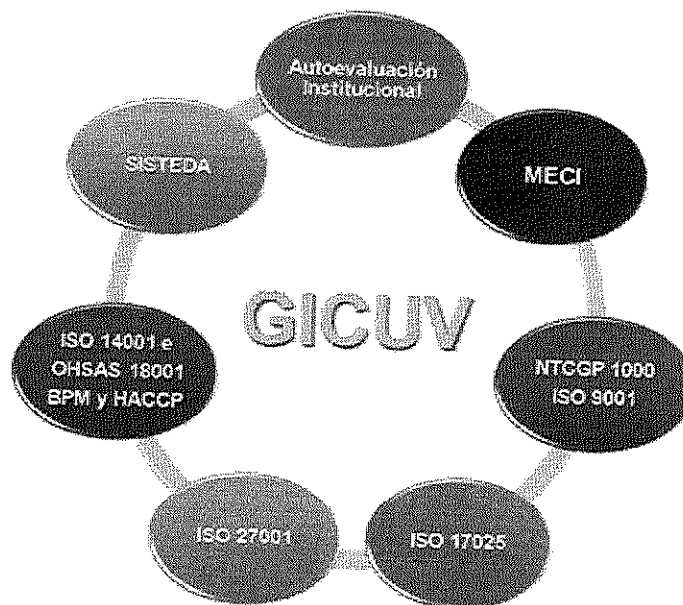


Para dar cumplimiento a lo dispuesto en el inciso tercero, artículo 9º., de la Ley 1474 de julio del 2011, Nuevo Estatuto Anticorrupción, la Oficina de Control Interno de la Universidad del Valle, presenta el siguiente informe sobre el Estado del Control Interno en la Universidad del Valle, correspondiente al cuatrimestre Mayo - Agosto de 2016.\*

Es de vital importancia dentro del presente informe, hacer énfasis en que la Universidad del Valle, en cumplimiento de lo ordenado por el Decreto 1599 de 2005, y dentro de su Autonomía Constitucional y legal, adoptó su propio **Sistema de Gestión de la Calidad -GICUV-** articulando los elementos del compromiso institucional, con el reconocimiento de Alta Calidad otorgado por el Ministerio de Educación. El **GICUV** integra los componentes y elementos del **Modelo Estándar de Control Interno -MECI-**, las políticas y directrices del **Sistema de Desarrollo Administrativo -SISTEDA-** y los requisitos de la **NORMA TECNICA DE CALIDAD PARA LA GESTION PUBLICA NTCGP 1000: 2004**, como se puede observar en la anterior gráfica, y los hace compatibles con los factores y características del proceso de **AUTOEVALUACION INSTITUCIONAL**.

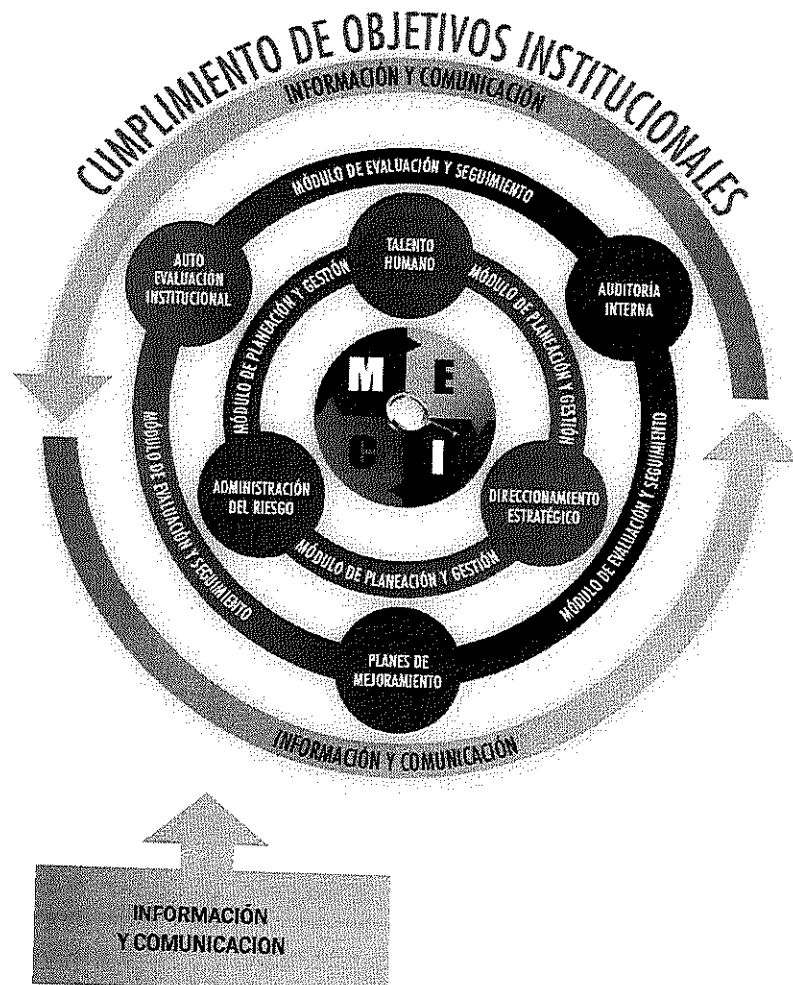
De igual forma, es necesario hacer referencia a que esta Alma Mater, en atención a lo determinado por el Decreto No. 943 de mayo 21 de 2014, proferido por el Departamento Administrativo de la Función Pública -DAFP-, **actualizó su Sistema de Gestión de la Calidad -GICUV-** como se demuestra a continuación:



El Consejo Superior de la Universidad del Valle, mediante Resolución No. 052 de septiembre 26 de 2014 ordena que se proceda a la ACTUALIZACIÓN DEL MODELO ESTANDAR DE CONTROL INTERNO, en esta Universidad, reglamentando además los procedimientos a seguir.

A su turno el señor Rector por medio de la Resolución 4038 de noviembre 28 de 2014, designó como Representante de la Alta Dirección, al Jefe de la Oficina de Planeación y Desarrollo Institucional, quien deberá encargarse de la ejecución del **Nuevo Modelo del Sistema de Gestión Integral de Calidad de la Universidad del Valle**, y de igual forma el **EQUIPO MECI**, quedó bajo la responsabilidad del Comité Técnico del Sistema de Gestión de la Calidad de la Universidad del Valle -GICUV-.

A continuación se inserta la gráfica que nos refleja la nueva estructura del Sistema MECI que se aplica actualmente en la Universidad del Valle.



Fuente: Oficina de Planeación Universidad del Valle

10

De igual forma se presenta la nueva estructura del Mapa de Procesos.



Fuente: Área de Calidad y Mejoramiento Universidad del Valle.

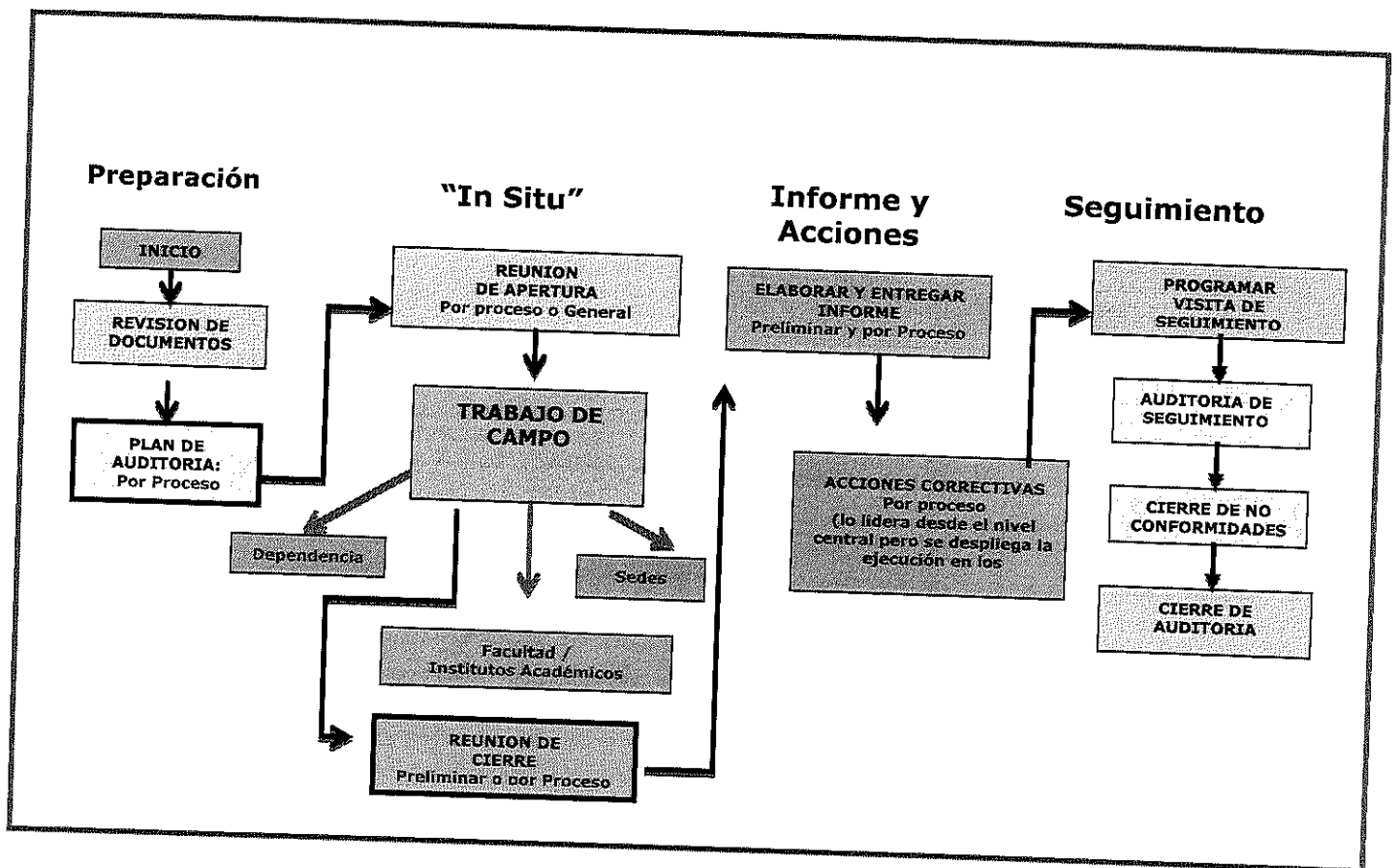
Como se puede observar, en los 29 elementos de control que hacían parte de la versión anterior del Modelo se redefinen en 13 que se desarrollan desde seis Componentes, y como ya se hizo alusión, en dos grandes módulos de control.

En la adopción de este nuevo sistema se tuvieron en cuenta en la Universidad del Valle los productos mínimos con los que deben contar las Entidades para la implementación y fortalecimiento del Modelo, de conformidad con el Manual Técnico del Departamento Administrativo de la Función Pública DAFP.

1

Se debe hacer énfasis en el diseño de las nuevas etapas generales de la Auditoría Interna con base en las Normas Internacionales, fortaleciendo la labor de la Oficina de Control Interno como evaluadora del Sistema; de igual manera se complementa el componente Administración del Riesgo teniendo en cuenta los cambios surtidos en la actualización de la metodología propuesta por el DAFP.

## NUEVAS ETAPAS GENERALES DE AUDITORIA



<http://planeacion.univalle.edu.co/index.php/riesgos-menu-nuevo>

Modelo Instrumental para el Tratamiento Integral y la Gestión Apropiada de los Riesgos en la Universidad del Valle (MITIGAR UV)

La Dirección General de la Universidad del Valle, a través de la Oficina de Planeación y Desarrollo Institucional, ha considerado que uno de los instrumentos que se requieren para implementar acciones en favorabilidad de la reducción y prevención de riesgos dentro del Plan de Desarrollo

Institucional, es el Modelo Instrumental para el Tratamiento Integral y la Gestión Apropiable de los Riesgos en la Universidad del Valle (MITIGAR UV), el cual mantiene su interacción con el Plan de Desarrollo y los Planes de Acción vigentes, generándose una estrategia y política integral de planificación institucional. La figura 3, esquematiza la relación entre estos instrumentos de planificación institucional.

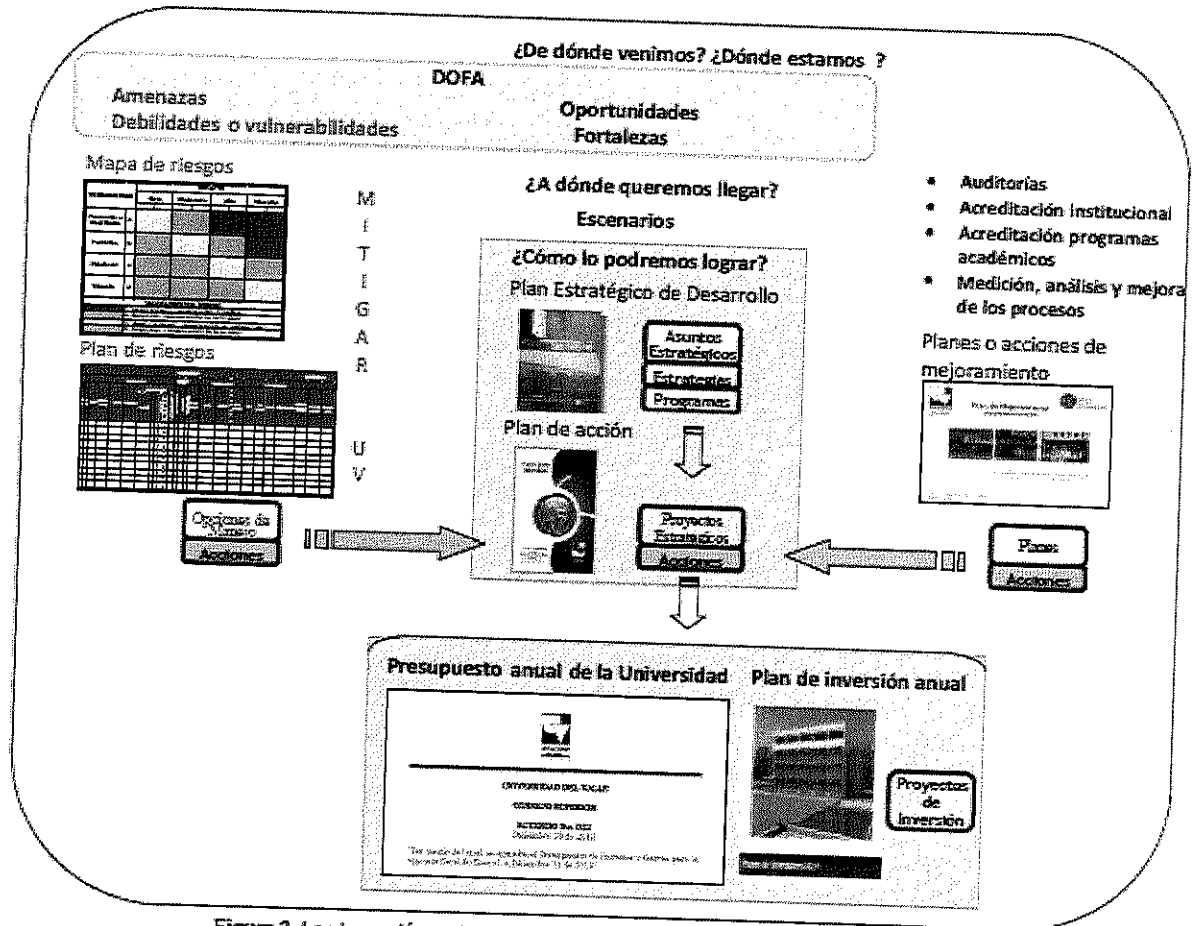


Figura 3. La planeación en Univalle y su relación con la gestión de riesgos y de mejoramiento

La conceptualización que la Oficina de Planeación y Desarrollo Institucional ha formulado acerca de lo que debe ser el modelo MITIGAR UV, claramente se encuentra expresada a largo de este documento que se toma como guía para orientar las acciones y toma de decisiones en gestión institucional del riesgo a nivel de los diversos procesos.

