578.904	304.754	189.864	1.073.522
Total Excedente	(503.722)	(277.492)	(183.994)	(965.208)



FACULTAD DE CIENCIAS DE LA ADMINISTRACIÓN
ESTADO DE ACTIVIDAD ECONÓMICA, FINANCIERA Y SOCIAL POR ACTIVIDAD
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2012
(En Miles de \$)

EXTENSIÓN		
Cuentas	Oficina de Relaciones y Enlace con la Comunidad	Total General
INGRESOS		
Matriculas e Intereses Posgrados	-	-
(-) Menos Becas	-	-
(-) Menos Convenios por Matrícula	-	-
(-) Menos Exención por Votación 10%	-	-
(=) Matrícula de Posgrado	-	-
Inscr. y Ex menes de Admisión Posgrado	-	-
Habilitaciones y Otros Ex menes	-	-
Certificados y Constancias de Estudio	-	-
Seminarios y Cursos	69.975	69.975
Cursos de Vacaciones	-	-
Total Ingresos Académicos	69.975	69.975
Contratos y Asesorías	2.581.006	2.581.006
Otros ingresos por Venta de Servicio	5.032	5.032
Total Ingresos por Servicios	2.586.038	2.586.038
Publicaciones, Libros, Conferenc. y Foto	31.790	31.790
(-) Menos Desc.to.en Vta. Publicaciones	(7.578)	(7.578)
(=) Venta Publicaciones y Libros	24.212	24.212
Reintegro Fondos, Cajas, Anticipos	4	4
Ingresos Años Anteriores	-	-
Menor Vr. Gasto de Años Anteriores	943	943
Rendimientos Financieros - Intereses	14.118	14.118
Recup. de Prop., Planta y Equipo	-	-
Recuperación de cartera	33.000	33.000
Recuperación de provisiones	59.378	59.378
Otros Ingresos Internos Monitoria	-	-
Total Otros Ingresos	107.442	107.442
Total Ingresos	2.787.666	2.787.666
EGRESOS		
Acueducto y Alcantarillado	187	187
Alimentos, Víveres y Refrigerios	26.236	26.236
Arrendamiento y Alquiler	18.187	18.187
Auxilios a Estudiantes	-	-
Bonificación Académica Docente	115.818	115.818
Bonificaciones No Docentes	46.717	46.717
Comisiones y Gastos Bancarios	672	672
Comunicaciones, Correo, Transporte	7.099	7.099
Construcciones y Adecuaciones	5.307	5.307
Contratistas Administrativos	123.758	123.758
Contratistas Investigación	-	-
Cuotas a Asociaciones	-	-
Energía	6.473	6.473
Equipo de Computo	2.872	2.872
Equipos de Comunicación	44	44
Evaluación Artículos Docentes	-	-
Evaluadores Publicaciones	5.098	5.098
Fotocopias, Anillados y Empastados	2.062	2.062
Gasto Asumido en Vta. Publicaciones	19.040	19.040
Honorarios Docencia	14.121	14.121
Honorarios Prof. Invitado	6.174	6.174
Impresos y Ediciones	24.878	24.878
Impuestos, Tasas y Multas	59.598	59.598
Inscrip. a Cursos, Eventos, Seminarios	-	-
Mantenimiento de Software	394	394
Mantenimiento Muebles y Equipo	625	625
Mantenimiento y Adecuac. Planta Física	336	336
Menor Valor Ingresos Años Anteriores	154.858	154.858
Muebles, Equipos Varios, Inmuebles	11.933	11.933
Otros Gastos Generales	-	-
Participaciones a Admón. Central	160.555	160.555
Pasajes	8.850	8.850
Programa Becarios	21.494	21.494
Publicidad y Propaganda	-	-
Seguros Generales	222	222
Servicio Telefónico	240	240
Servicios Temporales	36.643	36.643
Suministros de Aseo y Cafetería	30	30
Suscripciones y Afiliaciones	-	-
Transferencias entre Facultades	-	-
Transferencias Varias	1.531.049	1.531.049
Útiles de Oficina y Suministros Varios	6.519	6.519
Viáticos y Gastos de Viaje	9.362	9.362
Total Egresos	2.427.450	2.427.450
Total Excedente	360.216	360.216



FACULTAD DE CIENCIAS DE LA ADMINISTRACIÓN
ESTADO DE ACTIVIDAD ECONOMICA, FINANCIERA Y SOCIAL POR ACTIVIDAD
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2012
(En Miles de \$)

INVESTIGACIÓN				
Cuentas	Vicedecanatura de Investigaciones y Posgrado	Instituto de Innovación y Prospectiva	Grupos de Investigación	Total General
INGRESOS				
Matriculas e Intereses Posgrados	-	-	-	-
(-) Menos Becas	-	-	-	-
(-) Menos Convenios por Matrícula	-	-	-	-
(-) Menos Exención por Votación 10%	-	-	-	-
(=) Matrícula de Posgrado	-	-	-	-
Inscr. y Ex menes de Admisión Posgrado	-	-	-	-
Habilitaciones y Otros Ex menes	-	-	-	-
Certificados y Constancias de Estudio	-	-	-	-
Seminarios y Cursos	-	-	-	-
Cursos de Vacaciones	-	-	-	-
Total Ingresos Académicos	-	-	-	-
Contratos y Asesorías	-	813.191	-	813.191
Otros ingresos por Venta de Servicio	-	9.797	-	9.797
Total Ingresos por Servicios	-	822.989	-	822.989
Publicaciones, Libros, Conferenc. y Foto	-	-	-	-
(-) Menos Desccto.en Vta. Publicaciones	-	-	-	-
(=) Venta Publicaciones y Libros	-	-	-	-
Reintegro Fondos, Cajas, Anticipos	-	-	-	-
Ingresos Años Anteriores	-	-	-	-
Menor Vr. Gasto de Años Anteriores	-	-	-	-
Rendimientos Financieros - Intereses	-	47	-	47
Recup. de Prop., Planta y Equipo	-	2.918	-	2.918
Recuperación de cartera	-	-	-	-
Recuperación de provisiones	-	-	-	-
Otros Ingresos Internos Monitoria	-	-	-	-
Total Otros Ingresos	-	2.965	-	2.965
Total Ingresos	-	825.953	-	825.953
EGRESOS				
Acueducto y Alcantarillado	-	-	-	-
Alimentos, Viveres y Refrigerios	2.837	5.151	760	8.748
Arrendamiento y Alquiler	-	22.135	-	22.135
Auxilios a Estudiantes	-	-	-	-
Bonificación Académica Docente	-	66.660	-	66.660
Bonificaciones No Docentes	-	-	-	-
Comisiones y Gastos Bancarios	-	18	-	18
Comunicaciones, Correo, Transporte	533	17.763	12	18.308
Construcciones y Adecuaciones	-	-	-	-
Contratistas Administrativos	13.647	440.699	-	454.347
Contratistas Investigación	-	-	99.739	99.739
Cuotas a Asociaciones	-	-	-	-
Energía	-	-	-	-
Equipo de Computo	521	1	2.998	3.520
Equipos de Comunicación	14	154	-	168
Evaluación Artículos Docentes	-	-	-	-
Evaladores Publicaciones	-	-	-	-
Fotocopias, Anillados y Empastados	926	1.267	299	2.492
Gasto Asumido en Vta. Publicaciones	-	-	-	-
Honorarios Docencia	2.800	-	-	2.800
Honorarios Prof. Invitado	-	-	882	882
Impresos y Ediciones	934	905	-	1.839
Impuestos, Tasas y Multas	108	2.317	436	2.860
Inscrip. a Cursos, Eventos, Seminarios	-	12.754	-	12.754
Mantenimiento de Software	-	-	-	-
Mantenimiento Muebles y Equipo	-	291	75	366
Mantenimiento y Adecuac. Planta Física	-	230	-	230
Menor Valor Ingresos Años Anteriores	-	-	-	-
Muebles, Equipos Varios, Inmuebles	852	2.986	578	4.417
Otros Gastos Generales	-	-	-	-
Participaciones a Admón. Central	-	28.929	-	28.929
Pasajes	210	39.110	-	39.320
Programa Becarios	12.513	8.966	48.110	69.589
Publicidad y Propaganda	-	-	-	-
Seguros Generales	-	14.882	-	14.882
Servicio Telefónico	237	-	-	237
Servicios Temporales	15.381	18.950	-	34.331
Suministros de Aseo y Cafetería	-	58	652	710
Suscripciones y Afiliaciones	-	-	-	-
Transferencias entre Facultades	-	-	-	-
Transferencias Varias	-	-	-	-
Útiles de Oficina y Suministros Varios	1.134	6.750	6.630	14.514
Viáticos y Gastos de Viaje	408	27.647	-	28.055
Total Egresos	53.055	718.626	161.171	932.853
Total Excedente	(53.055)	107.327	(161.171)	(106.899)



