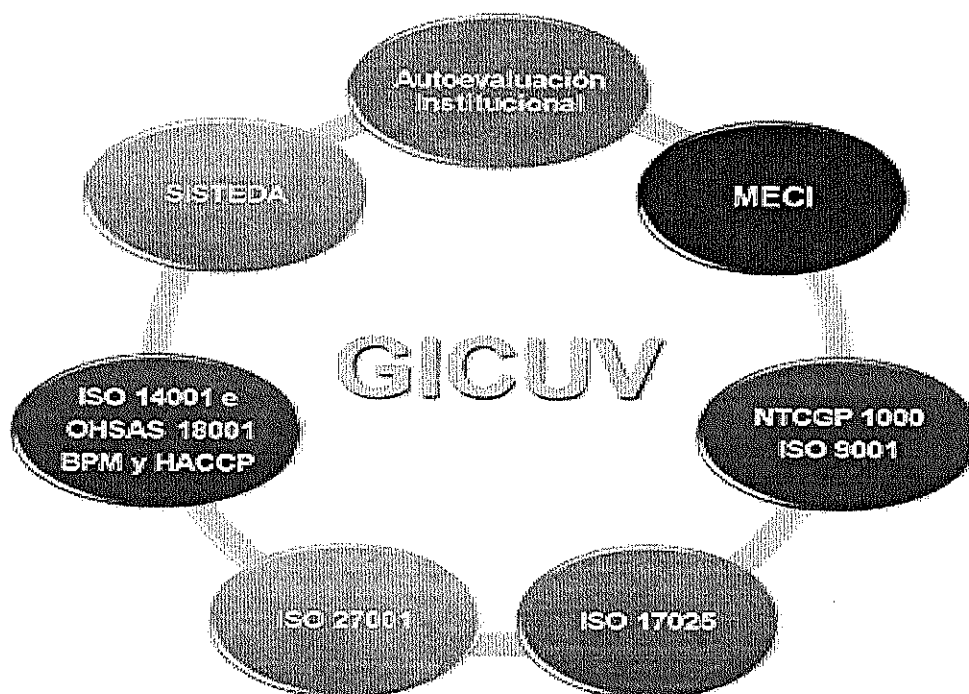


**INFORME SOBRE EL ESTADO DEL CONTROL INTERNO EN LA
UNIVERSIDAD DEL VALLE, DURANTE EL PERIODO SEPTIEMBRE
– DICIEMBRE DEL AÑO 2015, DE CONFORMIDAD CON LO
DISPUESTO EN LA LEY 1474 DE 2011, EN SU ARTICULO 9º.,
INCISO TERCERO.**

LIBARDO SARRIA AQUITE
Jefe Oficina Asesora de Control Interno
Universidad del Valle

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 Septiembre - Diciembre de 2015.

Se debe comenzar por manifestar que la Universidad del Valle, en cumplimiento de lo ordenado por el Decreto 1599 de 2005, 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 -**