De esta manera, el modelo MITIGAR UV se acoge institucionalmente como un instrumento necesario para ordenar la reflexión y las intervenciones de la Universidad del Valle en el tema de los diversos riesgos a los cuales se encuentra expuesta considerando perspectivas de corto, mediano y largo

*LA*

plazo, incorporando las diferentes opciones de gestión, en particular las que apuntan a intervenir los riesgos atacando sus causas (vulnerabilidades), controlándolos o evitándolos.

El Modelo MITIGAR UV será la herramienta conceptual y metodológica para la identificación, análisis y valoración de los riesgos de la Institución y sus unidades de los niveles centralizado y descentralizado, de acuerdo con sus respectivos procesos. La Dirección General de la Universidad (Rectoría, Oficinas adscritas al Despacho del Rector y Vicerreorías), las Facultades, los Institutos Académicos, las Seccionales y las Sedes Regionales, se guiarán por el modelo MITIGAR UV para crear su matriz de riesgo. Las unidades son autónomas para definir el tratamiento de los riesgos. Sin embargo, si existen acciones ya identificadas en otros planes (Plan de Acción, planes de mejoramiento, acciones correctivas, preventivas y de mejora, entre otros), para el tratamiento de los riesgos se deben tomar en cuenta.

El modelo MITIGAR UV se constituye en un componente del Plan de Desarrollo Institucional y a su vez complementa el Plan de Emergencias y Contingencias de la Universidad. Así mismo, el modelo MITIGAR UV proyecta las acciones e inversiones para prevenir desastres o siniestros dentro de cada uno de los procesos de la institución, reducir los riesgos existentes y evitar la generación de nuevos riesgos. Dentro de este esquema, en términos generales el modelo MITIGAR UV establece, frente al tema del riesgo, en dónde debe intervenir, de acuerdo con los diagnósticos realizados.

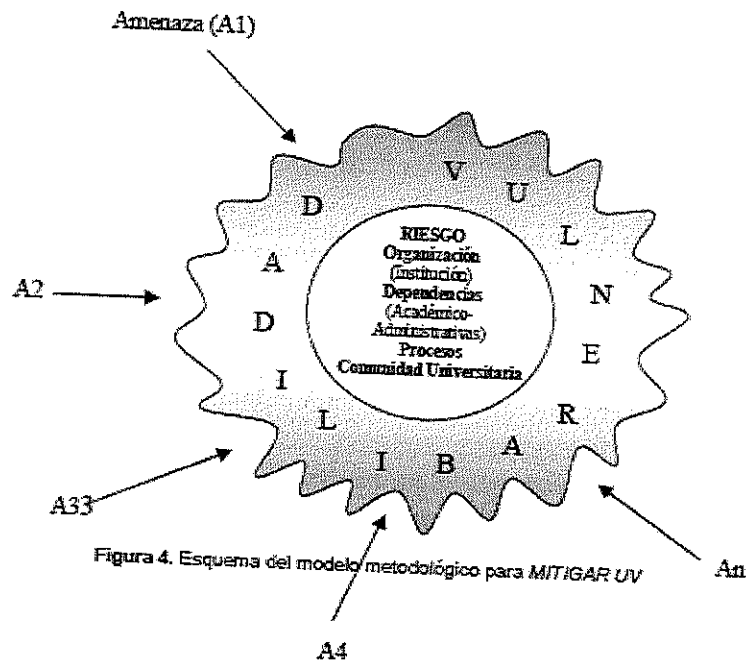
### **MODELO METODOLÓGICO MITIGAR UV**

A continuación, se presentan los elementos metodológicos que guían la construcción del modelo MITIGAR UV. La figura 4 ilustra la forma como se ubican metodológicamente los tres primeros conceptos básicos como son: amenaza, vulnerabilidad y riesgo.

La amenaza hace referencia a eventos o fenómenos externos que por su recurrencia, magnitud o severidad pueden causar efectos negativos en el funcionamiento normal de la institución o cualquiera de sus dependencias y personas. Por su parte, la vulnerabilidad representa la exposición y fragilidad de la Institución ante el fenómeno amenazante.

El riesgo se muestra en la figura 4 como el núcleo de afectación de la institución (organización), de sus áreas organizacionales (dependencias), de sus procesos o de las personas que hacen parte de la comunidad universitaria.

Procedimentalmente, este modelo se aplica a la Institución desagregándolo por cada uno de los procesos identificados en el mapa de procesos de la Universidad. Además, cada una de las dependencias académico administrativas participará con sus representantes en la implementación del modelo Institucional de acuerdo con los procesos a los que esta adscrita, teniendo en cuenta sus especificidades y particularidades, las cuales se incluirán dentro del mapa de riesgos del proceso respectivo.



### Elementos del riesgo

El riesgo se configura de acuerdo con las amenazas o peligros que se puedan presentar y el grado de vulnerabilidad que se tenga frente a dichas amenazas. A través de un ejercicio de carácter cualitativo se mide el grado de propensión que tiene la Institución de sufrir daños frente a un fenómeno que pueda causar impacto negativo en su funcionamiento normal y en los individuos que la integran.

De acuerdo con los procesos de la institución y por cada una de las categorías de amenazas determinadas en el modelo se identifican las posibles amenazas y situaciones de vulnerabilidad que potencian el riesgo y se reconocen los controles.

**Identificación de procesos** Dado que este modelo se basa en la gestión por procesos de la institución, como primer elemento fundamental, se escoge el

proceso al cual se le identificarán los riesgos asociados al objetivo de cada proceso.

**Identificación y clasificación de las amenazas** Las amenazas han sido clasificadas de acuerdo a los factores presentes en el medio y que pueden afectar el cumplimiento de la misión de la Institución. Además, estos factores han sido agrupados por características comunes que presentan los fenómenos amenazantes. Para ilustrar esta clasificación se ha utilizado el instrumento reconocido como espina de pescado (ver figura), en el cual las espinas corresponden a las categorías de las amenazas y la cabeza de la espina corresponde a la institución, proceso, unidad o puesto de trabajo al cual se le aplica el modelo.

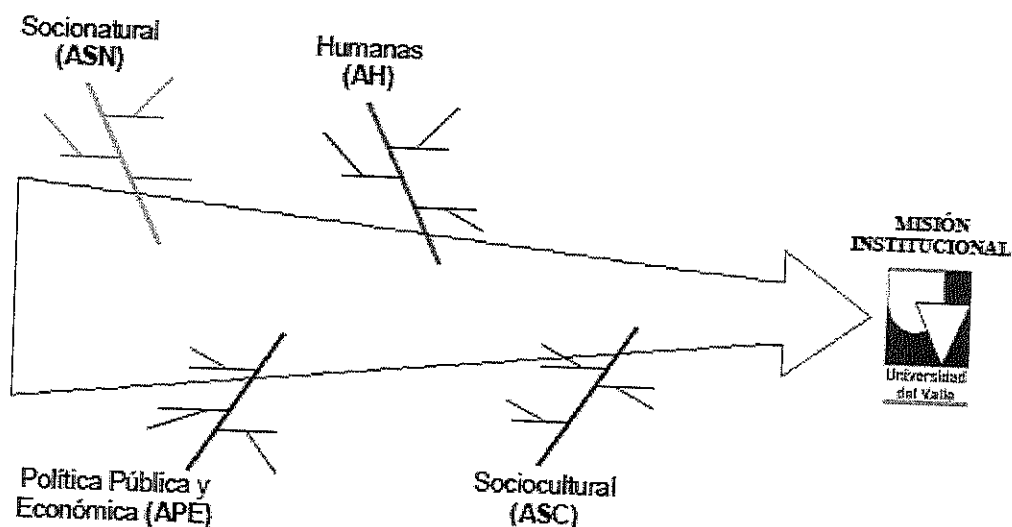


Figura 5. Esquema para la identificación y clasificación de amenazas en el modelo MITIGAR UV

## OTRAS CONSIDERACIONES

Por otro lado, es importante resaltar, que en esta nueva estructura se delimitan de manera más clara los roles y responsabilidades frente a las actividades de implementación y fortalecimiento del Modelo; igualmente, se incluye un capítulo de Términos y Definiciones.

Se puede evidenciar la actualización de la página web del área de Calidad, en el link MECI, donde se observan cada uno de los componentes del nuevo MECI y los elementos que lo conforman de manera clara y precisa incluyendo la normatividad y procesos.



Se elaboró el documento de Buen Gobierno Universitario que constituye las orientaciones para la Declaración de Políticas y Compromisos de Buen Gobierno para la Universidad del Valle como respuesta al Plan Nacional de Desarrollo de Colombia 2011- 2014 “Prosperidad Para Todos” y al Plan Sectorial 2010 -2014, Documento No. 9, Bogotá D.C. 2010 del Ministerio de Educación Nacional. Este documento fue presentado ante el Consejo Superior de la Universidad el día 19 de diciembre de 2014, donde se sugirieron unos ajustes que están en proceso. Queda pendiente que al generarse el texto definitivo, desde la dirección de la Secretaria General se realicen otra serie de actividades que garanticen el cumplimiento con las políticas de buen gobierno establecidas por la Universidad. Se realizó el ciclo No, 8 de auditorías de calidad teniendo en cuenta el eje transversal en los procesos de la Universidad.









## INFORMACION Y COMUNICACION

La Universidad del Valle, para dar cumplimiento a la normatividad legal, cuenta en la actualidad con toda la información en la página web institucional que permite acceder a los planes de Anticorrupción y Atención al Ciudadano, así como de Quejas y Reclamos (<http://quejasyreclamos.univalle.edu.co/>), de conformidad a las siguientes gráficas:



## Atención al Ciudadano

La Universidad del Valle por medio de su Comisión Atención al Ciudadano, pone a su disposición el esquema de atención al usuario, donde este puede definir sus canales de interacción del ciudadano con la entidad en relación con atención, funciones, servicios e instituciones, además puede formular o solicitar el servicio de una manera más ágil y efectiva. Los canales, en desarrollo de las políticas de participación ciudadana, mejoran la calidad, transparencia y prevención de la corrupción, mejoran la atención, modernización de trámites y actualización institucional.

 <b>Canales de Atención al Ciudadano</b>	 <b>Trámites y Servicios</b>	 <b>Servicios de Información</b>
 <b>Rendición de Cuentas</b>	 <b>Q &amp; R Programa de Quejas y Reclamos</b>	 <b>Protección de Datos Personales</b>
 <b>Información Acerca de la Estrategia de Gobierno En Casa</b>	 <b>Transparencia y Acceso a Información Pública</b>	

**Más información**  
 Dirección de Comunicaciones  
 Calle 22A, Cra. 14  
 Cali, Colombia  
 Teléfono: 497 221 3000 ext. 302220  
 Universidad del Valle, Cali, Colombia  
 © 2016-2017

## Quejas & Reclamos



Programa Q&R    Atención al Ciudadano    Asesoría Mediadora y de Atención al Ciudadano    Oficinas de Atención al Ciudadano

Las instituciones como la UdelV, como partes de un ecosistema que se fortalece mutuamente y así mejoramos los servicios, para la organización de la información institucional y garantizar el acceso al conocimiento de los usuarios, docentes, estudiantes y funcionarios. PQRS, es nuestro más importante instrumento de gestión de calidad, que nos permite mejorar los servicios que ofrecemos y así garantizar la satisfacción de nuestros usuarios.

A través del siguiente formulario es posible hacer llegar de manera sencilla y rápida sus inquietudes, sugerencias, quejas, reclamos, solicitudes de información, consultas, pedidos, quejas o solicitudes administrativas, respondiendo a los requerimientos y solicitudes de cualquier trámite o servicio de la entidad, así como la entrega de la información de importancia para mejorar la información y calidad de los servicios.

**Formulario Web de PQRS**    **Canal de Demandas Anónimas**    **Respuestas a PQRS Anónimas**

**Denuncia Actos de Corrupción**

Denunciar   
  Solicitar   
  Consultar   
  Pedir   
  Quejar   
  Reclamar   
  Solicitar   
  Otro

**Felicitación**

Este formulario es para felicitar o agradecer un buen servicio recibido en la Universidad del Valle. Este formulario es para felicitar o agradecer un buen servicio recibido en la Universidad del Valle. Este formulario es para felicitar o agradecer un buen servicio recibido en la Universidad del Valle.

W

Del contexto anterior se puede afirmar, que la Universidad del Valle cumple a cabalidad con los parámetros para el ejercicio de un adecuado Control Interno, que garantiza una Gestión Académica y Administrativa ajustada al cumplimiento de las normas legales que la rigen, obteniendo en consecuencia excelentes resultados.

## **ANALISIS FINANCIERO**

Uno de los pilares fundamentales dentro de la evaluación del Control Interno en la Universidad del Valle es el manejo de sus recursos económicos, lo que se materializa mediante la verificación, que hace esta oficina de Control Interno, del cumplimiento por parte de la División Financiera, de la oportuna elaboración y validación de los cierres financieros mensuales, que se han institucionalizado y que se convierten en una herramienta valiosa del Control, ya que le permite al nivel de dirección tener una información fidedigna y en tiempo real de la Gestión Administrativa, para la toma de decisiones.