FACULTAD DE CIENCIAS DE LA ADMINISTRACIÓN
ESTADO DE ACTIVIDAD ECONÓMICA Y SOCIAL POR ACTIVIDAD
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2012

(En Miles de \$)

PREGRADO					
Cuentas	Admón. de Empresas	Tecnología en Gestión	Comercio Exterior	Contaduría Pública	Total General
INGRESOS					
Matriculas e Intereses Posgrados	-	-	-	-	-
(-) Menos Becas	-	-	-	-	-
(-) Menos Convenios por Matrícula	-	-	-	-	-
(-) Menos Exención por Votación 10%	-	-	-	-	-
(=) Matrícula de Posgrado	-	-	-	-	-
Inscr. y Ex menes de Admisión Posgrado	-	-	-	-	-
Habilitaciones y Otros Ex menes	26	-	46	19	91
Certificados y Constancias de Estudio	1.602	-	1.071	1.362	4.035
Seminarios y Cursos	-	-	-	-	-
Cursos de Vacaciones	3.320	-	2.581	-	5.901
Total Ingresos Académicos	4.948	-	3.699	1.381	10.028
Contratos y Asesorías	-	-	-	-	-
Otros ingresos por Venta de Servicio	-	-	-	-	-
Total Ingresos por Servicios	-	-	-	-	-
Publicaciones, Libros, Conferenc. y Foto	-	-	-	-	-
(-) Menos Desc.to. en Vta. Publicaciones	-	-	-	-	-
(=) Venta Publicaciones y Libros	-	-	-	-	-
Reintegro Fondos, Cajas, Anticipos	-	-	-	-	-
Ingresos Años Anteriores	-	-	-	-	-
Menor Vr. Gasto de Años Anteriores	-	-	-	-	-
Rendimientos Financieros - Intereses	-	-	-	-	-
Recup. de Prop., Planta y Equipo	-	-	-	-	-
Recuperación de cartera	-	-	-	-	-
Recuperación de provisiones	-	-	-	-	-
Otros Ingresos Internos Monitoria	-	-	-	-	-
Total Otros Ingresos	-	-	-	-	-
Total Ingresos	4.948	-	3.699	1.381	10.028

EGRESOS					
Acueducto y Alcantarillado	-	-	-	-	-
Alimentos, Viveres y Refrigerios	3.039	-	2.760	1.309	7.108
Arrendamiento y Alquiler	-	-	-	-	-
Auxilios a Estudiantes	400	-	1.900	3.834	6.134
Bonificación Académica Docente	-	-	-	-	-
Bonificaciones No Docentes	-	-	-	-	-
Comisiones y Gastos Bancarios	-	-	-	-	-
Comunicaciones, Correo, Transporte	3.194	-	1.281	2.871	7.347
Construcciones y Adecuaciones	-	-	52	-	52
Contratistas Administrativos	8.876	-	-	642	9.518
Contratistas Investigación	-	-	-	-	-
Cuotas a Asociaciones	2.884	-	-	2.497	5.380
Energía	-	-	-	-	-
Equipo de Computo	933	192	548	1.717	3.390
Equipos de Comunicación	-	-	-	114	114
Evaluación Artículos Docentes	-	-	-	-	-
Evaluadores Publicaciones	-	-	-	-	-
Fotocopias, Anillados y Empastados	888	68	750	1.248	2.954
Gasto Asumido en Vta. Publicaciones	232	-	-	232	464
Honorarios Docencia	2.328	-	3.111	1.171	6.610
Honorarios Prof. Invitado	-	-	-	-	-
Impresos y Ediciones	551	-	621	163	1.336
Impuestos, Tasas y Multas	80	0	70	58	209
Inscrip. a Cursos, Eventos, Seminarios	115	-	1.681	58	1.854
Mantenimiento de Software	-	-	-	-	-
Mantenimiento Muebles y Equipo	45	-	243	-	288
Mantenimiento y Adecuac. Planta Física	-	69	-	15	84
Menor Valor Ingresos Años Anteriores	-	-	-	-	-
Muebles, Equipos Varios, Inmuebles	2.185	-	1.395	2.342	5.922
Otros Gastos Generales	-	-	-	-	-
Participaciones a Admón. Central	1.484	-	1.109	413	3.006
Pasajes	-	-	-	2.356	2.356
Programa Becarios	27.709	5.391	13.970	23.599	70.669
Publicidad y Propaganda	-	-	-	-	-
Seguros Generales	-	-	-	-	-
Servicio Telefónico	-	-	-	-	-
Servicios Temporales	326	-	11.524	-	11.850
Suministros de Aseo y Cafetería	24	-	15	-	39
Suscripciones y Afiliaciones	-	-	-	-	-
Transferencias entre Facultades	-	-	-	1.000	1.000
Transferencias Varias	-	-	-	-	-
Útiles de Oficina y Suministros Varios	1.541	445	865	1.982	4.834
Viáticos y Gastos de Viaje	2.685	-	-	3.814	6.499
Total Egresos	59.521	6.165	41.895	51.436	159.017
Total Excedente	(54.573)	(6.165)	(38.196)	(50.055)	(148.989)



FACULTAD DE CIENCIAS DE LA ADMINISTRACIÓN
ESTADO DE ACTIVIDAD ECONÓMICA, FINANCIERA Y SOCIAL POR ACTIVIDAD
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2012

(En Miles de \$)