A continuación, se insertan los informes financieros del segundo cuatrimestre -mayo – agosto- de la vigencia fiscal del año 2016, los que se reflejan de la siguiente manera:

## CIERRE FISCAL DEL MES DE MAYO DEL AÑO 2016

CIERRE FISCAL - HASTA MAYO 31 DE 2016				
Detalle	Total operaciones en vigencia 2016	Operaciones de tesorería correspondientes a vigencia 2015	Déficit	Operaciones correspondientes a vigencia 2016
Total recaudos de la vigencia	180.854.628.797,33			180.854.628.797,33
Total recursos adicionados correspondientes a la vigencia 2015	85.531.507.509,78			85.531.507.509,78
Total ingresos registrados en la ejecución presupuestal	266.386.136.307,11			266.386.136.307,11
Total recursos pendientes de adicionar correspondientes a la vigencia 2015	42.187.491,00			42.187.491,00
<b>TOTAL EJECUCION DE INGRESOS</b>	<b>266.428.323.798,11</b>			<b>266.428.323.798,11</b>
Total pagos durante la vigencia	184.659.510.716,95	26.504.518.710,00	0,00	158.154.992.006,95
Obligaciones hasta mayo 31 de 2016	12.072.487.999,00	2.417.726.322,00	0,00	9.654.761.677,00
<b>TOTAL EJECUCION DE GASTOS</b>	<b>196.731.998.715,95</b>	<b>28.922.245.032,00</b>	<b>0,00</b>	<b>167.809.753.683,95</b>
<b>RESULTADO FISCAL:</b>				
Total ejecución de Ingresos				266.428.323.798,11
Más: dinero en Tesorería para pago de Cuentas por Pagar de la vigencia 2015				2.417.726.322,00
Menos: pagos correspondientes a la vigencia 2016				158.154.992.006,95
Saldo de efectivo en caja y bancos a mayo 31 de 2016				110.691.058.113,16
Menos: Cuentas por Pagar a mayo 31 de 2016				8.252.558.646,00
Recursos de terceros:				3.893.125.025,00
Descuentos y deducciones		3.075.338.161,00		
Retenciones en la fuente		373.674.833,00		
Estampillas		371.085.781,00		
Estampillas y Retenciones de Fondos y Caja		73.026.250,00		
Subtotal recursos de tesorería disponibles a mayo 31 de 2016				98.545.374.442,16
Menos:				
Recursos CREE *				19.029.954.174,00
Recursos de Regalías *				15.546.066.105,00
Recursos de Estampilla Prounivalie *				54.236.910.667,98
Recursos de Estampilla Prounal*				1.059.763.552,00
Mesadas pensionales*				2.001.641.427,00
<b>Superávit de Tesorería a mayo 31 de 2016</b>				<b>6.671.038.516,18</b>

\* Valores calculados con base en información proveniente del Sistema Financiero

El cierre fiscal al mes de mayo de 2016, en el cual se reflejan las operaciones financieras que la Universidad realizó desde enero 1 de enero hasta mayo 31 de 2016, llegó a las siguientes cifras consolidadas:

Total dinero recaudado en efectivo desde enero 1 hasta el 31 de mayo de 2016: \$ 180.854.628.797,33; recursos adicionados al presupuesto correspondientes a la vigencia 2015: \$ 85.531.507.509,78; de esta forma la Universidad tuvo una ejecución de ingresos registrados en su presupuesto por valor de \$ 266.386.136.307,11; los cuales corresponden a la ejecución de ingresos de la Universidad al mes de mayo 2016, se encuentran pendientes de adicionara \$ 42.187.491,00, que corresponden a anulaciones de cuentas por pagar de la vivencia 2015, de ésta forma, la ejecución total de ingresos es de \$ 266.428.323.798,11.

Total de pagos acumulados al mes de mayo de 2016 \$ 184.659.510.716,95; en los cuales se encuentran incluidos \$ 26.504.518.710,00 que corresponden a la vigencia 2015; y representan operaciones de tesorería de la vigencia 2015; en este orden de ideas, los pagos correspondientes a la vigencia 2016 ascendieron a la suma de: \$ 158.154.992.006,95.

Las Cuentas por Pagar hasta mayo 31 de 2016 sumaron: \$ 8.252.558.646,00; los dineros de terceros \$ 3.893.125.025,00; cifra ésta que se descompone así: descuentos de nómina por pagar \$ 3.075.338.161,00; estampillas recaudadas por pagar \$ 371.085.781,00; retenciones en la fuente recaudadas por pagar \$ 373.674.833,00; estampillas y retenciones, recaudadas por Fondos y Cajas \$ 73.026.250,00; esta cifra se presenta como diferencia en la relación, en razón de que no está incorporada al presupuesto; de ésta forma, se consolidó un total de obligaciones a cargo de la Universidad por valor de \$ 12.145.683.671,00; presentándose la diferencia descrita anteriormente.

Los pagos correspondientes a la vigencia 2016 fueron \$ 158.154.992.006,95, sumados a las obligaciones de la vigencia 2016, \$ 9.654.761.677,00, contra la relación se presenta una diferencia de \$ 169.422 que Corresponde a impuestos declarados y pagados de la cuenta por pagar 433312, la cual fue anulada en el mes de mayo; todo lo anterior, nos da un total de \$ 167.809.753.683,95; que corresponde a la ejecución de gastos a mayo 31 de 2016.

Si tomamos la ejecución de ingresos a mayo 31 de 2016 (\$266.428.323.798,11) y le sumamos el dinero que se encuentra en tesorería para el pago de las operaciones de tesorería \$ 2.417.726.322,00; y a este total de \$ 268.846.050.120,11; le restamos, los pagos acumulados realizados hasta mayo de 2016 (\$158.154.992.006,95); de esta forma, se determina que la Universidad tiene recursos disponibles en su tesorería a mayo 31 de 2016 por valor de \$ 110.691.058.113,16; Si analizamos por fuentes, a esta partida debemos restarles los recursos de destinación específica, lo anterior nos permite concluir que el resultado fiscal de la Universidad a mayo 31 de 2016, queda de la siguiente forma:

Efectivo en caja y bancos a mayo 31 de 2016: \$ 110.691.058.113,16; a esta partida le debemos restar: las obligaciones a mayo 31 de 2016 por \$ 12.145.683.671,00; además de las siguientes cifras que corresponden a partidas no ejecutadas así: Recursos CREE \$ 19.029.954.174,00; Recursos de Regalías \$ 15.546.066.105,00; Recursos de Estampillas \$ 54.236.910.667,98; Recursos Estampilla Pronal \$ 1.059.763.552,00; como resultado de esto tenemos que la Universidad tuvo un superávit de Tesorería al mes de mayo de 2016 de \$ 6.671.038.516,18.

## Movimiento de Tesorería

La Tesorería de la Universidad cerró de la siguiente forma al mes de mayo de 2016:

MOVIMIENTO DE TESORERÍA AÑO 2016						
	Enero	Febrero	Marzo	Abril	Mayo	TOTAL
<b>SALDO INICIAL EN BANCOS</b>	<b>114.495.939.633,24</b>	<b>109.196.717.264,57</b>	<b>98.696.349.267,99</b>	<b>116.807.480.579,71</b>	<b>107.115.416.910,88</b>	<b>114.495.939.633,24</b>
Mas:						
CO - CONSIGNACIONES	192.566.151,00	122.590.392,70	147.927.785,35	173.260.461,68	109.160.696,79	745.505.487,52
NCB - DEBITOS BANCARIOS	27.818.240.551,62	37.547.999.676,08	51.919.106.552,96	26.313.398.875,31	38.246.457.079,58	181.845.202.735,55
NCBP - DEBITO NO PRESUPUESTAL	1.299.943.138,00	2.510.727.773,00	848.667.419,00	1.189.224.059,00	1.067.293.658,00	6.915.856.047,00
MCB - DEBITO MENOR VALOR	-1.501.692.155,00	-172.570.291,80		-0,10	-40.001,00	-1.674.302.447,90
NA - NOTA DE ANULACION		-28.752.411,00	-11.864.343,00	-14.168.073,24	-11.660.722,60	-66.445.549,84
<b>INGRESOS BRUTOS EN EFECTIVO A BANCOS EN LA VIGENCIA</b>	<b>27.809.057.685,62</b>	<b>39.979.995.138,98</b>	<b>52.903.837.414,31</b>	<b>27.661.715.322,65</b>	<b>39.411.210.710,77</b>	<b>187.765.816.272,33</b>
NCBP - DEBITO NO PRESUPUESTAL	1.299.943.138,00	2.510.727.773,00	848.667.419,00	1.189.224.059,00	1.067.293.658,00	6.915.856.047,00
<b>INGRESOS EN EFECTIVO A BANCOS EN LA VIGENCIA</b>	<b>26.509.114.547,62</b>	<b>37.469.267.365,98</b>	<b>52.055.169.995,31</b>	<b>26.472.491.263,65</b>	<b>38.343.917.052,77</b>	<b>180.849.960.225,33</b>
<b>RECURSOS DISPONIBLES EN BANCOS</b>	<b>141.005.054.180,86</b>	<b>146.665.984.630,55</b>	<b>150.751.519.263,30</b>	<b>143.279.971.843,36</b>	<b>145.459.333.963,65</b>	<b>295.345.899.858,57</b>
Menos:						
NDB - NOTAS CREDITOS BANCOS	144.751.006,29	203.564.406,56	800.916.747,59	194.249.803,76	208.844.859,03	1.552.326.823,25
CEF - COMPROBANTE EGRESOS FIDUCIA	10.275.776.318,00	18.451.059.427,00	6.922.399.140,00	7.524.780.514,00	7.853.157.130,00	51.027.172.529,00
CEI - COMPROBANTE DE EGRESO IMPUESTOS	1.506.904.418,00	1.199.524.920,00	1.003.836.646,00	826.550.173,00	846.986.581,00	5.383.802.738,00
CENM - COMPROBANTE DE EGRESO NOMINA	10.519.113.978,00	19.376.010.211,00	16.929.700.126,00	16.454.879.687,00	16.328.263.776,00	79.607.967.776,00
CEUV - COMPROBANTE DE EGRESO UNIVESIDAD DEL VALLE	1.227.308.461,00	813.584.587,00	704.482.043,00	2.001.183.675,00	993.978.058,00	5.740.536.824,00
CFT - COMPROBANTES FIDUCIA TRASLADOS	96.076.304,00	1.033.711.080,00	313.926.853,00	579.754.926,00	719.015.110,00	2.742.484.283,00
NDBP - NDB ESPECIAL						
CEDN - COMPROBANTE DE EGRESO DESCUENTO DE NOMINA	5.734.971.875,00	6.214.910.866,00	5.463.233.466,00	6.106.713.747,00	6.358.467.571,00	29.878.297.525,00
CSS - COMPROBANTE SERVICIO DE SALUD	2.303.434.556,00	692.944.244,00	1.805.543.662,00	2.483.972.682,00	1.464.273.709,00	8.750.168.853,00
NA - NOTA DE ANULACION		-15.674.359,00		-7.530.275,30	-41.972,00	-23.245.606,30
<b>RECURSOS PAGADOS POR BANCOS</b>	<b>31.808.336.916,29</b>	<b>47.969.635.362,56</b>	<b>33.944.038.683,59</b>	<b>36.164.554.932,48</b>	<b>34.772.944.822,03</b>	<b>184.659.510.716,95</b>
NDBP - NDB ESPECIAL						
<b>RECURSOS PAGADOS POR BANCOS</b>	<b>31.808.336.916,29</b>	<b>47.969.635.362,56</b>	<b>33.944.038.683,59</b>	<b>36.164.554.932,48</b>	<b>34.772.944.822,03</b>	<b>184.659.510.716,95</b>
<b>SALDO FINAL EN BANCOS</b>	<b>109.196.717.264,57</b>	<b>98.696.349.267,99</b>	<b>116.807.480.579,71</b>	<b>107.115.416.910,88</b>	<b>110.686.389.141,62</b>	<b>110.686.389.141,62</b>
<b>Cuadre presupuestal:</b>						
Ingreso en efectivo a Bancos en la Vigencia	26.509.114.547,62	37.469.267.365,98	52.055.169.995,31	26.472.491.263,65	38.343.917.052,77	180.849.960.225,33
Menos: Saldo en Caja vigencia anterior	-	13.189.429,00	9.614.363,00	7.850.509,28	5.720.712,00	4.668.572,00
Mas: Ingreso en efectivo en Caja al final del mes	13.189.429,00	9.614.363,00	7.850.509,28	5.720.712,00	4.668.572,00	4.668.572,00
<b>Total ingresos de la vigencia</b>	<b>26.522.303.976,62</b>	<b>37.465.692.299,98</b>	<b>52.053.406.141,59</b>	<b>26.470.361.466,37</b>	<b>38.342.864.912,77</b>	<b>180.854.628.797,33</b>
Mas: Recursos del Balance Adicionados	85.531.507.110,24					85.531.507.110,24
<b>Ejecución presupuestal en efectivo del mes</b>	<b>112.053.811.086,86</b>	<b>37.465.692.299,98</b>	<b>52.053.406.141,59</b>	<b>26.470.361.466,37</b>	<b>38.342.864.912,77</b>	<b>266.386.135.907,57</b>
<b>Ejecución de Sección de Presupuesto</b>	<b>112.053.811.086,86</b>	<b>37.465.692.299,98</b>	<b>52.053.406.141,59</b>	<b>26.470.361.466,37</b>	<b>38.342.864.912,77</b>	<b>266.386.135.907,57</b>

## Ejecuciones Presupuestales a mayo de 2016

### Ejecución de Ingresos

La Ejecución de Ingresos al mes mayo de 2016, se resume de la siguiente forma:

UNIVERSIDAD DEL VALLE 890399010-6 Resumen Ejecución Ingresos Acumulados Hasta mayo 31 de 2016			
Código	DESCRIPCION	EJECUCION	% PARTIC.
	INGRESOS	266.386.136.307,11	100,00%
01	APORTES GUBERNAMENTALES	120.560.986.483,00	45,26%
02	RECUPERACION DEL IVA	1.439.421.290,00	0,54%
03	INGRESOS ACADEMICOS	14.007.450.530,10	5,26%
04	ING.POR SERVICIOS Y OTRAS RENT	21.086.461.812,50	7,92%
05	DESCUENTOS PREVISION SOCIAL	5.645.480.377,00	2,12%
06	RECURSOS DE ESTAMPILLA	16.676.595.004,00	6,26%
08	RECURSOS DEL BALANCE	45.535.065.212,78	17,09%
09	INGRESOS NO PRESUPUESTALES	-	0,00%
10	RECAUDOS A FAVOR DE TERCEROS	338.377.176,00	0,13%
11	FONDOS ROTATORIOS	396.010.484,46	0,15%
12	OTROS INGRESOS	97.029.141,27	0,04%
13	RECURSOS REGALIAS	19.205.419.831,00	7,21%
14	RECURSOS CREE	21.397.838.965,00	8,03%

### Ejecución de Gastos a mayo de 2016

La Ejecución de Gastos al mes de mayo de 2016, se resume de la siguiente forma:

UNIVERSIDAD DEL VALLE 890399010-6 Resumen Ejecución Gastos Acumulados Hasta mayo 31 de 2016			
Código	DESCRIPCION	EJECUCION	% PARTIC.
	GASTOS	167.809.753.683,95	100,00%
01	SERVICIOS PERSONALES	65.544.580.902,00	39,06%
02	GASTOS GENERALES	16.057.801.950,94	9,57%
03	TRANSFERENCIAS	75.885.972.475,00	45,22%
04	DEUDA PUBLICA	347.531.622,00	0,21%
05	INVERSIÓN	9.973.866.734,01	5,94%

## Movimiento de Obligaciones

Las Obligaciones de la Universidad (Cuentas por pagar + Terceros), tuvieron el siguiente movimiento durante al mes de mayo de 2016.

<b>MOVIMIENTO DE OBLIGACIONES ACUMULADO</b>						
	<b>ENERO</b>	<b>FEBRERO</b>	<b>MARZO</b>	<b>ABRIL</b>	<b>MAYO</b>	<b>TOTAL</b>
OBLIGACIONES VIGENCIA 2015	28.964.432.523,00	12.130.131.150,00	5.165.240.462,00	3.448.838.077,00	2.730.775.365,00	28.964.432.523,00
Menos: Anulaciones de cuentas por pagar vigencia 2015		0,00		27.577.650,00		-27.577.650,00
CUENTAS POR PAGAR NETAS VIGENCIA 2015	28.964.432.523,00	12.130.131.150,00	5.165.240.462,00	3.421.260.427,00	2.730.775.365,00	28.936.854.873,00
CUENTAS POR PAGAR DEL MESES ANTERIORES		11.212.421.251,00	8.643.923.652,00	9.967.685.304,00	9.768.825.142,00	
CUENTAS POR PAGAR DEL MES (EJECUCION)	26.186.456.794,29	38.546.327.757,56	33.551.397.950,59	35.310.892.925,78	34.326.043.688,03	167.921.119.116,25
Menos: Anulaciones y ajustes a Cuentas por Pagar vigencia 2016	0,00	94.406.323,00		8.162.922,00		102.559.245,00
CUENTAS POR PAGAR NETAS VIGENCIA 2016	26.186.456.794,29	49.664.342.685,56	42.195.321.602,59	45.270.425.307,78	44.114.868.830,03	167.818.559.871,25
<b>TOTAL COMPROMISOS</b>	<b>55.150.889.317,29</b>	<b>61.794.473.835,56</b>	<b>47.360.562.064,59</b>	<b>48.691.685.734,78</b>	<b>46.845.644.215,03</b>	<b>196.755.414.744,25</b>
PAGOS DEL MES:						
NDB - NOTAS DEBITO BANCOS	144.751.006,29	203.564.406,56	800.916.747,59	194.249.803,78	208.844.858,03	1.552.326.823,25
CEF - COMPROBANTE EGRESOS FIDUCIA	10.275.776.318,00	18.451.059.427,00	6.922.399.140,00	7.524.780.514,00	7.853.157.130,00	51.027.172.529,00
CEI - COMPROBANTE DE EGRESOS IMPUESTOS	1.506.904.418,00	1.199.524.920,00	1.003.836.646,00	826.550.173,00	846.986.581,00	5.383.802.738,00
CENM - COMPROBANTE DE EGRESO NOMINA	10.519.113.978,00	19.376.010.211,00	16.929.700.126,00	16.454.879.687,00	16.328.263.776,00	79.607.967.778,00
CEUV - COMPROBANTE DE EGRESO UNIVESIDAD DEL VALLE	1.227.308.461,00	813.584.587,00	704.482.043,00	2.001.183.675,00	993.978.058,00	5.740.536.824,00
CFT - COMPROBANTES FIDUCIA TRASLADOS	96.076.304,00	1.033.711.060,00	313.926.853,00	579.754.926,00	719.015.110,00	2.742.484.253,00
CEDN - COMPROBANTE DE EGRESO DESCUENTO DE NOMINA	5.734.971.875,00	6.214.910.866,00	5.463.233.466,00	6.106.713.747,00	6.358.467.571,00	29.878.297.525,00
NDBP - NDB ESPECIAL	0,00	0,00	0,00			0,00
CSS - COMPROBANTE SERVICIO DE SALUD	2.303.434.556,00	692.944.244,00	1.805.543.662,00	2.483.972.682,00	1.464.273.709,00	8.750.168.853,00
EN - EJECUCION NOMINA						0,00
<b>TOTAL PAGOS DEL MES</b>	<b>31.808.336.916,29</b>	<b>47.985.309.721,56</b>	<b>39.944.038.683,59</b>	<b>36.172.085.207,78</b>	<b>34.772.986.794,03</b>	<b>184.682.757.323,25</b>
<b>TOTAL CUENTAS POR PAGAR A:</b>	<b>23.342.552.401,00</b>	<b>13.809.164.114,00</b>	<b>13.416.523.381,00</b>	<b>12.519.600.527,00</b>	<b>12.072.657.421,00</b>	<b>12.072.657.421,00</b>



## CIERRE FISCAL AL MES DE JUNIO DE 2016

CIERRE FISCAL - HASTA JUNIO 30 DE 2016				
Detalle	Total operaciones en vigencia 2016	Operaciones de tesorería correspondientes a vigencia 2015	Déficit	Operaciones correspondientes a vigencia 2016
Total recaudos de la vigencia	232.128.689.830,32			232.128.689.830,32
Total recursos adicionados correspondientes a la vigencia 2015	85.531.507.509,78			85.531.507.509,78
Total ingresos registrados en la ejecución presupuestal	317.660.197.340,10			317.660.197.340,10
Total recursos pendientes de adicionar correspondientes a la vigencia 2015	69.332.067,00			69.332.067,00
<b>TOTAL EJECUCION DE INGRESOS</b>	<b>317.729.529.407,10</b>			<b>317.729.529.407,10</b>
Total pagos durante la vigencia	223.945.114.579,79	26.599.883.267,00	0,00	197.345.231.312,79
Obligaciones hasta junio 30 de 2016	23.933.257.718,00	2.295.217.189,00	0,00	21.638.040.529,00
<b>TOTAL EJECUCION DE GASTOS</b>	<b>247.878.372.297,79</b>	<b>28.895.100.456,00</b>	<b>0,00</b>	<b>218.983.271.841,79</b>
<b>RESULTADO FISCAL:</b>				
Total ejecución de ingresos				317.729.529.407,10
Más: dinero en Tesorería para pago de Cuentas por Pagar de la vigencia 2015				2.295.217.189,00
Menos: pagos correspondientes a la vigencia 2016				197.345.231.312,79
Saldo de efectivo en caja y bancos a junio 30 de 2016				122.679.515.283,31
Menos: Cuentas por Pagar a junio 30 de 2016				21.649.196.801,00
Recursos de terceros:				2.358.017.100,00
Descuentos y deducciones				
Retenciones en la fuente		1.440.227.871,00		
Estampillas		430.944.377,00		
Estampillas y Retenciones de Fondos y Caja		413.058.091,00		
Subtotal recursos de tesorería disponibles a junio 30 de 2016		73.786.761,00		
Menos:				98.672.301.382,31
Recursos CREE *				
Recursos de Regalías *				18.098.608.927,00
Recursos de Estampilla Prounivalle *				14.203.544.620,00
Recursos de Estampilla Prounal*				57.649.613.004,09
Mesadas pensionales*				1.059.763.552,00
<b>Superávit de Tesorería a junio 30 de 2016</b>				<b>0,00</b>
				<b>7.660.771.279,22</b>

\* Valores calculados con base en información proveniente del Sistema Financiero

El cierre fiscal al mes de junio de 2016, en el cual se reflejan las operaciones financieras que la Universidad realizó desde enero 1 de enero hasta junio 30 de 2016, llegó a las siguientes cifras consolidadas:

Total dinero recaudado en efectivo desde enero 1 hasta el 30 de junio de 2016: \$ 232.128.689.830,32; recursos adicionados al presupuesto correspondientes a la vigencia 2015: \$ 85.531.507.509,78; de esta forma la Universidad tuvo una ejecución de ingresos registrados en su presupuesto por valor de \$ 317.660.197.340,10; los cuales corresponden a la ejecución de ingresos de la Universidad al mes de junio de 2016, se encuentran pendientes de adicionar \$ 69.332.067,00, que corresponden a anulaciones de cuentas por pagar de la vigencia 2015, de ésta forma, la ejecución total de ingresos es de \$ 317.729.529.407,10.

Total de pagos acumulados al mes de junio de 2016 \$ 223.945.114.579,79; en los cuales se encuentran incluidos \$ 26.599.883.267,00; que corresponden a la vigencia 2015; y representan operaciones de tesorería de la vigencia 2015; en este orden de ideas, los pagos correspondientes a la vigencia 2016 ascendieron a la suma de: \$ 197.345.231.312,79.

Las Cuentas por Pagar hasta junio 30 de 2016 sumaron: \$ 21.649.196.801,00; los dineros de terceros \$ 2.358.017.100,00; cifra ésta que se descompone así: descuentos de nómina por pagar \$ 1.440.227.871,00; estampillas recaudadas por pagar \$ 413.058.091,00; retenciones en la fuente recaudadas por pagar \$ 430.944.377,00; estampillas y retenciones, recaudadas por Fondos y Cajas \$ 73.786.761,00; esta cifra se presenta como diferencia en la relación, en razón de que no está incorporada al presupuesto; de ésta forma, se consolidó un total de obligaciones a cargo de la Universidad por valor de \$ 24.007.213.901,00; presentándose la diferencia descrita anteriormente.

Los pagos correspondientes a la vigencia 2016 fueron \$ 197.345.231.312,79, sumados a las obligaciones de la vigencia 2016, \$ 21.638.040.529,00, contra la relación se presenta una diferencia de \$ \$ 169.422 que Corresponde a impuestos declarados y pagados de la cuenta por pagar 433312, la cual fue anulada en el mes de junio; todo lo anterior, nos da un total de \$ 218.983.271.841,79; que corresponde a la ejecución de gastos a junio 30 de 2016.

Si tomamos la ejecución de ingresos a junio 30 de 2016 (\$ 317.729.529.407,10) y le sumamos el dinero que se encuentra en tesorería para el pagos de las operaciones de tesorería \$ 2.295.217.189,00; y a este total de \$ 320.024.746.596,10; le restamos, los pagos acumulados realizados hasta junio de 2016 (\$ 197.345.231.312,79); de esta forma, se determina que la Universidad tiene recursos disponibles en su tesorería a junio 30 de 2016 por valor de \$ 122.679.515.283,31; Si analizamos por fuentes, a esta partida debemos restarles los recursos de destinación específica, lo anterior nos permite concluir que el resultado fiscal de la Universidad a junio 30 de 2016, queda de la siguiente forma:

Efectivo en caja y bancos a junio 30 de 2016: \$ 122.679.515.283,31; a esta partida le debemos restar: las obligaciones a junio 30 de 2016 por \$ 24.007.213.901,00; además de las siguientes cifras que corresponden a partidas no ejecutadas así: Recursos CREE \$ 18.098.608.927,00; Recursos de Regalías \$ 14.203.544.620,00; Recursos de Estampillas \$ 57.649.613.004,09; Recursos Estampilla Prounal \$ 1.059.763.552,00; como resultado de esto tenemos que la Universidad tuvo un superávit de Tesorería al mes de junio de 2016 de \$ 7.660.771.279,22.

## Movimiento de Tesorería

La Tesorería de la Universidad cerró de la siguiente forma al mes de junio de 2016:

MOVIMIENTO DE TESORERÍA AÑO 2016							
	Enero	Febrero	Marzo	Abril	Mayo	Junio	TOTAL
<b>SALDO INICIAL EN BANCOS</b>							
Mas:	114.495.939.633,24	109.196.717.264,57	96.696.349.267,99	116.807.480.579,71	107.115.416.910,88	110.666.389.141,62	114.495.939.633,24
<b>CO - CONSIGNACIONES</b>							
NCB - DEBITOS BANCARIOS	192.566.151,00	122.590.392,70	147.927.765,35	173.260.461,68	109.160.696,79	146.839.855,45	692.345.342,97
NCBP - DEBITO NO PRESUPUESTAL	27.818.240.551,62	37.547.999.676,08	51.919.106.552,96	26.313.396.875,31	38.246.457.079,58	51.129.655.903,31	232.974.858.638,86
MCB - DEBITO MENOR VALOR	1.299.943.138,00	2.510.727.773,00	848.667.419,00	1.189.224.059,00	1.067.293.658,00	2.750.754.218,00	9.666.610.265,00
NA - NOTA DE ANULACION	-1.501.692.155,00	-172.570.291,80			-40.001,00	-850.653,10	-1.675.153.101,00
<b>INGRESOS BRUTOS EN EFECTIVO A BANCOS EN LA VIGENCIA</b>							
NCBP - DEBITO NO PRESUPUESTAL	27.809.057.685,62	39.979.995.138,98	52.993.837.414,31	27.661.715.322,65	39.411.210.710,77	54.026.243.347,99	241.792.059.620,32
<b>INGRESOS EN EFECTIVO A BANCOS EN LA VIGENCIA</b>							
RECURSOS DISPONIBLES EN BANCOS	141.095.054.180,86	146.885.384.630,55	150.751.519.263,30	143.279.971.843,36	145.459.333.963,65	161.981.878.271,61	346.621.388.988,56
Menos:							
<b>NDB - NOTAS CREDITOS BANCOS</b>							
CEF - COMPROBANTE EGRESOS FIDUCIA	144.751.006,29	203.564.406,56	800.916.747,59	194.249.803,78	208.844.859,03	1.967.192.191,84	3.519.519.015,09
CEI - COMPROBANTE DE EGRESO IMPUESTOS	10.275.776.318,00	18.451.069.427,00	6.922.389.140,00	7.524.780.514,00	7.853.157.130,00	8.191.892.763,00	59.219.165.292,00
CENM - COMPROBANTE DE EGRESO NOMINA	1.506.904.418,00	1.199.524.920,00	1.003.836.646,00	826.550.173,00	846.966.581,00	838.508.426,00	6.222.611.164,00
CEUV - COMPROBANTE DE EGRESO UNIVESIDAD DEL VALLE	10.519.113.978,00	19.376.010.211,00	16.929.700.126,00	16.454.879.687,00	16.328.263.776,00	17.932.302.615,00	97.540.270.393,00
CFT - COMPROBANTES FIDUCIA TRASLADOS	1.227.308.461,00	613.584.587,00	704.482.043,00	2.001.183.675,00	993.976.058,00	1.581.590.611,00	7.322.127.435,00
NDBP - NDB ESPECIAL	96.076.304,00	1.033.711.060,00	313.926.853,00	579.754.926,00	719.015.110,00	730.432.584,00	3.472.916.837,00
CEDN - COMPROBANTE DE EGRESO DESCUENTO DE NOMINA	5.734.971.875,00	6.214.910.866,00	5.453.233.466,00	6.106.713.747,00	6.358.467.571,00	6.256.174.816,00	36.134.472.341,00
CSS - COMPROBANTE SERVICIO DE SALUD	2.303.434.556,00	692.944.244,00	1.805.543.662,00	2.483.972.682,00	1.464.273.709,00	1.787.191.335,00	10.537.360.188,00
NA - NOTA DE ANULACION		-15.674.359,00		-7.530.275,30	-41.972,00	-81.479,00	-23.328.085,30
<b>RECURSOS PAGADOS POR BANCOS</b>							
NDBP - NDB ESPECIAL	31.808.336.916,29	47.969.635.362,56	33.944.038.683,59	36.164.554.932,48	34.772.944.822,03	39.285.603.862,84	223.945.114.579,79
<b>RECURSOS PAGADOS POR BANCOS</b>							
SALDO FINAL EN BANCOS	109.196.717.264,57	98.696.349.267,99	116.807.480.579,71	107.115.416.910,88	110.666.389.141,62	122.676.274.408,77	122.676.274.408,77
<b>Cuadre presupuestal:</b>							
Ingreso en efectivo a Bancos en la Vigencia	26.509.114.547,62	37.468.267.365,98	52.055.169.995,31	26.472.491.263,65	38.343.917.052,77	51.275.489.129,99	232.125.449.355,32
Menos: Saldo en Caja vigencia anterior	-	13.189.429,00	9.614.363,00	7.850.509,28	5.720.712,00	4.668.572,00	
Mas: Ingreso en efectivo en Caja al final del mes	13.189.429,00	9.614.363,00	7.850.509,28	5.720.712,00	4.668.572,00	3.240.475,00	3.240.475,00
<b>Total ingreso de la vigencia</b>	26.522.303.976,62	37.485.692.299,98	52.053.406.141,59	26.470.361.466,37	38.342.864.912,77	51.274.061.032,99	232.128.689.830,32
Mas: Recursos del Balance Adicionados	85.531.507.110,24						85.531.507.110,24
<b>Ejecución presupuestal en efectivo del mes</b>	112.053.811.086,86	37.485.692.299,98	52.053.406.141,59	26.470.361.466,37	38.342.864.912,77	51.274.061.032,99	317.660.196.940,56
<b>Ejecución de Sección de Presupuesto</b>	112.053.811.086,40	37.465.692.299,98	52.053.406.141,59	26.470.361.466,37	38.342.864.912,77	51.274.061.032,99	317.660.197.340,10