(En miles de \$)												
POSGRADOS												
Cuentas	Doctorado en Administración	Mae. En Admón.	Mae. Ciencias de la Organización	Mae. Políticas Públicas	Esp. Admón. pública	Esp. Calidad	Esp. Marketing Estratégico	Mae. Contabilidad en Profundización	Esp. En Finanzas	Mae. Finanzas	Mae. En contabilidad En. Investigación	Total General
INGRESOS												
Matriculas e Intereses Posgrados	64.777	2.190.128	65.258	416.690	181.794	722.387	501.878	112.730	617.342	-	-	4.872.985
(-) Menos Becas	(12.751)	(302.083)	(13.081)	(63.472)	(17.001)	(126.578)	(52.651)	(36.196)	(46.012)	-	-	(669.824)
(-) Menos Convenios por Matricula	-	(7.254)	(9.067)	(18.134)	(23.177)	(3.854)	-	-	-	-	-	(61.486)
(-) Menos Exención por Votación 10%	(2.296)	(117.102)	(4.525)	(30.415)	(10.128)	(32.969)	(28.098)	(3.141)	(41.351)	-	-	(270.026)
(=) Matricula de Posgrado	49.731	1.763.689	38.585	304.669	131.487	558.986	421.129	73.392	529.980	-	-	3.871.648
Inscr. y Ex menes de Admisión Posgrado	2.550	32.187	1.700	7.990	2.720	4.226	5.102	3.060	8.500	-	-	68.036
Habilitaciones y Otros Ex menes	-	-	-	-	-	6	-	-	-	-	-	6
Certificados y Constancias de Estudio	23	487	34	118	68	125	74	6	97	-	-	1.03
Seminarios y Cursos	-	33.438	-	7.334	-	-	-	-	-	-	-	40.771
Cursos de Vacaciones	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Total Ingresos Académicos	52.304	1.829.800	40.318	320.111	134.275	563.344	426.305	76.458	538.577	-	-	3.981.492
Contratos y Asesorías	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Otros ingresos por Venta de Servicio	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Total Ingresos por Servicios	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Publicaciones, Libros, Conferenc. y Foto	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(-) Menos Desc.to.en Vta. Publicaciones	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(=) Venta Publicaciones y Libros	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Reintegro Fondos, Cajas, Anticipos	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Ingresos Años Anteriores	6.168	72.213	9.815	35.614	25.969	20.959	11.241	-	27.359	-	-	209.338
Menor Vr. Gasto de Años Anteriores	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Rendimientos Financieros - Intereses	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Recup. de Prop., Planta y Equipo	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Recuperación de cartera	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Recuperación de provisiones	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Otros Ingresos Internos Monitoria	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Total Otros Ingresos	6.168	72.213	9.815	35.614	25.969	20.959	11.241	-	27.359	-	-	209.338
Total Ingresos	58.472	1.902.013	50.133	355.725	160.245	584.302	437.546	76.458	565.936	-	-	4.190.829
EGRESOS												
Acueducto y Alcantarillado	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Alimentos, Viveres y Refrigerios	2.275	1.423	-	1.185	-	8.373	6.618	867	-	-	-	20.741
Arrendamiento y Alquiler	-	494	-	252	-	788	-	342	-	-	-	1.875
Auxilios a Estudiantes	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Bonificación Académica Docente	-	106.941	8.871	28.004	7.683	7.839	13.000	6.708	35.882	-	-	214.930
Bonificaciones No Docentes	-	38.303	-	33.757	-	-	-	806	-	-	-	72.866
Comisiones y Gastos Bancarios	133	4.331	429	890	206	543	452	100	1.091	-	-	8.176
Comunicaciones, Correo, Transporte	4.687	3.791	427	1.454	-	520	2.082	3.221	27	-	-	16.209
Construcciones y Adecuaciones	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Contratistas Administrativos	-	-	-	795	995	8.727	4.571	-	-	-	-	15.089
Contratistas Investigación	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Cuotas a Asociaciones	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Energía	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Equipo de Computo	-	2.407	-	-	31	2.503	-	31	622	-	-	5.594
Equipos de Comunicación	-	8	-	-	-	-	-	-	51	-	-	59
Evaluación Artículos Docentes	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Evaladores Publicaciones	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Fotocopias, Anillados y Empastados	136	2.369	99	1.565	44	1.390	1.003	215	3.257	-	-	10.077
Gasto Asumido en Vta. Publicaciones	16	681	42	179	-	280	195	100	274	-	-	1.767
Honorarios Docencia	2.142	103.013	12.914	60.212	36.262	56.226	56.786	19.964	84.884	-	-	432.404
Honorarios Prof. Invitado	29.469	2.876	-	2.195	-	-	2.918	-	-	-	-	37.457
Impresos y Ediciones	1.089	915	915	915	915	1.485	1.149	915	915	-	-	9.211
Impuestos, Tasas y Multas	864	1.407	56	242	156	279	286	114	381	-	3	3.790
Inscrip. a Cursos, Eventos, Seminarios	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Mantenimiento de Software	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Mantenimiento Muebles y Equipo	46	-	-	133	-	-	-	-	120	-	-	300
Mantenimiento y Adecuac. Planta Física	36	-	-	-	-	-	20	49	-	-	-	105
Menor Valor Ingresos Años Anteriores	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Muebles, Equipos Varios, Inmuebles	5.909	3.486	669	2.291	515	1.736	2.339	4	2.670	-	-	19.619
Otros Gastos Generales	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Participaciones a Admón. Central	17.891	619.768	25.451	123.092	49.504	187.812	140.551	23.658	185.204	-	-	1.372.931
Pasajes	19.206	7.833	1.066	3.364	-	1.015	6.114	8.294	-	-	-	46.892
Programa Becarios	-	22.610	-	3.983	3.863	3.863	3.331	3.725	6.962	2.591	-	50.928
Publicidad y Propaganda	1.170	2.742	1.170	1.833	3.434	2.496	1.833	1.170	3.434	-	663	19.944
Seguros Generales	737	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	737
Servicio Telefónico	-	187	-	231	-	199	-	-	238	-	-	855
Servicios Temporales	35	15.159	-	2.340	-	432	570	-	-	-	-	18.536
Suministros de Aseo y Cafetería	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Suscripciones y Afiliaciones	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Transferencias entre Facultades	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Transferencias Varias	-	182.987	-	-	-	-	-	-	-	-	-	182.987
Útiles de Oficina y Suministros Varios	337	794	547	483	453	392	506	773	1.115	-	-	5.402
Viáticos y Gastos de Viaje	11.965	4.323	451	1.745	-	677	1.805	3.467	52	-	-	24.485
Total Egresos	98.144	1.128.846	53.107	271.141	104.061	287.577	246.131	74.524	327.180	2.591	666	2.593.968
Total Excedente	(39.672)	773.168	(2.974)	84.584	56.184	296.726	191.415	1.934	238.755	(2.591)	(666)	1.596.862

Notas al Estado de Actividad Económica Financiera y Social

Año 2012

Nota 1 : Ingresos

Corresponde a los ingresos por servicios educativos que reporta el Área de Matricula Financiera a la Facultad, y son registrados con base en el documento corte de matrícula que ellos envían mes a mes.

El registro de los ingresos se efectúa por el 100% del valor de la factura sin descontar el 30% de participación al Fondo Común de la Universidad, que posteriormente se contabiliza como Gastos por Participación al Fondo Común.

Los ingresos más significativos de la Facultad, corresponden a los ingresos por matrículas financieras de postgrado con el 62% y asesorías que tiene una participación del 43% del total de los ingresos del año.

Tabla No. 24
(En Miles de Pesos)

Concepto de Ingreso	AÑO 2011		AÑO 2012	
	Valor	%	Valor	%
Matrículas	4.672.834	66%	4.872.985	62%
Contratos y Asesorías	2.755.890	39%	3.394.197	43%
Seminarios y Cursos	144.721	2%	144.476	2%
Otros Ingresos por Venta Serv.	9.050	0%	24.407	0%
Habilitaciones y certificados	5.982	0%	5.163	0%
Inscripciones	63.643	1%	68.035	1%
Ingresos financieros	2.665	0%	14.164	0%
Recuperación Prop. Planta y Equ	5.256	0%	2.918	0%
Recuperación Cartera y provisión	-	0%	92.378	1%
Ingresos de años anteriores	411.654	6%	209.338	3%
Venta de Publicaciones	35.841	1%	31.790	0%
Ingresos Internos Monitoria			34.429	0%
Reintegro fondos y Cajas			5.484	0%
Menor Valor del Gasto Años Anteriores			31.941	0%
Menos: Becas, Exenciones y Dcto	(1.035.656)	-15%	(1.008.914)	-13%
Total	7.071.880	100%	7.922.791	100%

NOTA 2 : Gastos

Este rubro corresponde a todos los desembolsos en que incurre la Facultad para el buen funcionamiento y la prestación de servicios. Se observa en la tabla No. 25 que los rubros mas representativos en el gasto para el año 2012 fueron: participación a la administración central con un 22%, contratistas y bonificaciones con 10% y cuotas y transferencias con un 24%.

Según su clasificación, los gastos presentan la siguiente participación:

Tabla No.25
(En Miles de Pesos)

Concepto de gasto	2011	%	2012	%
Participación en Admón. Central	1.600.681	24%	1.567.739	22%
Servicios de Asesoría	478.372	7%	516.201	7%
Otros Gastos	176.849	3%	130.257	2%
Bonificaciones Académicas	315.654	5%	731.462	10%
contratistas	315.377	5%	739.844	10%
Depreciación, provisión y amortización	310.019	5%	254.620	4%
Alimentación: Refrig. Y víveres	83.722	1%	96.645	1%
Programa Becarios	263.491	4%	270.027	4%
Gtos. Años Anteriores	97.157	1%	154.858	2%
Arrendamiento y Alquiler			46.135	1%
Viáticos y gastos de viaje	117.929	2%	143.576	2%
Pasajes	124.314	2%	171.439	2%
Comunicación, Correo Y Transporte			72.577	1%
Inscripciones			45.745	1%
Impresos, Publicaciones	42.925	1%	45.606	1%
Mantenimiento	49.054	1%	108.332	2%
Fotocopias y Anillados	46.327	1%	27.230	0%
Publicidad y Propaganda	32.246	0%	19.944	0%
Servicio Telefónico	58.687	1%	49.149	1%
Energía			6.729	0%
Acueducto y Alcantarillado			621	0%
Útiles de oficina y suministros	64.133	1%	66.832	1%
Servicios Temporales	76.854	1%	187.878	3%
Cuotas y Transferencias	2.457.065	37%	1.733.364	24%
Total Gastos	6.710.856	100%	7.186.810	100%



FACULTAD DE CIENCIAS DE LA ADMINISTRACIÓN

¡La Facultad Somos Todos – Plan de Desarrollo 2013-2025!

ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO

A 31 DE DICIEMBRE DEL AÑO 2012

UNIVERSIDAD DEL VALLE
FACULTAD DE CIENCIAS DE LA ADMINISTRACIÓN
ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO RECURSOS FONDO ESPECIAL
Del 01-01-2011 al 31-12-2012

(En miles de pesos)

	2012	%	2011	%
Saldo Disponible al inicio del período	1.229.147	38%	439.951	38%
FUENTES				
Disminución en Deudores-Serv. Educativos	-	0%	53.764	5%
Disminución en Otros deudores	(1.519.893)	-358%	293.370	26%
Disminución en Otros Activos	(20.831)	(0,05)	(3.725)	(0,00)
Resultado del ejercicio	735.981	173%	361.024	32%
TOTAL DISPONIBLE	424.404	-151%	1.144.384	100%
USOS				
Incremento en Inventario de impresos y publ.	(9.020)	1%	32.278	19%
Incremento en Propiedad, Planta y Equipo	463.933	-41%	142.224	86%
Incremento en Bienes de Beneficio y Uso Público		0%		0%
Pago de proveedores y cuentas por pagar	(1.594.873)	140%	(8.244)	-5%
Resultado del Ejercicio				
TOTAL USOS	(1.139.960)	100%	166.258	100%
CAMBIOS QUE NO AFECTAN EL DISPONIBLE:				
Provisión Cartera Vencida	(99.128)		(8.539)	
Depreciación Acumulada	224.566		259.560	
Subtotal	125.438		251.021	
DISPONIBLE AL FINAL DEL PERÍODO:	1.689.802		1.229.147	



**FACULTAD DE CIENCIAS DE LA
ADMINISTRACIÓN**
¡La Facultad Somos Todos – Plan de Desarrollo 2013-2025!

FLUJO DE CAJA

AL 31 DE DICIEMBRE DEL AÑO 2012



FACULTAD DE CIENCIAS DE LA ADMINISTRACIÓN
FLUJO DE CAJA
PERIODO ENERO 1 DE 2010 AL 31 DE DICIEMBRE DE 2012
Expresado en Miles de Pesos (\$)

Concepto	Enero	Febrero	Marzo	Abril	Mayo	Junio	Julio	Agosto	Septiembre	Octubre	Noviembre	Diciembre	Total General
RECAUDOS													
Saldo Año 2011												1.229.147	1.229.147
Inscripciones posgrado	-	-	-	-	13.091	9.267	-	-	-	9.058	17.758	-	49.174
Matriculas de Posgrado	-	793.439	144.624	191.462	137.177	52.688	39.020	64.526	876.517	101.639	173.951	52.485	2.627.526
Matriculas Vigencias Anteriores	49.686	37.914	7.558	8.113	439	3.705	19	-	12.005	-	2.149	1.205	122.793
Habilitaciones y Otros Exámenes	-	8	8	-	-	-	-	45	-	-	-	-	62
Certificados	295	335	567	259	379	316	136	334	283	347	203	100	3.554
Seminarios y Cursos	-	3.841	20.120	314	11.196	21.286	1.578	9.006	6.990	1.188	10.258	12.284	98.059
Cursos de Vacaciones	-	-	-	-	161	2.164	1.807	-	-	-	-	-	4.131
Publicaciones, Libros y Conferencias	1.961	2.126	4.144	1.282	1.530	840	154	-	7.407	938	2.762	237	23.381
Contratos y Asesorías	-	70.000	1.154.080	-	25.438	35.937	49.862	108.000	83.262	1.039.741	222.289	196.312	2.984.921
Otros Ingresos por Venta de servicios	-	2.496	3.768	1.250	28.890	8.508	-	266	714	784	1.499	2.576	50.750
Rendimientos Financieros	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	14.164	14.164
Anticipo Cuentadante	-	70.056	-	54.695	29.032	50.455	22.111	62.103	25.848	87.509	74.281	96.398	572.487
Recuperación otros deudores	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	2.918	-	2.918
Otros Ingresos	-	-	2.644	-	-	-	-	-	500	-	-	-	3.144
Traslados de Tesorería	-	-	30.000	-	-	-	-	-	-	-	-	-	30.000
Ajuste Vigencias Anteriores	-	-	104	-	-	-	-	-	-	-	-	-	104
Total Recaudos	51.942	980.214	1.367.618	257.375	247.332	185.164	114.686	244.279	1.013.527	1.241.204	508.068	375.760	7.816.317



FACULTAD DE CIENCIAS DE LA ADMINISTRACIÓN
FLUJO DE CAJA
PERIODO ENERO 1 DE 2010 AL 31 DE DICIEMBRE DE 2012
Expresado en Miles de Pesos (\$)