## Ejecuciones Presupuestales a junio de 2016

### Ejecución de Ingresos

La Ejecución de Ingresos al mes junio de 2016, se resume de la siguiente forma:

UNIVERSIDAD DEL VALLE 890399010-6 Resumen Ejecución Ingresos Acumulados Hasta junio 30 de 2016			
Código	DESCRIPCION	EJECUCION	% PARTIC.
	INGRESOS	317.660.197.340,10	100,00%
01	APORTES GUBERNAMENTALES	155.091.457.495,00	48,82%
02	RECUPERACION DEL IVA	2.525.897.190,00	0,80%
03	INGRESOS ACADEMICOS	16.362.456.702,10	5,15%
04	ING.POR SERVICIOS Y OTRAS RENT	25.211.857.558,04	7,94%
05	DESCUENTOS PREVISION SOCIAL	6.775.283.880,00	2,13%
06	RECURSOS DE ESTAMPILLA	24.559.092.599,00	7,73%
08	RECURSOS DEL BALANCE	45.535.065.212,78	14,33%
09	INGRESOS NO PRESUPUESTALES	-	0,00%
10	RECAUDOS A FAVOR DE TERCEROS	421.227.161,00	0,13%
11	FONDOS ROTATORIOS	446.242.815,91	0,14%
12	OTROS INGRESOS	104.675.656,27	0,03%
13	RECURSOS REGALIAS	19.229.102.105,00	6,05%
14	RECURSOS CREE	21.397.838.965,00	6,74%

### Ejecución de Gastos a junio de 2016

La Ejecución de Gastos al mes de junio de 2016, se resume de la siguiente forma:

UNIVERSIDAD DEL VALLE 890399010-6 Resumen Ejecución Gastos Acumulados Hasta junio 30 de 2016			
Código	DESCRIPCION	EJECUCION	% PARTIC.
	GASTOS	218.983.271.841,79	100,00%
01	SERVICIOS PERSONALES	87.305.332.675,00	39,87%
02	GASTOS GENERALES	21.501.565.247,12	9,82%
03	TRANSFERENCIAS	94.295.864.857,00	43,06%
04	DEUDA PUBLICA	389.627.605,00	0,18%
05	INVERSIÓN	15.490.881.457,67	7,07%

## Movimiento de Obligaciones

Las Obligaciones de la Universidad (Cuentas por pagar + Terceros), tuvieron el siguiente movimiento durante al mes de junio de 2016.

MOVIMIENTO DE OBLIGACIONES ACUMULADO							
	ENERO	FEBRERO	MARZO	ABRIL	MAYO	JUNIO	TOTAL
OBLIGACIONES VIGENCIA 2015	28.964.432.523,00	12.130.131.150,00	5.165.240.462,00	3.448.838.077,00	2.730.775.385,00	2.417.726.322,00	28.964.432.523,00
Menos: Anulaciones de cuentas por pagar vigencia 2015		0,00		27.577.650,00		27.144.576,00	-54.722.226,00
CUENTAS POR PAGAR NETAS VIGENCIA 2015	28.964.432.523,00	12.130.131.150,00	5.165.240.462,00	3.421.260.427,00	2.730.775.385,00	2.390.581.746,00	28.909.710.297,00
CUENTAS POR PAGAR DEL MESES ANTERIORES		11.212.421.251,00	8.643.923.652,00	9.957.685.304,00	9.788.825.142,00	9.654.931.099,00	
CUENTAS POR PAGAR DEL MES (EJECUCION)	26.186.456.794,29	38.546.327.757,56	33.551.397.950,59	35.310.892.925,78	34.326.043.688,03	51.173.599.636,84	219.094.718.753,09
Menos: Anulaciones y ajustes a Cuentas por Pagar vigencia 2016	0,00	94.406.323,00		8.152.922,00			102.559.245,00
CUENTAS POR PAGAR NETAS VIGENCIA 2016	26.186.456.794,29	48.684.342.685,56	42.195.321.602,59	45.270.425.307,78	44.114.668.830,03	60.828.530.735,84	218.992.159.508,09
TOTAL COMPROMISOS	55.150.889.317,29	61.794.473.835,56	47.360.562.064,59	48.691.685.734,78	46.845.644.215,03	63.219.112.461,84	247.901.869.805,09
PAGOS DEL MES:							
NDB - NOTAS DEBITO BANCOS	144.751.006,29	203.564.406,56	800.916.747,59	194.249.803,78	208.844.859,03	1.967.192.191,84	3.519.519.015,09
CEF - COMPROBANTE EGRESOS FIDUCIA	10.275.776.318,00	18.451.059.427,00	6.922.399.140,00	7.524.780.514,00	7.853.157.130,00	8.191.992.763,00	59.219.165.292,00
CEI - COMPROBANTE DE EGRESOS IMPUESTOS	1.506.904.418,00	1.199.524.920,00	1.003.836.646,00	826.550.173,00	846.996.581,00	838.808.426,00	6.222.611.164,00
CENM - COMPROBANTE DE EGRESO NOMINA	10.519.113.978,00	19.376.010.211,00	16.929.700.125,00	16.454.879.687,00	16.328.263.776,00	17.932.302.615,00	97.540.270.393,00
CEUV - COMPROBANTE DE EGRESO UNIVESIDAD DEL VALLE	1.227.308.461,00	813.584.587,00	704.482.043,00	2.001.183.675,00	993.978.058,00	1.581.590.611,00	7.322.127.435,00
CFT - COMPROBANTES FIDUCIA TRASLADOS	96.076.304,00	1.033.711.060,00	313.926.853,00	579.754.926,00	719.015.110,00	730.432.584,00	3.472.916.837,00
CEDN - COMPROBANTE DE EGRESO DESCUENTO DE NOMINA	5.734.971.875,00	6.214.910.866,00	5.463.233.466,00	6.106.713.747,00	6.358.467.571,00	6.256.174.816,00	36.134.472.341,00
NDBP - NDB ESPECIAL	0,00	0,00	0,00				0,00
CSS - COMPROBANTE SERVICIO DE SALUD	2.303.434.556,00	692.944.244,00	1.805.543.662,00	2.483.972.662,00	1.464.273.709,00	1.787.191.335,00	10.537.360.188,00
EN - EJECUCION NOMINA							0,00
TOTAL PAGOS DEL MES	31.808.336.916,29	47.985.309.721,56	33.944.038.683,59	36.172.085.207,78	34.772.986.794,03	39.285.695.341,84	223.968.442.665,09
TOTAL CUENTAS POR PAGAR A:	23.342.552.401,00	13.809.164.114,00	13.416.523.381,00	12.519.608.527,00	12.072.657.421,00	23.933.427.140,00	23.933.427.140,00

**CIERRE FISCAL AL MES DE JULIO DE 2016**

<b>CIERRE FISCAL - HASTA JULIO 31 DE 2016</b>				
<i>Detalle</i>	<i>Total operaciones en vigencia 2016</i>	<i>Operaciones de tesorería correspondientes a vigencia 2015</i>	<i>Déficit</i>	<i>Operaciones correspondientes a vigencia 2016</i>
Total recaudos de la vigencia	276.218.657.495,73			276.218.657.495,73
Total recursos adicionados correspondientes a la vigencia 2015	85.531.507.509,78			85.531.507.509,78
Total ingresos registrados en la ejecución presupuestal	361.750.165.005,51			361.750.165.005,51
Tota recursos pendientes de adicionar correspondientes a la vigencia 2015	69.332.067,00			69.332.067,00
<b>TOTAL EJECUCION DE INGRESOS</b>	<b>361.819.497.072,51</b>			<b>361.819.497.072,51</b>
Total pagos durante la vigencia	281.077.516.442,41	28.833.170.098,00	0,00	252.244.346.344,41
Obligaciones hasta julio 31 de 2016	12.434.850.461,00	61.930.358,00	0,00	12.372.920.103,00
<b>TOTAL EJECUCION DE GASTOS</b>	<b>293.512.366.903,41</b>	<b>28.895.100.456,00</b>	<b>0,00</b>	<b>264.617.266.447,41</b>
<b>RESULTADO FISCAL:</b>				
Total ejecución de ingresos				361.819.497.072,51
Más: dinero en Tesorería para pago de Cuentas por Pagar de la vigencia 2015				61.930.358,00
Menos: pagos correspondientes a la vigencia 2016				252.244.346.344,41
Saldo de efectivo en caja y bancos a julio 31 de 2016				109.637.081.086,10
Menos: Cuentas por Pagar a julio 31 de 2016				6.371.347.010,00
Recursos de terceros:				6.183.637.955,00
Descuentos y deducciones			4.213.431.042,00	
Retenciones en la fuente			1.394.019.927,00	
Estampillas			456.221.904,00	
Estampillas y Retenciones de Fondos y Caja			119.965.082,00	
Subtotal recursos de tesorería disponibles a julio 31 de 2016				97.082.096.121,10
Menos:				
Recursos CREE *				18.798.967.771,00
Recursos de Regalías *				15.464.602.246,00
Recursos de Estampilla Prounivalle *				65.371.844.478,82
Recursos de Estampilla Prounal*				1.059.763.552,00
Mesadas pensionales*				0,00
<b>Déficit de Tesorería a julio 31 de 2016</b>				<b>-3.613.081.926,72</b>

\* Valores calculados con base en información proveniente del Sistema Financiero  
 Nota: se encuentra pendiente de recibir el bono pensional del Gobierno Nacional

El cierre fiscal al mes de julio de 2016, en el cual se reflejan las operaciones financieras que la Universidad realizó desde enero 1 de enero hasta julio 31 de 2016, llegó a las siguientes cifras consolidadas:

Total dinero recaudado en efectivo desde enero 1 hasta el 31 de julio de 2016: \$ 276.218.657.495,73; recursos adicionados al presupuesto correspondientes a la vigencia 2015: \$ 85.531.507.509,78; de esta forma la Universidad tuvo una ejecución de ingresos registrados en su presupuesto por valor de \$ 361.750.165.005,51; los cuales corresponden a la ejecución de ingresos de la Universidad al mes de julio de 2016, se encuentran pendientes de adicionar \$ 69.332.067,00, que corresponden a anulaciones de cuentas por pagar de la vigencia 2015, de ésta forma, la ejecución total de ingresos es de \$ 361.819.497.072,51.

Total de pagos acumulados al mes de julio de 2016 \$ 281.077.516.442,41; en los cuales se encuentran incluidos \$ 28.833.170.098,00; que corresponden a la vigencia 2015; y representan operaciones de tesorería de la vigencia 2015; en este orden de ideas, los pagos correspondientes a la vigencia 2016 ascendieron a la suma de: \$ 252.244.346.344,41.

Las Cuentas por Pagar hasta julio 31 de 2016 sumaron: \$ 6.371.347.010,00; los dineros de terceros \$ 6.183.637.955,00; cifra ésta que se descompone así: descuentos de nómina por pagar \$ 4.213.431.042,00; estampillas recaudadas por pagar \$ 456.221.904,00; retenciones en la fuente recaudadas por pagar \$ 1.394.019.927,00; estampillas y retenciones, recaudadas por Fondos y Cajas \$ 119.965.082,00; esta cifra se presenta como diferencia en la relación, en razón de que no está incorporada al presupuesto; de ésta forma, se consolidó un total de obligaciones a cargo de la Universidad por valor de \$ 12.554.984.965,00; presentándose la diferencia descrita anteriormente.

Los pagos correspondientes a la vigencia 2016 fueron \$ 252.244.346.344,41, sumados a las obligaciones de la vigencia 2016, \$ 12.372.920.103,00, contra la relación se presenta una diferencia de \$ \$ 169.422 que Corresponde a impuestos declarados y pagados de la cuenta por pagar 433312, la cual fue anulada en el mes de junio; todo lo anterior, nos da un total de \$ 264.617.266.447,41; que corresponde a la ejecución de gastos a julio 31 de 2016.

Si tomamos la ejecución de ingresos a julio 31 de 2016 (\$ 361.819.497.072,51) y le sumamos el dinero que se encuentra en tesorería para el pagos de las operaciones de tesorería \$ 61.930.358,00; y a este total de \$ 361.881.427.430,51; le restamos, los pagos acumulados realizados hasta julio de 2016 (\$ 252.244.346.344,41); de esta forma, se determina que la Universidad tiene recursos disponibles en su tesorería a julio 31 de 2016 por valor de \$ 109.637.081.086,10; Si analizamos por fuentes, a esta partida debemos restarles los recursos de destinación específica, lo anterior nos permite concluir que el resultado fiscal de la Universidad a julio 31 de 2016, queda de la siguiente forma:

Efectivo en caja y bancos a julio 31 de 2016: \$ 109.637.081.086,10; a esta partida le debemos restar: las obligaciones a julio 31 de 2016 por \$ 12.554.984.965,00; además de

las siguientes cifras que corresponden a partidas no ejecutadas así: Recursos CREE \$ 18.798.967.771,00; Recursos de Regalías \$ 15.464.602.246,00; Recursos de Estampillas \$ 65.371.844.478,82; Recursos Estampilla Prounal \$ 1.059.763.552,00; como resultado de esto tenemos que la Universidad tuvo un déficit de Tesorería al mes de julio de 2016 de \$ 3.613.081.926,72.