Concepto	Enero	Febrero	Marzo	Abril	Mayo	Junio	Julio	Agosto	Septiembre	Octubre	Noviembre	Diciembre	Total General
EGRESOS													
Bonificaciones Académicas	16.134	10.069	9.937	3.995	-	-	75.583	39.315	37.202	35.958	54.000	59.970	342.164
Bonificación no Docente	3.212	4.718	8.143	8.143	9.762	11.401	20.328	9.504	10.227	10.811	11.394	28.190	135.834
Suscripciones y Afiliaciones	-	-	-	375	-	-	123	-	185	-	-	-	683
Fotocopias, Anillados y Empastados	-	3.907	5.327	3.423	-	3.285	-	2.414	1.848	2.230	-	4.908	27.342
Reintegros, devolución de Matrícula	-	86	6.291	578	-	-	-	-	6.227	4.042	2.505	-	19.728
Contratistas Docentes	2.519	5.085	10.783	10.783	12.782	15.097	25.628	13.878	14.956	15.033	15.033	49.712	191.291
Alimentos, Viveres y Refrigerios	100	4.826	11.079	3.831	11.307	3.602	8.719	5.932	5.132	11.086	7.307	17.556	90.477
Apoyo Logístico vestuario	-	-	-	501	559	-	-	-	-	-	-	-	1.060
Útiles de Oficina y Suministros Varios	111	7.440	13.086	1.444	50	1.972	6.268	1.489	7.121	11.284	8.766	4.558	63.588
Suministros de Aseo y Cafetería	-	-	48	15	-	15	14	-	564	25	460	-	1.140
Servicio Telefonico	4.010	2.763	4.390	4.025	3.740	4.266	4.402	4.014	3.874	5.047	4.053	4.565	49.149
Servicio de Energía	-	6.473	-	-	-	-	256	-	-	-	-	-	6.729
Servicio de Acueducto y Alcantarillado	-	187	-	-	-	-	434	-	-	-	-	-	621
Mantenimiento Muebles y Equipos	1.397	549	7.460	5.180	1.493	743	2.203	290	2.921	112	4.179	1.583	28.110
Mantenimiento y Adecuación Planta Física	690	322	1.176	33.277	3.653	7.364	3.103	7.477	10.961	1.561	2.074	2.419	74.077
Publicidad y Propaganda	-	-	-	-	-	3.647	5.375	-	-	2.028	-	8.259	19.309
Arrendamiento y Alquiler	478	-	278	-	-	846	2.393	2.404	691	7.867	1.915	26.877	43.751
Viáticos y Gastos de Viaje	616	14.477	4.896	3.135	14.321	4.124	5.910	7.070	17.411	33.809	26.111	8.027	139.906
Pasajes	1.322	11.745	9.672	5.256	7.671	5.623	5.987	13.716	26.742	16.239	48.609	19.480	172.062
Impresos y Ediciones	5.686	11.624	769	1.816	1.837	8.604	3.372	1.829	2.420	3.669	4.452	14.115	60.194
Comunicaciones, Correo y Transporte	1.897	3.251	4.442	3.468	6.328	3.509	4.344	5.309	6.593	10.543	14.202	7.173	71.058
Seguros Generales	-	-	-	299	-	-	-	94	1.658	79	-	13.429	15.559
Inscripción a Cursos, Eventos y Seminarios	-	1.061	10.842	2.027	250	1.377	2.455	8.892	2.644	8.826	23.632	203	62.209
Gastos Bancarios	-	12	-	1	-	1	-	1	1	-	1	19	36
Impuestos y tasas	-	-	-	-	43	-	-	-	-	-	-	-	43
Programa Becarios	9.828	11.597	26.104	28.522	29.811	29.524	7.990	12.530	30.462	32.988	34.121	23.112	276.590
Servicios Profesionales, Asesorías y Consultorías	6.733	15.800	45.911	45.109	84.138	53.805	95.788	48.332	82.404	80.646	183.904	516.843	1.259.412
Servicios Temporales	679	11.151	20.651	3.659	17.014	9.575	17.149	15.134	18.561	6.167	26.708	23.847	170.294
Otros Gastos Generales	153	29	-	-	43	20	-	-	-	-	-	-	245
Gravamen Movimiento Financiero	19	669	452	2.804	1.158	830	2.516	1.272	1.955	1.478	3.892	4.280	21.326
Anticipo Gastos Cuentadante	-	70.056	-	54.695	29.032	50.455	22.111	62.103	25.848	87.509	74.281	96.398	572.487
Pago Impuestos de Anticipo	896	2.050	5.783	3.009	3.170	-	6.758	-	2.470	7.351	10.104	5.339	46.930
Ajuste a Cuentas Bancarias	-	-	-	-	-	-	-	-	500	-	-	672	1.172
Trasferencias	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Auxilio a Estudiantes	-	-	-	3.834	2.300	3.300	-	-	-	290	-	2.076	11.800
Apoyo a Eventos Generales	-	-	-	450	-	-	-	-	-	-	-	-	450
Cuotas a Asociaciones	-	5.481	1.814	533	-	-	2.360	-	-	-	-	-	10.188
Transferencias Acip	-	-	-	11.898	-	-	73.277	-	-	-	-	97.812	182.987
Transferencias Fundación General de Apoyo	-	-	-	483.208	116.792	-	410.805	-	94.072	-	415.672	-	1.520.549
Inversión	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Equipo de Comunicación y Sonido	-	-	721	-	143	88	-	-	415	-	-	-	1.367
Inversión Software	-	-	-	-	8.268	-	-	-	-	-	3.149	24.282	35.700
Estudios e Interventorias	-	-	-	-	-	1.798	-	-	-	-	-	13.308	15.106
Equipo de Computo	-	-	4.430	6.146	-	17.624	52	-	29.166	-	622	46.869	104.910
Muebles y Equipos Varios	-	219	-	5.527	3.345	715	339	28.645	10.462	381	9.340	-	58.973
Construcciones y Adecuaciones	-	-	183.070	-	-	-	-	-	19.021	-	-	17.817	219.908
Total Egresos	56.481	205.645	397.556	740.966	369.010	243.209	816.043	291.645	468.487	399.244	992.024	1.146.205	6.126.515
Total Flujo de Caja	(4.539)	774.569	970.062	(483.591)	(121.678)	(58.045)	(701.357)	(47.365)	545.040	841.960	(483.956)	(770.446)	1.689.802



FACULTAD DE CIENCIAS DE LA ADMINISTRACIÓN

¡La Facultad Somos Todos – Plan de Desarrollo 2013-2025!

ESTADO DE CAMBIOS EN LA SITUACIÓN FINANCIERA

AL 31 DE DICIEMBRE DEL AÑO 2012

FACULTAD DE CIENCIAS DE LA ADMINISTRACIÓN
ESTADO DE CAMBIOS EN LA SITUACIÓN FINANCIERA RECURSOS FONDO ESPECIAL
Del 01-01-2011 al 31-12-2012

(En miles de pesos)

	2012	2011
VARIACIÓN CAPITAL NETO DE TRABAJO		
Capital Neto de Trabajo		
Activo Corriente	4.194.110	2.123.454
(-) Pasivo Corriente	(1.727.258)	(132.385)
Total Capital Neto de Trabajo	2.466.852	1.991.069
VARIACIÓN CAPITAL NETO DE TRABAJO	475.783	474.635
LOS RECURSOS FINANCIEROS FUERON PROVISTOS POR:		
Operaciones Ordinarias		
Partidas que no afectan el capital de trabajo:		
Depreciación	224.566	259.560
Excedente del presente ejercicio	735.981	361.024
Total recursos provistos por operaciones ordinarias	960.547	620.584
Recursos no generados por Operaciones:		
Disminución Otros activos	(20.831)	(3.725)
Otras Fuentes:		
Incremento de Pasivos Diferidos		
TOTAL RECURSOS PROVISTOS	939.716	616.859
LOS RECURSOS FINANCIEROS FUERON USADOS PARA:		
Adiciones a la Propiedad, Planta y Equipo:		
Construcciones y Adecuaciones	294.921	55.843
Muebles, Equipos Varios y Enseres	62.478	73.969
Equipo de Cómputo	105.090	11.014
Equipo de Comunicación y Sonido	1.444	1.398
Aumento de Gastos pagados por anticipado		
Aumento de Bienes de Bienes de Beneficio y Uso Público		
Disminución de Pasivo a largo plazo		
TOTAL RECURSOS APLICADOS	463.933	142.224
TOTAL CAPITAL DE TRABAJO AL FIN DE AÑO	475.783	474.635

Gráficos:

Facultad de Ciencias de la Administración

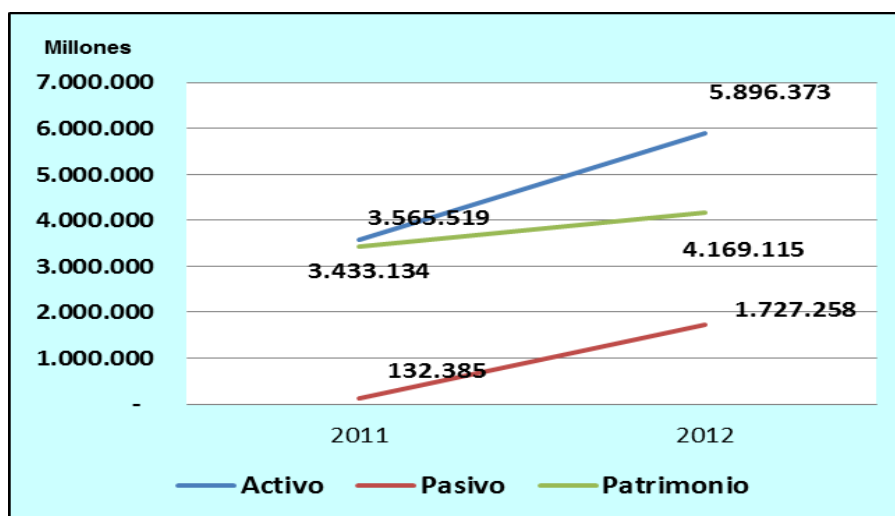
Balance General Comparativo

A Diciembre 31 de 2012
(En Miles de Pesos \$)

Tabla No. 26
Variación Año 2011-2012

CONCEPTO	2011	2012	Cambio	%
Activo	3.565.519	5.896.373	2.330.854	65%
Pasivo	132.385	1.727.258	1.594.873	1205%
Patrimonio	3.433.134	4.169.115	735.981	21%

Gráfica No. 1



Los activos a diciembre 31 de 2012 respecto al año 2011 se incrementaron en \$2.330 millones que representan una variación del 65% con relación al total del activo del año anterior; esto obedece a la inversión en propiedad planta y equipo, rubro que abarca construcciones y adecuaciones, muebles, equipos varios y equipos de comunicación y computo, además se incrementó el rubro de deudores como cuentas a favor de la FCA por los convenios suscritos durante esta vigencia, ver tabla No. 27, principalmente por el convenio suscrito en el mes de diciembre de esta vigencia con el Municipio Santiago de Cali y el Municipio de Fusagasugá por \$1.461.

Para esta vigencia la FCA adquirió software y licencias tales como: La base de datos legiscomex, software de edición y diseño para la revista cuadernos de administración, renovación de la licencia on-line, base de datos Benchmark para uso académico, y el licenciamiento de campus office por suscripción anual en salas de computo, salones de clase, oficinas académico administrativas de los edificios 124, 126 y 127, salas de computo SINSA 1 y SINSA 2, salas de computo de las sedes regionales en donde funciona los planes de estudio de administración, contaduría, comercio exterior y tecnología en gestión ejecutiva.

El pasivo presentó un aumento de \$1.595 millones con relación al año 2011 con una variación del 1205%, esto corresponde en gran proporción a dos convenios suscritos por FCA con la Secretaria de Educación del Municipio Santiago de Cali, y el Municipio de Fusagasugá, los cuales a 31 de diciembre de 2012 no se habían ejecutado, estos convenios representan un valor de \$1.461 Millones, y a otros compromisos de la FCA en bonificaciones docentes y en obras de infraestructura las cuales son cancelados con recursos de estampilla y posteriormente la Facultad realiza un traslado bancario a la administración central por este concepto.

El patrimonio tuvo un crecimiento de \$735 millones con relación al año 2011 con una variación del 21%, esta cifra corresponde al excedente ocasionado por los programas de postgrado y a las diferentes actividades académicas, asesorías y consultorías realizadas, como resultado de la ejecución de la vigencia año 2012.

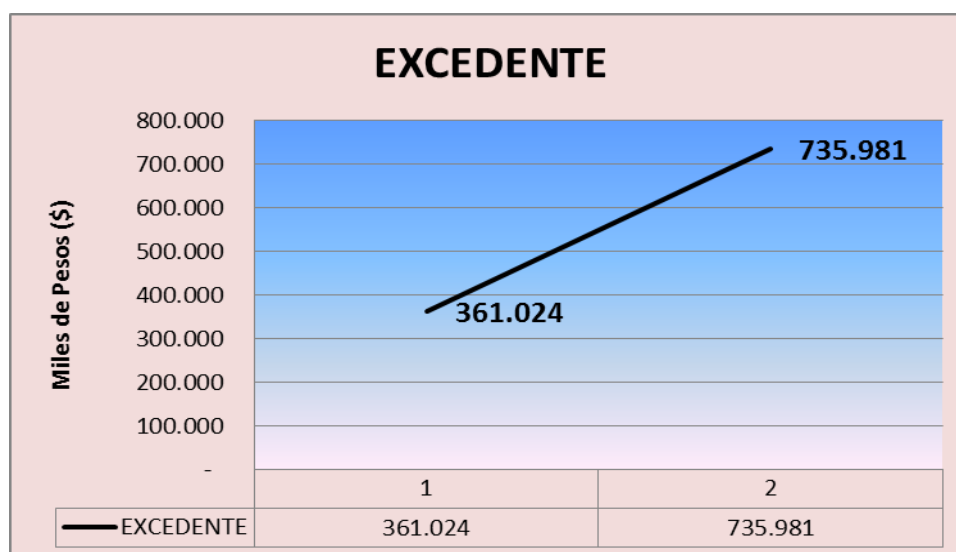
Tabla No. 27
Convenios suscritos en la vigencia 2012
(Miles de \$)

Año	Objeto	Valor convenio
2012	Convenio Municipio Santiago de Cali "Desarrollo del proceso de administración e información del SISBEN en el Municipio. 20 Febrero-2012 al 14 Dic 2012 F.C 5%	1.778.190
2012	Proyecto Instituto de prospectiva y el Ministerios de Educación Nacional "caracterización regional y perspectivas de la oferta y la demanda de la educación superior de las sedes regionales de la Universidad del Valle" 4 meses a partir del 01 marzo del año 2012 (Traslado Interno no tiene fondo común) CARACTERIZACIÓN REGIONAL	43.400
2012	FUNDACIÓN PROGRESAMOS "Definición de una propuesta de la vocación del territorio y el plan de acción del polígono del territorio de Palmira delimitado por los municipios de Cali y Yumbo". Contrato firmado el 29 feb-12 acta inicio el 13 marzo-12 por 3 meses F.C 5% FUNDACIÓN PROGRESAMOS	32.500
2012	Municipio Santiago de Cali-Secretaría de Educación, con el objeto de aunar esfuerzos dirigidos a desarrollar proyectos encaminados a mejorar académica y administrativamente los procesos de la secretaria de educación municipal de la alcaldía de Cali convenio que inicia el 16-02-2012 y finaliza el 15-12-2015 y se liquida en 4 meses a partir de la finalización FC 5 % 4143.0.27.0.001 ALCALDIA DE CALI Y SECRETARIA DE EDUCACIÓN	179.784
2012	Asesoría para la elaboración del plan de Desarrollo 2012-2032 de la Escuela de eléctrica y electrónica de la Universidad del Valle duración 4 meses no tiene fondo común, forma de pago 3 pagos 50% anticipo, 25% entrega primer informe y 25% al final) Fecha inicio Junio 12, ESCUELA DE INGENIERIA ELECTRICA	31.173
2012	Programa Agenda Regional del Valle del Cauca antes Escuela de Gobierno y Política Pública Pte. lo tiene maira ingresarán \$100,000 millones que nos traslada la vice investigaciones Se maneja por la cuenta 002 Fondo Común, AGENDA REGIONAL DEL VALLE DEL CAUCA	100.000
2012	MINISTERIO DE EDUCACIÓN (MEN 437-12). Con el objeto de aunar esfuerzos entre el instituto de prospectiva, para diseñar e implementar una estrategia de fomento para la vinculación al mercado laboral de los egresados. Tendrá una duración fecha del acta de inicio hasta el 10 de Diciembre del año 2012 fondo común 5% (% participación 5% para el instituto y 5% para la facultad) 1ER PAGO 35%, 2do 40% y 3ro 25% MEN	450.000
2012	Alcaldía de putumayo, Objeto "Aunar esfuerzos técnicos, administrativos y financieros por parte de la entidad cooperante, la ejecutora y el patrimonio autónomo fondo nacional de financiamiento para la ciencia, la tecnología y la innovación, Francisco José de Caldas cuya vocera es la fiduciaria, para financiar el diagnóstico, la formulación y la socialización del plan estratégico departamental de Ciencia, tecnología e innovación para el Departamento del Putumayo, forma de Primer pago \$108,000,000 Francisco José de Caldas-Colciencias Nit. 830,055,897, este hará un aporte de \$180,000,000, Segundo pago por \$72,000,000 y \$20,000,000 restante Gobernación Putumayo, Plazo 6 meses a partir del 16 de Agosto de 2012 F.C 0% PUTUMAYO-PERCTI	200.000
2012	Proyecto Justicia de paz "Capacitación en Justicia de Paz, en métodos alternativos de solución de conflictos y convivencia en el marco de las elecciones Jueces de paz, dos meses. 24 de Julio al 24 de Septiembre F.C 8%	46.618
CV 4641	Convenio interadministrativo No.4143.0.26.412-2012 entre el Municipio de Santiago de Cali-Secretaría de Educación Municipal y la Universidad del Valle, "Aunar esfuerzos a fin de fortalecer las políticas públicas educativas nacionales y locales y las competencias en materia de educación, ciencia y tecnología para docentes, directivos docentes y estudiantes de las instituciones educativas oficiales del Municipio de Santiago de Cali, duración 9 meses, total convenio \$1,490,000,000, El municipio de Santiago de Cali y la secretaria de educación aportará \$1,415,142,917 y Univalle aportará \$74,857,083, apartir del 19 de Octubre de 2012, F.C 6%Pendiente Carta SECRETARIA DE EDUCACIÓN MUNICIPAL	1.415.143
2012	ADICIONAL Convenio interadministrativo No.4143.0.26.412-2012 entre el Municipio de Santiago de Cali-Secretaría de Educación Municipal y la Universidad del Valle, "Aunar esfuerzos a fin de fortalecer las políticas públicas educativas nacionales y locales y las competencias en materia de educación, ciencia y tecnología para docentes, directivos docentes y estudiantes de las instituciones educativas oficiales del Municipio de Santiago de Cali, duración 9 meses, total convenio \$1,490,000,000, El municipio de Santiago de Cali y la secretaria de educación aportará \$1,415,142,917 y Univalle aportará \$74,857,083, apartir del 19 de Octubre de 2012, F.C 6% Pendiente Carta SECRETARIA DE EDUCACIÓN MUNICIPAL ADICIONAL firmado 6 de Diciembre de 2012 con el objeto de adicionar \$31,000,000 para realizar 2 seminarios taller de servicio al cliente y actualización normativa de las leyes 734-12 y 1437-11 a funcionarios del nivel central en las instituciones educativas oficiales adscritas a la secretaria de educación municipal.	31.000
Totales		4.307.808