## Movimiento de Tesorería

La Tesorería de la Universidad cerró de la siguiente forma al mes de julio de 2016:

MOVIMIENTO DE TESORERÍA AÑO 2016								
	Enero	Febrero	Marzo	Abril	Mayo	Junio	Julio	TOTAL
<b>SALDO INICIAL EN BANCOS</b>	114.495.839.833,24	108.196.717.264,57	98.696.349.287,99	116.807.480.579,71	107.115.416.910,88	110.686.389.141,62	122.676.274.408,77	114.495.839.833,24
Mes:								
CO - CONSIGNACIONES								
NDB - DEBITOS BANCARIOS	192.566.151,00	122.590.392,70	147.927.785,35	173.260.461,68	109.160.696,79	146.839.655,45	63.690.365,84	956.035.708,81
NBCP - DEBITO NO PRESUPUESTAL	27.818.240.581,62	37.547.999.676,08	51.919.108.552,96	26.313.388.875,31	38.246.457.079,58	51.129.655.903,31	44.042.834.230,29	277.017.792.669,15
MCB - DEBITO MENOR VALOR	1.295.943.138,00	2.510.727.773,00	848.667.419,00	1.189.224.059,00	1.067.293.658,00	2.750.754.218,00	1.712.968.951,00	11.379.579.216,00
NA - NOTA DE ANULACION	-1.501.692.155,00	-172.570.291,60		-0,10	-40.001,00	-850.653,10	-3.998.450,00	-1.679.151.551,00
INGRESOS BRUTOS EN EFECTIVO A BANCOS EN LA VIGENCIA	27.809.057.686,62	39.979.995.138,98	52.983.837.414,31	27.661.715.322,65	39.411.210.710,77	54.026.243.347,99	45.806.177.091,41	287.998.236.711,73
NBCP - DEBITO NO PRESUPUESTAL	1.295.943.138,00	2.510.727.773,00	848.667.419,00	1.189.224.059,00	1.067.293.658,00	2.750.754.218,00	1.712.968.951,00	11.379.579.216,00
INGRESOS EN EFECTIVO A BANCOS EN LA VIGENCIA	26.509.114.547,62	37.469.267.365,98	52.055.169.995,31	26.472.491.263,65	38.343.917.052,77	51.275.489.129,99	44.093.208.140,41	276.218.657.495,73
RECURSOS DISPONIBLES EN BANCOS	141.005.054.180,86	146.665.984.630,55	150.751.519.263,30	143.279.971.843,36	145.459.333.863,65	161.961.878.271,81	166.769.482.549,18	390.714.597.128,97
Menos:								
NDB - NOTAS CREDITOS BANCOS	144.751.006,29	203.564.406,56	800.916.747,59	194.249.803,78	208.844.859,03	1.967.192.191,84	326.335.374,62	3.845.854.389,71
CEF - COMPROBANTE EGRESOS FIDUCIA	10.275.776.318,00	18.451.059.427,00	6.922.399.140,00	7.524.780.514,00	7.853.157.130,00	8.191.992.763,00	8.037.835.015,00	67.257.000.307,00
CEI - COMPROBANTE DE EGRESO IMPUESTOS	1.506.904.418,00	1.199.524.920,00	1.003.836.846,00	626.550.173,00	846.986.581,00	838.808.426,00	1.341.612.895,00	7.564.224.059,00
CENIM - COMPROBANTE DE EGRESO NOMINA	10.519.113.978,00	19.376.010.211,00	16.929.700.126,00	16.454.879.687,00	16.328.263.776,00	17.932.302.615,00	37.285.396.979,00	134.805.667.372,00
CEUV - COMPROBANTE DE EGRESO UNIVERSIDAD DEL VALLE	1.227.308.461,00	813.584.587,00	704.482.043,00	2.001.183.675,00	993.978.058,00	1.581.580.611,00	3.306.337.854,00	10.628.465.289,00
CFT - COMPROBANTES FIDUCIA TRASLADOS	96.076.304,00	1.033.711.050,00	313.926.853,00	579.754.926,00	719.015.110,00	730.432.564,00	573.708.421,00	4.046.625.258,00
NDBP - NDB ESPECIAL								
CEDN - COMPROBANTE DE EGRESO DESCUENTO DE NOMINA	5.734.971.875,00	6.214.910.866,00	5.463.233.466,00	6.106.713.747,00	6.358.467.571,00	6.256.174.816,00	5.438.121.255,00	41.572.593.596,00
CSS - COMPROBANTE SERVICIO DE SALUD	2.303.434.556,00	692.944.244,00	1.805.543.682,00	2.483.972.682,00	1.464.273.709,00	1.787.191.335,00	843.344.882,00	11.380.705.070,00
NA - NOTA DE ANULACION		-15.674.359,00		-7.530.275,30	-41.972,00	-81.479,00	-290.813,00	-23.618.898,30
RECURSOS PAGADOS POR BANCOS	31.808.336.916,29	47.959.635.362,56	33.944.038.683,59	36.164.554.932,48	34.772.944.822,03	39.285.603.862,84	57.132.401.862,62	281.077.516.442,41
NDBP - NDB ESPECIAL								
RECURSOS PAGADOS POR BANCOS	31.808.336.916,29	47.959.635.362,56	33.944.038.683,59	36.164.554.932,48	34.772.944.822,03	39.285.603.862,84	57.132.401.862,62	281.077.516.442,41
<b>SALDO FINAL EN BANCOS</b>	108.196.717.264,57	98.696.349.287,99	116.807.480.579,71	107.115.416.910,88	110.686.389.141,62	122.676.274.408,77	109.637.080.686,56	108.196.717.264,57
<b>Cuadre presupuestal:</b>								
Ingreso en efectivo a Bancos en la Vigencia	26.509.114.547,62	37.469.267.365,98	52.055.169.995,31	26.472.491.263,65	38.343.917.052,77	51.275.489.129,99	44.093.208.140,41	276.218.657.495,73
Menos: Saldo en Caja vigencia anterior		13.189.429,00	9.614.363,00	7.850.509,28	5.720.712,00	4.688.572,00	3.240.475,00	
Mas: Ingreso en efectivo en Caja al final del mes	13.189.429,00	9.614.363,00	7.850.509,28	5.720.712,00	4.688.572,00	3.240.475,00		
<b>Total ingresos de la vigencia</b>	26.522.303.976,62	37.465.692.299,98	52.053.406.141,59	26.470.361.466,37	38.342.864.912,77	51.274.061.032,99	44.089.967.665,41	276.218.657.495,73
Mas: Recursos del Balance Adicionales	85.531.507.110,24							85.531.507.110,24
<b>Ejecución presupuestal en efectivo del mes</b>	112.053.811.086,86	37.465.692.299,98	52.053.406.141,59	26.470.361.466,37	38.342.864.912,77	51.274.061.032,99	44.089.967.665,41	361.750.164.605,97
<b>Ejecución de Sección de Presupuesto</b>	112.053.811.086,86	37.465.692.299,98	52.053.406.141,59	26.470.361.466,37	38.342.864.912,77	51.274.061.032,99	44.089.967.665,41	361.750.164.605,97

6



## Ejecuciones Presupuestales a julio de 2016

### Ejecución de Ingresos

La Ejecución de Ingresos al mes julio de 2016, se resume de la siguiente forma:

UNIVERSIDAD DEL VALLE 890399010-6 Resumen Ejecución Ingresos Acumulados Hasta julio 31 de 2016			
Código	DESCRIPCION	EJECUCION	% PARTIC.
	INGRESOS	361.750.165.005,51	100,00%
01	APORTES GUBERNAMENTALES	170.809.364.814,00	47,22%
02	RECUPERACION DEL IVA	2.977.602.780,00	0,82%
03	INGRESOS ACADEMICOS	25.486.067.470,21	7,05%
04	ING.POR SERVICIOS Y OTRAS RENT	27.728.706.588,50	7,67%
05	DESCUENTOS PREVISION SOCIAL	7.345.741.907,00	2,03%
06	RECURSOS DE ESTAMPILLA	36.262.260.603,00	10,02%
08	RECURSOS DEL BALANCE	45.535.065.212,78	12,59%
09	INGRESOS NO PRESUPUESTALES	-	0,00%
10	RECAUDOS A FAVOR DE TERCEROS	546.232.783,00	0,15%
11	FONDOS ROTATORIOS	489.702.622,75	0,14%
12	OTROS INGRESOS	109.129.797,27	0,03%
13	RECURSOS REGALIAS	21.705.908.637,00	6,00%
14	RECURSOS CREE	22.754.381.790,00	6,29%

### Ejecución de Gastos a julio de 2016

La Ejecución de Gastos al mes de julio de 2016, se resume de la siguiente forma:

UNIVERSIDAD DEL VALLE 890399010-6 Resumen Ejecución Gastos Acumulados Hasta julio 31 de 2016			
Código	DESCRIPCION	EJECUCION	% PARTIC.
	GASTOS	264.617.266.447,41	100,00%
01	SERVICIOS PERSONALES	112.992.850.759,00	42,70%
02	GASTOS GENERALES	24.940.219.994,23	9,43%
03	TRANSFERENCIAS	107.708.170.621,00	40,70%
04	DEUDA PUBLICA	441.012.551,00	0,17%
05	INVERSIÓN	18.535.012.522,18	7,00%

## Movimiento de Obligaciones

Las Obligaciones de la Universidad (Cuentas por pagar + Terceros), tuvieron el siguiente movimiento durante al mes de julio de 2016.

MOVIMIENTO DE OBLIGACIONES ACUMULADO								
	ENERO	FEBRERO	MARZO	ABRIL	MAYO	JUNIO	JULIO	TOTAL
OBLIGACIONES VIGENCIA 2015	28.964.432.523,00	12.130.131.150,00	5.165.240.462,00	3.448.838.077,00	2.730.775.385,00	2.417.726.322,00	2.295.217.189,00	28.964.432.523,00
Menos: Anulaciones de cuentas por pagar vigencia 2015		0,00		27.577.650,00		27.144.576,00		-54.722.226,00
CUENTAS POR PAGAR NETAS VIGENCIA 2015	28.964.432.523,00	12.130.131.150,00	5.165.240.462,00	3.421.260.427,00	2.730.775.385,00	2.390.581.746,00	2.295.217.189,00	28.909.710.297,00
CUENTAS POR PAGAR DEL MESES ANTERIORES		11.212.421.251,00	8.643.923.652,00	9.967.685.304,00	9.788.825.142,00	9.654.931.089,00	21.638.209.951,00	
CUENTAS POR PAGAR DEL MES (EJECUCION)	26.186.456.794,29	38.546.327.757,56	33.551.397.950,59	35.310.892.925,78	34.326.043.688,03	51.173.569.636,84	45.860.920.219,62	264.955.638.972,71
Menos: Anulaciones y ajustes a Cuentas por Pagar vigencia 2016	0,00	94.406.323,00		8.152.922,00				102.559.245,00
CUENTAS POR PAGAR NETAS VIGENCIA 2016	26.186.456.794,29	49.664.342.885,56	42.195.321.602,59	45.270.425.307,78	44.114.868.830,03	60.828.530.735,84	67.499.130.170,62	264.853.079.727,71
TOTAL COMPROMISOS	55.150.883.317,29	61.794.473.835,56	47.360.562.064,59	48.681.685.734,78	46.845.644.215,03	63.219.112.481,84	69.794.347.359,62	293.762.790.024,71
PAGOS DEL MES:								
NDB - NOTAS DEBITO BANCOS	144.751.006,29	203.564.406,56	800.916.747,59	194.249.803,78	208.844.859,03	1.967.192.191,84	326.335.374,62	3.845.854.389,71
CEF - COMPROBANTE EGRESOS FIDUCIA	10.275.776.318,00	18.451.059.427,00	6.922.399.140,00	7.524.780.514,00	7.853.157.130,00	8.191.892.783,00	8.037.835.015,00	67.257.000.307,00
CEI - COMPROBANTE DE EGRESOS IMPUESTOS	1.506.904.418,00	1.199.524.920,00	1.003.836.646,00	826.550.173,00	846.986.581,00	838.808.426,00	1.341.612.895,00	7.564.224.059,00
CENM - COMPROBANTE DE EGRESO NOMINA	10.519.113.978,00	19.376.010.211,00	16.929.700.126,00	16.454.879.687,00	16.328.263.776,00	17.932.302.615,00	37.265.396.979,00	134.805.667.372,00
CEUV - COMPROBANTE DE EGRESO UNIVERSIDAD DEL VALLE	1.227.308.461,00	813.584.587,00	704.482.049,00	2.001.183.675,00	993.978.058,00	1.581.580.611,00	3.306.337.854,00	10.628.465.289,00
CFT - COMPROBANTES FIDUCIA TRASLADOS	96.076.304,00	1.033.711.060,00	313.926.833,00	579.754.926,00	719.015.110,00	730.432.594,00	573.708.421,00	4.046.625.258,00
CEDV - COMPROBANTE DE EGRESO DESCUENTO DE NOMINA	5.734.971.875,00	6.214.910.866,00	5.463.233.466,00	6.106.713.747,00	6.358.467.571,00	6.256.174.816,00	5.438.121.255,00	41.572.593.596,00
NDBP - NDB ESPECIAL	0,00	0,00	0,00					0,00
CSS - COMPROBANTE SERVICIO DE SALUD	2.303.434.556,00	692.944.244,00	1.805.543.662,00	2.483.972.682,00	1.464.273.709,00	1.787.191.335,00	843.344.882,00	11.380.705.070,00
EN - EJECUCION NOMINA								0,00
TOTAL PAGOS DEL MES	31.808.336.916,29	47.995.309.721,56	33.944.038.683,59	36.172.085.207,78	34.772.986.794,03	39.285.685.341,84	57.132.692.675,62	281.101.135.340,71
TOTAL CUENTAS POR PAGAR A:	23.342.552.401,80	13.808.164.114,00	13.416.523.381,00	12.519.600.527,00	12.072.657.421,00	23.933.427.140,00	12.661.654.684,00	12.661.654.684,00