Tabla No. 28
Comparativo de Excedentes año 2011- 2012
 (Miles de \$)

CONCEPTO	AÑOS		Variación	
	2011	2012	Cambio	%
EXCEDENTE	361.024	735.981	374.957	104%

Gráfica No. 2



A 31 de Diciembre del año 2012 se observa un excedente \$735 millones que representa una variación positiva del 104% con relación al año 2011, esto obedece principalmente a los ingresos por matrícula de posgrado que representan el 62% del ingreso, seguido del rubro de contratos y asesorías suscritos en la vigencias 2012 con un 43%.

En este punto se debe aclarar que el convenio SISBEN -III suscrito en esta vigencia dejó como resultado un saldo a favor del Municipio Santiago de Cali por \$384.440, dinero que debe ser reintegrado con recursos de la vigencia 2013, por tanto este desembolso afecta el estado de actividad económica y social del año 2013 como un menor valor del ingreso de años anteriores.

Tabla No. 29
Comparativo Gestión de Cartera año 2006- 2011
(Miles de \$)

Concepto	2006	2007	2008	2009	2010	2011	2012
Cartera 2006-2011	106.750	\$ 8.748	\$40.267	\$ 200.030	\$4.790	\$93.488	\$ -
Cambios en Cartera	-	\$ 8.748	\$40.267	\$ 436	\$4.790	\$ 5.957	\$1.913.768

En la tabla No. 29 se puede observar el comportamiento de la cartera desde el periodo 2006 a 2012:

En el año 2006 la cartera de la FCA ascendía a \$106.750 de los cuales se realizó la gestión de cobro desde la Coordinación de Área Administrativa con apoyo de la Oficina Jurídica de la Universidad, gestión que reflejó un resultado positivo porque en el primer semestre del año 2012 el Municipio Santiago de Cali canceló la factura No. 1399-2008 por \$100.000 en el marco del convenio OPTICOR.

Al finalizar la vigencia 2006 resulta una cartera por \$6.750 los cuales se trasladaron a cuentas de Orden 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 párrafo 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.

El año 2007 y 2008 permanece la misma cartera como se observa en la tabla No. 30, la cual hace referencia a deudas a favor de la FCA por concepto de inscripciones de diferentes eventos organizados por la Facultad, prácticas

empresariales realizadas por estudiantes, asesoría a la oficina de planeación y venta de textos y agendas.

Tabla No. 30
Cartera correspondiente al año 2007 y 2008
(Miles de \$)

TERCERO	Concepto	No. FACTURA	AÑO DEUDA	VALOR
TRAIDA-EMA S.A.	Inscripción a José Luis Moreno a un seminario	4002	20/04/2007	\$ 800
UNIVERSIDAD DEL VALLE	compra de textos y saldos iniciales		20/04/2007	\$ 5.448
BANCOLOMBIA	Inscripción a Manuel Bolívar a un Seminario	1341-07	25/09/2007	\$ 400
UNIVERSIDAD PEDAGÓGICA DE COLOMBIA	Inscripción Orlando Sánchez		25/09/2007	\$ 650
CORPORACIÓN UNIVERSITARIA TECNOLÓGICA	Inscripción al Encuentro Juan Carlos Robledo	1456	19/10/2007	\$ 250
UNIVERSIDAD INDUSTRIAL DE SANTANDER	Inscripción Ascolfa Juan Carlos Vecino	1530	02/11/2007	\$ 250
COTEMAR CORP. DE CIENCIA Y TECNOLOGÍA	Inscripción Jesús David Pino Ascolfa	1671	16/11/2007	\$ 600
C.V.C.	Inscripción al Foro Globalismo Luz Amparo	1755	03/12/2007	\$ 350
COLOMBIA TELECOMUNICACIONES	Participación Publicitaria en Encuentro	267	03/03/2008	\$ 1.650
ESCOBAR ZÚÑIGA VÍCTOR MANUEL	Concepto venta de agendas Universitarias de la Facultad		07/03/2008	\$ 1.234
OLEOQUIM LTDA.	Práctica Empresarial Caro Castaño	427	08/04/2008	\$ 867
ESUMER	Compra 10 textos Visión Compartida	401	11/04/2008	\$ 350
JIMENA DEL CARMEN FAJARDO	Creartex estampados pasantías	477	16/04/2008	\$ 434
OFICINA DE PLANEACIÓN DE UNIVALLE	50% asesoría e Implementación del Gicuv	408	30/06/2008	\$ 23.450
FACULTAD DE CIENCIAS SOCIALES Y ECONÓMICAS	22 horas de docencia profesora Karen Roldan	1201	03/12/2008	\$ 1.019
FUNDACIÓN GENERAL DE APOYO	Excedentes diplomados y textos		31/12/2008	\$ 11.263
TOTAL				\$ 49.015

En el año 2009 la cartera de la FCA ascendía a \$200.030 reflejada en el informe 2011; para el año 2012 se expresa una cartera por \$436, este comportamiento obedece a que en esta vigencia se anuló el saldo de la factura No. 1824 de 2009 por \$38.427 está a nombre del Municipio de Palmira, dicha anulación se originó porque son recursos que no se giraron por parte de FONADE, por tal razón no fueron validas cierta cantidad de encuestas según acta final del convenio 36-2009 de enero 30 de 2012, resultando un saldo a favor del Municipio de Palmira.

Para esta misma vigencia se presentaba otra deuda a nombre de la Superintendencia de Salud en el marco del convenio 146, factura 246-10 por \$129.166 la cual se ajustó en \$108.500 como un saldo a favor de la Supe salud mediante acta de liquidación del 23 de mayo, de esta diferencia se genera una nueva factura por \$20.666 la cual fue cancelada en la presente vigencia.

Y finalmente el convenio 75 se ajustó en \$7.500 como un saldo a favor de la Supe salud según acta final del 26 de marzo de 2012, donde se anula el saldo de la factura 1003-2010 y se genera una nueva por la diferencia es decir, por \$24.500 la cual fue cancelada en esta misma vigencia.

En el año 2010 esta cartera se mantiene y corresponde a la ejecución del Seminario Nuevo Pensamiento Administrativo y venta de textos como se puede observar en la tabla No. 31.

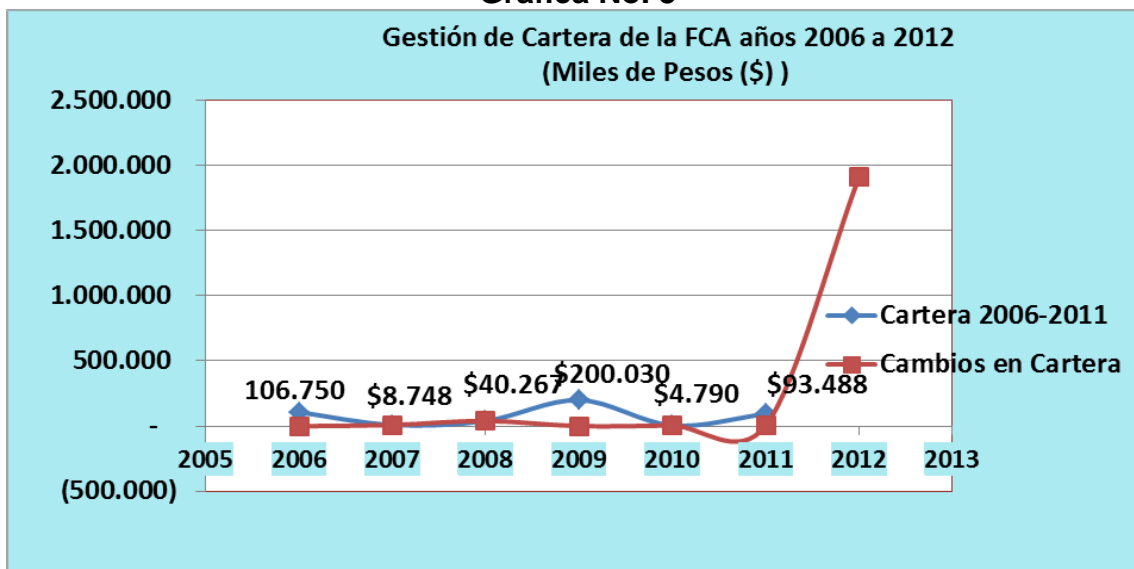
Tabla No. 31
Cartera correspondiente al año 2010
(Miles de \$)

TERCERO		No. FACTURA	AÑO DEUDA	VALOR
MURILLO GUILLERMO	Venta de libros teorías clásicas y Contemporáneas	100302	08/03/2010	\$ 1.250
CORPORACIÓN UNIVERSITARIA MINUTO DE DIOS	Inscripción Sandra Hernández y Eliana Sánchez Seminario Nuevo Pensamiento Administrativo	101002	01/10/2010	\$ 750
INSTITUCIÓN UNIVERSITARIA ANTONIO JOSÉ CAMACHO	Inscripción Fabián Gómez, Carlos Castrillón y Guillermo Peñaranda al Seminario Nuevo Pensamiento Administrativo.	101005	14/10/2010	\$ 1.080
ESCUELA SUPERIOR DE ADMINISTRACIÓN	Inscripción Jaime Mejía al Seminario Nuevo pensamiento Administrativo.	101017	19/10/2010	\$ 300
FUNDACIÓN UNIVALLE SEDE TULUÁ	Inscripción Harold Antonio Angulo al Seminario Nuevo Pensamiento Administrativo.	101015	19/10/2010	\$ 150
FUNDACIÓN UNIVALLE SEDE CAICEDONIA	Inscripción María Giraldo, Judi Moreno, Mónica Manzano y Diana Giraldo estudiantes al Seminario Nuevo Pensamiento Administrativo.	101016	19/10/2010	\$ 500
FUNDACIÓN UNIVERSIDAD DEL VALLE SEDE PALMIRA	Saldo de Inscripción al Seminario Nuevo Pensamiento Administrativo.	101014	19/10/2010	\$ 160
UNIVERSIDAD SAN BUENAVENTURA	Inscripción Isabel Quintero y Olga Román al Seminario Nuevo Pensamiento Administrativo.	101009	19/10/2010	\$ 600
TOTAL				\$ 4.790

En el informe financiero del año 2011 se reflejó una cartera por \$93.488, para el informe del año 2012, la cartera de la FCA asciende a \$5.957, esta cartera disminuyó en gran medida con relación al año 2011 a razón de la gestión de cobro realizada desde la Coordinación de Área Administrativa, donde se cancelaron las facturas a nombre de Fundación General de Apoyo de Buenaventura, Cámara de Comercio, Universidad Sur colombiana,

Fundación Carvajal, Univalle Palmira, Edilberto Montaña y Univalle sede Tuluá. La gran mayoría correspondientes a contratos interadministrativos.

Gráfica No. 3



La gráfica No. 3 refleja el comportamiento de la cartera de la FCA durante el periodo comprendido entre los años 2006 a 2012, como se explica en el comparativo, este rubro ha disminuido en gran medida hasta el año 2011, porque para la vigencia 2012 la cartera aumenta en un 335% debido a lo convenios interadministrativos que la facultad suscribió en diciembre del año 2012 y que aún no se ejecutan.

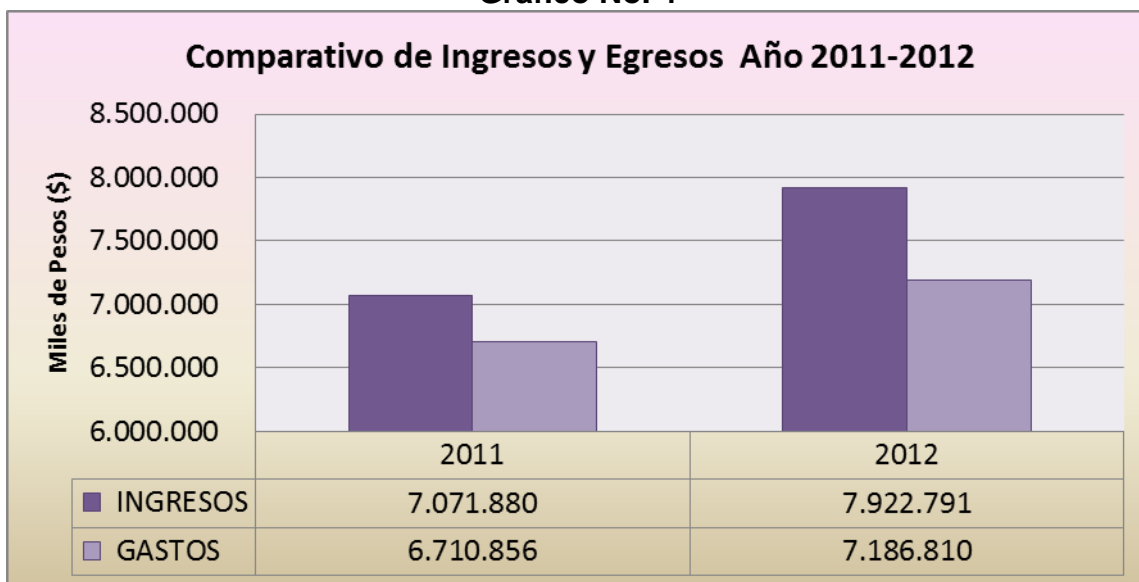
Estado de Actividad Económica, Financiera y Social Comparativo

A Diciembre 31 de 2012
(En Miles de Pesos \$)

Tabla No. 32
Comparativo de Ingresos y Egresos 2011- 2012

CONCEPTO	2011	2012	Cambio	% Variación
INGRESOS	7.071.880	7.922.791	850.911	12%
GASTOS	6.710.856	7.186.810	475.954	7%

Gráfico No. 4



En el gráfico No. 4 se observa que los ingresos del año 2012 con relación a la vigencia 2011 aumento en un 12%, esta variación se debe principalmente a los ingresos por concepto de matrícula de posgrado y por contratos de asesoría y consultoría, con relación a los gastos presenta un aumento del 7% con relación al año 2011, está variación obedece en el incremento de los rubros de bonificaciones, contratistas, mantenimiento y servicios temporales para llevar a cabo la ejecución de los convenios suscritos y demás actividades realizadas por la facultad.

Razones de liquidez o solvencia

$$\begin{aligned}\text{Capital de Trabajo} &= \text{Activo Corriente} - \text{Pasivo Corriente} \\ &= \$ 4.194.110 - \$ 1.727.258 \\ &= \$ \mathbf{2.466.852}\end{aligned}$$

El capital de trabajo con el que cuenta la Facultad de Ciencias de la Administración es de \$ 2.466.852 es decir, un margen de liquidez que le permite cumplir con las obligaciones a corto plazo y seguir con su funcionamiento normal.

La Variación de Capital neto de trabajo del año 2012 con relación al año 2011 es de \$475 millones.

$$\text{Razón Corriente} = \frac{\text{Activo Corriente}}{\text{Pasivo Corriente}}$$

$$\text{Razón Corriente} = \frac{\$ 4.194.110}{\$ 1.727.258} = \$ \mathbf{2.43}$$

La Facultad de Ciencias de la Administración, cuenta con \$2,43 pesos para cubrir \$1 peso por cada una de sus obligaciones a corto plazo.