## CIERRE FISCAL AL MES DE AGOSTO DE 2016

CIERRE FISCAL - HASTA AGOSTO 31 DE 2016				
Detalle	Total operaciones en vigencia 2016	Operaciones de tesorería correspondientes a vigencia 2015	Déficit	Operaciones correspondientes a vigencia 2016
Total recaudos de la vigencia	306.177.475.600,98			306.177.475.600,98
Total recursos adicionados correspondientes a la vigencia 2015	85.531.507.509,78			85.531.507.509,78
Total ingresos registrados en la ejecución presupuestal	391.708.983.110,76			391.708.983.110,76
Total recursos pendientes de adicionar correspondientes a la vigencia 2015	72.332.067,00			72.332.067,00
<b>TOTAL EJECUCION DE INGRESOS</b>	<b>391.781.315.177,76</b>			<b>391.781.315.177,76</b>
Total pagos durante la vigencia	315.857.007.836,81	28.836.754.313,00	0,00	287.020.253.523,81
Obligaciones hasta agosto 31 de 2016	9.890.872.563,00	55.346.143,00	0,00	9.835.526.420,00
<b>TOTAL EJECUCION DE GASTOS</b>	<b>325.747.880.399,81</b>	<b>28.892.100.456,00</b>	<b>0,00</b>	<b>296.855.779.943,81</b>
<b>RESULTADO FISCAL:</b>				
Total ejecución de ingresos				391.781.315.177,76
Más: dinero en Tesorería para pago de Cuentas por Pagar de la vigencia 2015				55.346.143,00
Menos: pagos correspondientes a la vigencia 2016				287.020.253.523,81
Saldo de efectivo en caja y bancos a agosto 31 de 2016				104.816.407.796,95
Menos: Cuentas por Pagar a agosto 31 de 2016				6.814.576.984,00
Recursos de terceros:				3.321.549.700,00
Descuentos y deducciones		2.286.234.827,00		
Retenciones en la fuente		405.969.372,00		
Estampillas		545.562.818,00		
Estampillas y Retenciones de Fondos y Caja		83.782.683,00		
Subtotal recursos de tesorería disponibles a agosto 31 de 2016				94.680.281.112,95
Menos:				
Recursos CREE *				17.423.254.700,00
Recursos de Regalías *				14.517.149.215,00
Recursos de Estampilla Pronivalle *				65.730.615.069,24
Recursos de Estampilla Pronal *				539.965.948,00
Mesadas pensionales*				0,00
<b>Déficit de Tesorería a agosto 31 de 2016</b>				<b>-3.530.703.819,29</b>

\* Valores calculados con base en información proveniente del Sistema Financiero  
 Nota: se encuentra pendiente de recibir el bono pensional del Gobierno Nacional

El cierre fiscal al mes de agosto de 2016, en el cual se reflejan las operaciones financieras que la Universidad realizó desde enero 1 de enero hasta agosto 31 de 2016, llegó a las siguientes cifras consolidadas:

Total dinero recaudado en efectivo desde enero 1 hasta el 31 de agosto de 2016: \$ 306.177.475.600,98; recursos adicionados al presupuesto correspondientes a la vigencia 2015: \$ 85.531.507.509,78; de esta forma la Universidad tuvo una ejecución de ingresos registrados en su presupuesto por valor de \$ 391.708.983.110,76; los cuales corresponden a la ejecución de ingresos de la Universidad al mes de agosto de 2016, se encuentran pendientes de adicionar \$ 69.332.067,00, que corresponden a anulaciones de cuentas por pagar de la vigencia 2015, de ésta forma, la ejecución total de ingresos es de \$ 391.781.315.177,76.

Total de pagos acumulados al mes de agosto de 2016 \$ 315.857.007.836,81; en los cuales se encuentran incluidos \$ 28.836.754.313,00; que corresponden a la vigencia 2015; y representan operaciones de tesorería de la vigencia 2015; en este orden de ideas, los pagos correspondientes a la vigencia 2016 ascendieron a la suma de: \$ 287.020.253.523,81; se presenta una diferencia contralas relaciones por \$ 161.302.016, que corresponde a un error en una NDBP que se corregirá el próximo mes.

Las Cuentas por Pagar hasta agosto 31 de 2016 sumaron: \$ 6.814.576.984,00; los dineros de terceros \$ 3.321.549.700,00; cifra ésta que se descompone así: descuentos de nómina por pagar \$ 4.213.431.042,00; estampillas recaudadas por pagar \$ 545.562.818,00; retenciones en la fuente recaudadas por pagar \$ 405.969.372,00; estampillas y retenciones, recaudadas por Fondos y Cajas \$ 83.782.683,00; esta cifra se presenta como diferencia en la relación, en razón de que no está incorporada al presupuesto; de ésta forma, se consolidó un total de obligaciones a cargo de la Universidad por valor de \$ 10.136.126.684,00 ; presentándose la diferencia descrita anteriormente.

Los pagos correspondientes a la vigencia 2016 fueron \$ 287.020.253.523,81, sumados a las obligaciones de la vigencia 2016, \$ 9.835.526.420,00, contra la relación se presenta una diferencia de \$ \$ 161.471.438 que corresponde a impuestos declarados y pagados de la cuenta por pagar 433312, la cual fue anulada en el mes de junio por \$ 169.422 y la NDBP por \$ 161.302.016 la cual será corregida en el próximo mes; todo lo anterior, nos da un total de \$ 296.855.779.943,81; que corresponde a la ejecución de gastos a agosto 31 de 2016.

Si tomamos la ejecución de ingresos a agosto 31 de 2016 (\$ 391.781.315.177,76), y le sumamos el dinero que se encuentra en tesorería para el pagos de las operaciones de tesorería \$ 55.346.143,00; y a este total de \$ 391.836.661.320,76; le restamos, los pagos

acumulados realizados hasta agosto de 2016, correspondientes a la vigencia 2016, (\$ 287.020.253.523,81); de esta forma, se determina que la Universidad tiene recursos disponibles en su tesorería a agosto 31 de 2016 por valor de \$ 104.816.407.796,95; Si analizamos por fuentes, a esta partida debemos restarles los recursos de destinación específica, lo anterior nos permite concluir que el resultado fiscal de la Universidad a agosto 31 de 2016, queda de la siguiente forma:

Efectivo en caja y bancos a agosto 31 de 2016: \$ 104.816.407.796,95; a esta partida le debemos restar: las obligaciones a agosto 31 de 2016 por \$ 10.136.126.684,00; además de las siguientes cifras que corresponden a partidas no ejecutadas así: Recursos CREE \$ 17.423.254.700,00; Recursos de Regalías \$ 14.517.149.215,00; Recursos de Estampillas \$ 65.730.615.069,24; Recursos Estampilla Prounal \$ 539.965.948,00; como resultado de esto tenemos que la Universidad tuvo un déficit de Tesorería al mes de agosto de 2016 de \$ 3.530.703.819,29.

### Movimiento de Tesorería

La Tesorería de la Universidad cerró de la siguiente forma al mes de agosto de 2016

MOVIMIENTO DE TESORERÍA AÑO 2016									
	Enero	Febrero	Marzo	Abril	Mayo	Junio	Julio	Agosto	TOTAL
<b>SALDO INICIAL EN BANCOS</b>	114.495.939.633,24	109.195.717.264,57	98.536.348.267,99	116.307.480.578,71	107.115.416.910,80	110.886.389.141,62	122.676.274.408,77	109.637.080.686,56	114.495.939.633,24
<b>Más:</b>									
CO - CONSIGNACIONES	192.306.151,00	122.590.392,70	147.927.785,35	173.260.461,63	109.180.886,79	146.639.855,45	63.660.365,84	77.895.002,00	1.033.990.710,81
MCSB - DEBITOS BANCARIOS	27.818.240.551,62	37.547.589.678,08	51.919.106.552,96	26.313.398.875,31	58.248.457.079,58	51.128.655.903,31	44.042.034.230,29	29.647.481.181,25	306.665.274.050,40
MCSB-DEBITOS BANCARIOS FACTURACION									226.736.085,00
MCSBP - DEBITO NO PRESUPUESTAL	1.280.843.138,00	2.510.727.773,00	846.687.419,00	1.189.224.059,00	1.067.263.658,00	2.750.754.218,00	1.712.965.951,00	2.341.833.229,00	13.721.412.445,00
MCSB - DEBITO MENOR VALOR	-1.501.862.155,00	-172.570.291,80			-40.001,00				-1.674.432.547,80
IVA - NOTA DE ANULACION		-26.752.411,00	-11.884.345,00	-14.168.073,24	-11.680.722,80				-66.585,84
IVA - NOTA DE ANULACION									-9.416.005,72
INGRESOS BRUTOS EN EFECTIVO A BANCOS EN LA VIGENCIA	27.806.067.885,62	39.978.885.138,98	52.903.837.414,31	27.661.715.322,65	39.411.210.710,77	54.026.243.347,98	45.806.177.091,41	33.292.974.437,26	319.865.416.173,93
MCSBP - DEBITO NO PRESUPUESTAL	1.280.843.138,00	2.510.727.773,00	846.687.419,00	1.189.224.059,00	1.067.263.658,00	2.750.754.218,00	1.712.965.951,00	2.341.833.229,00	13.721.412.445,00
INGRESOS EN EFECTIVO A BANCOS EN LA VIGENCIA	26.526.114.547,62	37.468.267.365,98	52.056.149.995,31	26.472.491.263,65	38.343.947.052,77	51.275.489.129,99	44.093.208.140,41	29.951.141.208,26	306.144.003.728,98
<b>RECURSOS DISPONIBLES EN BANCOS</b>	141.006.094.189,86	146.665.984.636,55	150.791.519.283,30	143.079.971.843,36	145.459.333.963,65	161.961.878.271,61	166.768.482.548,19	139.588.271.954,81	141.006.094.189,86
<b>Menos:</b>									
MDB - NOTAS CREDITOS BANCOS	144.751.006,29	203.364.406,56	800.916.747,59	194.249.803,78	208.844.865,03	1.967.192.191,84	326.335.374,62	650.229.395,40	4.694.075.755,11
CEP - COMPROBANTE EGRESOS FIDUCIA	10.275.776.318,00	16.451.059.427,00	6.922.398.140,00	7.324.780.514,00	7.653.157.150,00	8.591.892.763,00	8.037.825.915,00	8.075.883.938,00	76.152.894.243,00
CEI - COMPROBANTE DE EGRESO IMPUESTOS	1.508.804.416,00	1.169.524.920,00	1.005.538.646,00	828.550.173,00	846.936.591,00	698.808.426,00	1.341.612.895,00	1.636.841.984,00	9.501.056.043,00
GENM - COMPROBANTE DE EGRESO NOMINA	10.519.113.978,00	19.376.010.211,00	16.929.700.126,00	16.454.873.687,00	16.328.263.776,00	17.392.392.815,00	37.265.398.579,00	12.465.192.747,00	147.270.820.119,00
CEUV - COMPROBANTE DE EGRESO UNIVERSIDAD DEL VALLE	1.227.308.461,00	913.684.557,00	704.482.043,00	2.011.163.675,00	993.976.058,00	1.581.550.611,00	3.206.337.654,00	652.716.753,00	11.482.182.042,00
CFT - COMPROBANTE FIDUCIA TRASLADOS	98.076.304,00	1.033.711.080,00	313.926.853,00	579.754.926,00	719.015.110,00	730.432.584,00	573.708.429,00	569.106.569,00	4.615.730.857,00
MDBP - MDB ESPECIAL									161.302.016,00
CEVM - COMPROBANTE DE EGRESO DESCUENTO DE NOMINA	5.734.971.875,00	6.214.910.866,00	5.463.233.468,00	6.106.713.747,00	6.658.467.571,00	6.256.174.816,00	5.438.121.255,00	7.005.421.716,00	48.378.015.312,00
CSS - COMPROBANTE SERVICIO DE SALUD	2.303.434.658,00	692.944.244,00	1.806.545.662,00	2.483.972.682,00	1.454.273.709,00	1.797.191.335,00	843.541.882,00	2.063.618.519,00	13.444.363.589,00
IVA - NOTA DE ANULACION		-15.674.359,00		-7.530.273,30	-41.872,00	-81.679,00	-290.613,00	-1.845.243,00	-23.482.142,81
<b>RECURSOS PAGADOS POR BANCOS</b>	31.808.336.916,29	47.369.675.262,56	33.944.038.883,59	36.164.654.932,48	34.772.944.822,03	39.285.093.862,84	57.132.401.862,82	34.779.439.394,40	315.867.007.836,81
MDBP - MDB ESPECIAL									161.302.016,00
<b>RECURSOS PAGADOS POR BANCOS</b>	31.808.336.916,29	47.369.675.262,56	33.944.038.883,59	36.164.654.932,48	34.772.944.822,03	39.285.093.862,84	57.132.401.862,82	34.779.439.394,40	315.867.007.836,81
<b>SALDO FINAL EN BANCOS</b>	109.196.717.264,57	98.896.349.267,99	116.307.480.578,71	107.115.416.910,80	110.886.389.141,62	122.676.274.408,77	109.637.080.686,56	104.816.407.796,95	109.196.717.264,57
<b>Cuadros presupuestal:</b>									
Ingreso en efectivo a Bancos en la Vigencia	26.509.114.547,62	37.468.267.365,98	52.056.149.995,31	26.472.491.263,65	38.343.947.052,77	51.275.489.129,99	44.093.208.140,41	29.951.141.208,26	306.169.798.763,98
Menos: Saldo en Caja vigencia anterior		13.189.429,00	9.614.383,00	7.820.588,28	5.720.712,00	4.869.572,00	3.240.475,00		65.531.507.110,24
Más: Ingreso en efectivo en Caja al final del mes	13.189.429,00	9.614.383,00	7.820.588,28	5.720.712,00	4.869.572,00	3.240.475,00			65.531.507.110,24
<b>Total Ingresos de la Vigencia</b>	26.522.303.976,62	37.468.267.365,98	52.056.149.995,31	26.472.491.263,65	38.342.864.912,77	51.274.061.032,99	44.089.967.665,41	29.958.018.105,26	306.169.798.763,98
Menos: Recursos del Salario Autorizados	85.531.507.110,24								85.531.507.110,24
Ejecución presupuestal en efectivo del mes	112.053.811.086,86	37.468.267.365,98	52.056.149.995,31	26.472.491.263,65	38.342.864.912,77	51.274.061.032,99	44.089.967.665,41	29.958.018.105,26	301.704.305.874,22
Ejecución de Sección de Presupuesto	112.053.811.086,86	37.468.267.365,98	52.056.149.995,31	26.472.491.263,65	38.342.864.912,77	51.274.061.032,99	44.089.967.665,41	29.958.018.105,26	301.704.305.874,22

bo

## Ejecuciones Presupuestales a agosto de 2016

### Ejecución de Ingresos

La Ejecución de Ingresos al mes agosto de 2016, se resume de la siguiente forma

UNIVERSIDAD DEL VALLE 890399010-6 Resumen Ejecución Ingresos Acumulados Hasta agosto 31 de 2016			
Código	DESCRIPCION	EJECUCION	% PARTIC.
	INGRESOS	391.708.983.090,76	100,00%
01	APORTES GUBERNAMENTALES	186.899.625.046,00	47,71%
02	RECUPERACION DEL IVA	2.977.883.465,00	0,76%
03	INGRESOS ACADEMICOS	30.509.675.384,21	7,79%
04	ING.POR SERVICIOS Y OTRAS RENT	29.801.834.163,75	7,61%
05	DESCUENTOS PREVISION SOCIAL	9.586.675.029,00	2,45%
06	RECURSOS DE ESTAMPILLA	40.606.378.067,00	10,37%
08	RECURSOS DEL BALANCE	45.535.065.212,78	11,62%
09	INGRESOS NO PRESUPUESTALES	-	0,00%
10	RECAUDOS A FAVOR DE TERCEROS	632.120.366,00	0,16%
11	FONDOS ROTATORIOS	528.365.490,75	0,13%
12	OTROS INGRESOS	126.053.815,27	0,03%
13	RECURSOS REGALIAS	21.750.925.261,00	5,55%
14	RECURSOS CREE	22.754.381.790,00	5,81%

### Ejecución de Gastos a agosto de 2016

La Ejecución de Gastos al mes de agosto de 2016, se resume de la siguiente forma:

UNIVERSIDAD DEL VALLE 890399010-6 Resumen Ejecución Gastos Acumulados Hasta agosto 31 de 2016			
Código	DESCRIPCION	EJECUCION	% PARTIC.
	GASTOS	296.855.779.943,81	100,00%
01	SERVICIOS PERSONALES	122.947.446.656,00	41,42%
02	GASTOS GENERALES	28.253.670.263,62	9,52%
03	TRANSFERENCIAS	120.514.731.401,00	40,60%
04	DEUDA PUBLICA	490.148.172,00	0,17%
05	INVERSIÓN	24.649.783.451,19	8,30%

## Movimiento de Obligaciones

Las Obligaciones de la Universidad (Cuentas por pagar + Terceros), tuvieron el siguiente movimiento durante al mes de agosto

MOVIMIENTO DE OBLIGACIONES ACUMULADO									
	ENERO	FEBRERO	MARZO	ABRIL	MAYO	JUNIO	JULIO	AGOSTO	TOTAL
OBLIGACIONES VIGENCIA 2015	28.964.432.523,00	12.130.131.150,00	5.165.240.462,00	3.448.838.077,00	2.730.775.365,00	2.417.726.322,00	2.295.217.189,00	61.930.358,00	28.964.432.523,00
Menos: Anulaciones de cuentas por pagar vigencia 2015		0,00		27.577.650,00		27.144.576,00		3.000.000,00	-57.722.226,00
CUENTAS POR PAGAR NETAS VIGENCIA 2015	28.964.432.523,00	12.130.131.150,00	5.165.240.462,00	3.421.260.427,00	2.730.775.365,00	2.390.581.746,00	2.295.217.189,00	58.930.358,00	28.906.710.297,00
CUENTAS POR PAGAR DEL MES ANTERIORES		11.212.421.251,00	8.643.923.652,00	9.967.685.304,00	9.788.825.142,00	9.654.931.089,00	21.638.208.951,00	12.373.089.525,00	
CUENTAS POR PAGAR DEL MES (EJECUCION)	26.186.456.794,29	39.546.327.757,55	33.551.397.950,58	35.310.892.925,78	34.326.043.688,03	51.173.589.636,84	45.860.920.219,62	32.250.723.659,40	297.206.362.632,11
Menos: Anulaciones y ajustes a Cuentas por Pagar vigencia 2016	0,00	94.406.323,00		8.152.922,00			226.634.801,00	10.366.920,00	339.560.966,00
CUENTAS POR PAGAR NETAS VIGENCIA 2016	26.186.456.794,29	49.654.342.685,55	42.195.321.602,59	46.270.425.307,78	44.114.868.830,03	60.828.550.735,84	67.272.495.369,62	44.613.448.264,40	296.866.801.666,11
TOTAL COMPROMISOS	55.150.889.317,29	61.794.473.835,56	47.360.592.064,59	48.691.685.734,78	46.845.544.215,03	63.219.112.481,84	69.567.712.558,62	44.672.376.622,40	325.773.511.963,11
PAGOS DEL MES:									
NDB - NOTAS DEBITO BANCOS	144.751.006,29	203.564.406,56	800.916.747,59	194.249.823,78	208.844.859,03	1.967.192.191,84	326.335.374,62	860.221.365,40	4.696.075.755,11
CEF - COMPROBANTE EGRESOS FIDUCIA	10.275.776.318,00	18.451.059.427,00	6.922.399.140,00	7.524.780.514,00	7.853.157.130,00	8.191.892.763,00	8.037.835.015,00	8.875.893.938,00	76.132.894.245,00
CEI - COMPROBANTE DE EGRESOS IMPUESTOS	1.506.804.418,00	1.199.524.920,00	1.003.836.646,00	826.550.173,00	846.986.581,00	808.808.426,00	1.341.612.895,00	1.936.841.984,00	9.501.066.043,00
CENM - COMPROBANTE DE EGRESO NOMINA	10.519.113.978,00	19.376.010.211,00	16.929.700.126,00	16.454.879.687,00	16.328.263.776,00	17.932.302.615,00	37.265.396.979,00	12.465.152.747,00	147.270.820.119,00
CEUV - COMPROBANTE DE EGRESO UNIVESIDAD DEL VALLE	1.227.308.461,00	813.584.587,00	704.482.043,00	2.001.183.676,00	993.978.058,00	1.591.580.511,00	3.306.337.854,00	853.716.753,00	11.482.182.042,00
CFT - COMPROBANTES FIDUCIA TRASLADOS	96.076.304,00	1.033.711.060,00	313.826.853,00	579.754.926,00	719.015.110,00	730.432.584,00	573.708.421,00	569.105.589,00	4.615.730.857,00
CEDN - COMPROBANTE DE EGRESO DESCUENTO DE NOMINA	5.734.971.875,00	6.214.910.666,00	5.463.233.486,00	6.106.713.747,00	6.358.467.571,00	6.256.174.816,00	5.438.121.255,00	7.005.421.716,00	48.578.015.312,00
NDBP - NDB ESPECIAL	0,00	0,00	0,00					161.302.016,00	161.302.016,00
CSS - COMPROBANTE SERVICIO DE SALUD	2.303.434.556,00	692.944.244,00	1.805.543.662,00	2.483.972.682,00	1.464.273.709,00	1.787.191.335,00	843.344.882,00	2.063.678.519,00	13.444.383.589,00
EN - EJECUCION NOMINA									0,00
TOTAL PAGOS DEL MES	31.808.336.916,29	47.985.309.721,56	33.944.039.683,59	36.172.085.207,78	34.772.986.794,03	38.285.685.341,84	57.132.682.675,62	34.781.334.637,40	315.862.469.978,11
TOTAL CUENTAS POR PAGAR A:	23.342.552.401,00	13.809.164.114,00	13.416.523.381,00	12.519.600.527,00	12.072.657.421,00	23.933.427.140,00	12.435.019.883,00	9.891.041.985,00	9.891.041.985,00

W

## **RESULTADOS DE LA EVALUACION DEL CIERRE FISCAL DE LA UNIVERSIDAD DEL VALLE A 31 DE DICIEMBRE 2015**

El señor Rector de la Universidad del Valle, recibió de la Contraloría Departamental con fecha 28 de abril de 2016, el Informe Preliminar del Cierre Fiscal a diciembre 31 de 2015, con cuatro (4) hallazgos; los dos (2) primeros con incidencia administrativa, y los otros de carácter administrativo y disciplinario. En consecuencia debía ejercerse el derecho de contradicción, lo que se efectuó, y es así como el 29 de julio de 2016, el señor Contralor envió al Rector el Informe Final, quedando solamente dos observaciones con incidencia Administrativa, y en consecuencia debía presentarse el respectivo Plan de Mejoramiento, lo que se realizó el 22 de agosto de este mismo año, según el oficio 0030.0032.1.287.2016, firmado por el Representante Legal de esta Alma Mater.

## **RENDICION DE LA CONTRATACION DE LA UNIVERSIDAD DEL VALLE DENTRO DEL CUATRIMESTRE ENERO A ABRIL DE 2016**

La Universidad del Valle rindió por el Sistema RCL, la contratación correspondiente al mes de enero de 2016, con un total de 245 contratos y 115 registros de modificaciones contractuales.

La Contraloría Departamental del Valle del Cauca, mediante comunicación 100.05.02 de 26 de febrero de 2016, devolvió la anterior rendición, argumentando que estaban en un proceso interno de actualización y mejoramiento del Sistema RCL, y por consiguiente oportunamente se informaría la fecha de su habilitación, para continuar rindiendo.

Una vez habilitado el Sistema RCL de la Contraloría Departamental del Valle del Cauca, la Universidad del Valle cumple con la Rendición de la Cuenta del primer trimestre del año 2016, como se puede establecer con la Certificación de dicho Ente Fiscal de 29/08/2016 d:48:19 PM.

## **RENDICION DE LA DEUDA PÚBLICA**

La División Financiera de la Universidad del Valle, en cumplimiento de las normas legales, rindió a la Contraloría Departamental, por medio electrónico, el estado de la deuda pública de los meses de mayo, junio, julio y agosto de 2016.



## **SEGUIMIENTO AL CUMPLIMIENTO DE LOS PLANES DE MEJORAMIENTO RELACIONADOS CON LOS HALLAZGOS DE AUDITORIA DE LA CONTRALORIA DEPARTAMENTAL DEL VALLE DEL CAUCA EN LA UNIVERSIDAD DEL VALLE**

La Oficina de Control Interno, en el cuatrimestre mayo a agosto de 2016, realizó el respectivo seguimiento a los Planes de Mejoramiento suscritos con la Contraloría Departamental, de conformidad a lo dispuesto en el artículo 3º., de la Resolución No. 01 de enero 22 de 2016, originaria de dicho Ente Fiscal. Estos Planes de mejoramiento serán revisados y valorados por la Contraloría en la Auditoría que va a realizar al final del año.

## **SEGUIMIENTO Y EVALUACION AL CUMPLIMIENTO DE LA LEY DE ARCHIVO**

La Oficina de Control Interno por medio de las diferentes Auditorías adelantadas en el cuatrimestre mayo a agosto de 2016, y de manera especial a los procesos de Contratación Administrativa, evaluó el cumplimiento de la Ley de Archivo - 594 de 2000 - en la Universidad del Valle, habiendo encontrado deficiencias en su aplicación y por consiguiente se solicitó la presentación de los respectivos Planes de Mejoramiento a los responsables de los procesos administrativos.

## **AUDITORIA DE "INCONTEC" EN LA UNIVERSIDAD DEL VALLE**

El 22 de agosto las Directivas de la Universidad del Valle se reunieron con el equipo de Auditores del "INCONTEC" para dar inicio al proceso de Auditoría para la Recertificación del Sistema de Gestión Integral de la Calidad –GICUV-, lo que se llevó a cabo hasta el día 26 del mismo mes, fecha en la cual se reveló que no se identificaron "NO CONFORMIDADES", lo que indica la confirmación de la renovación de la certificación, lo que será publicado en el mes de septiembre de 2016, una vez obtenido el informe final.


## **CONCLUSIONES Y RECOMENDACIONES**

- 1- El cumplimiento a cabalidad por parte de la Universidad del Valle, con lo ordenado por el Decreto 943 de 2014, originario del Departamento Administrativo de la Función Pública –DAFP-, dentro de sus Sistema de Gestión de la Calidad –GICUV-, y que en la reciente Auditoría del "INCONTEC", se hubieran obtenido resultados positivos, se considera como una gran fortaleza, no obstante se requiere una acción continuada de mejoramiento, a instancias de la Oficina de Planeación, para que todos los responsables de los procesos administrativos se empoderen cada día más de este nuevo modelo de gestión administrativa.

- 2- Se debe reiterar que el Cierre Fiscal Mensualizado en la Universidad del Valle, por intermedio de su División Financiera, es una gran fortaleza, pues permite ejercer un Control muy efectivo sobre la Gestión Financiera y el manejo de los recursos, así como obtener el Nivel Directivo una información en tiempo real para la toma de decisiones.
- 3- El oportuno cumplimiento en la Rendición de Cuentas a los Organismos de Control posiciona a la Universidad del Valle, a la vanguardia de las Instituciones Públicas de Educación Superior.
- 4- Se sugiere continuar desarrollando los mecanismos orientados a minimizar los riesgos que de alguna manera sean una amenaza para el normal desarrollo de la gestión administrativa y/o cualquier acto de corrupción dentro de esta Alma Mater, y de igual manera fortalecer la "atención al ciudadano", tanto interno como externo.
- 5- Se recomienda a todos los responsables de manejo de bienes muebles e inmuebles de propiedad de la Universidad del Valle, cumplir con las ritualidades establecidas por medio de la Resolución de Rectoría No. 1259 de abril 26 de 2006, so pena de quedar incurso en Régimen Disciplinario y cuyas conductas pueden alinderar el artículo 400 del Código Penal.
- 6- La Universidad presenta debilidades en los procesos contractuales, pues se han detectado fallas en la Planeación, ejecución y liquidación de los contratos. Los informes de los supervisores y/ o interventores carecen en muchas ocasiones de profundidad analítica, que permita verificar con plena exactitud si se cumplió o no a cabalidad con los objetos contractuales. Estas falencias se han detectado dentro de las auditorias que ha adelantado la Oficina de Control Interno a las diferentes dependencias de la Universidad. Además cada contrato debe tener su carpeta, contar con todos los documentos, pre contractuales, contractuales y de liquidación, con sus respectivas tablas de contenido y/o control documental.
- 7- Se debe reiterar a todos los responsables de procesos administrativos dentro de la Universidad del Valle, para que en el cumplimiento de sus competencias den estricta aplicación a las normas relacionadas con la Ley de Archivo –Ley 594 de 2000 -, ya que estas son transversales a toda la gestión administrativa.
- 8- Se recomienda al Nivel Directivo se dé la capacitación pertinente para la aplicación en la Universidad del Valle, de la nueva Ley Estatutaria No.1755 de junio 30 de 2015, por medio de la cual se regula el Derecho Fundamental de Petición y se sustituye un Título del Código de Procedimiento Administrativo y de lo Contencioso Administrativo (Ley 1437 de 2011).

9- Del contenido del presente informe se puede concluir que el estado actual del Control Interno de la Universidad del Valle se atempera al cumplimiento de la normatividad legal, garantizando transparencia dentro de los procesos y evidenciándose que la materialización de los riesgos es muy baja, no obstante, se debe continuarse de manera muy diligente en la gestión académica y administrativa, a fin de obtener día a día los mejores resultados.

De la anterior forma se deja rendido el presente informe, el que deberá publicarse en la página web de la Universidad del Valle.



**LIBARDO SARRÍA AQUITE**  
Jefe Oficina de Control Interno  
Universidad del Valle

**Original Firmado Jefe Oficina de Control Interno**