Fuente: Oficina de Planeación Universidad del Valle

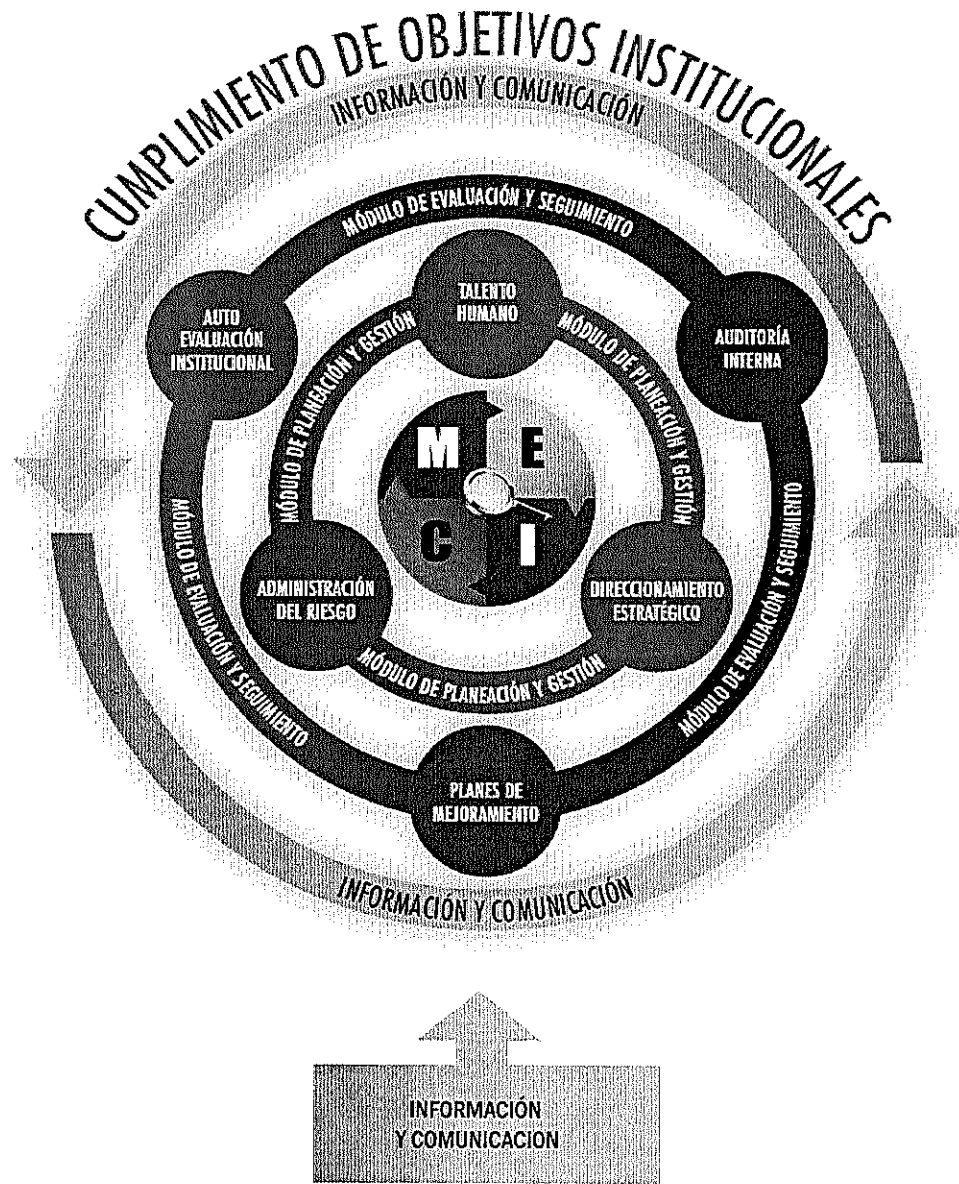
SISTEDA- y los requisitos de la **NORMA TECNICA DE CALIDAD PARA LA GESTION PUBLICA NTCGP 1000: 2004**, como se puede observar en la anterior gráfica, y los hace compatibles con los factores y características del proceso de **AUTOEVALUACION INSTITUCIONAL**.

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 ACTUALIZACION DEL MODELO ESTANDAR DE CONTROL INTERNO, en esta Universidad, reglamentando además los procedimientos a seguir.

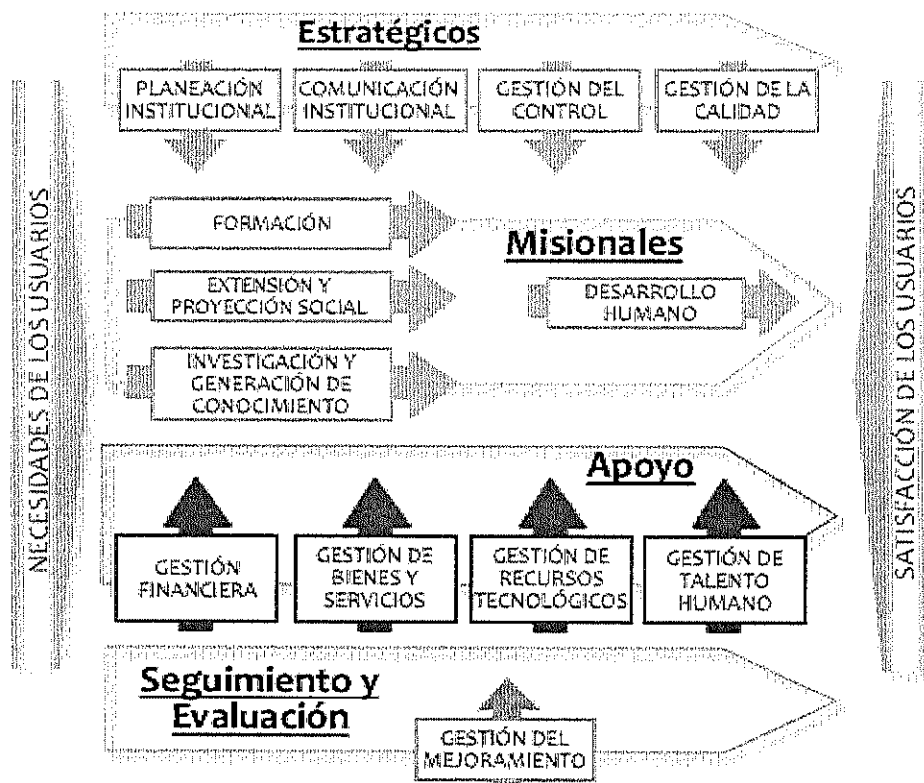
A su turno el señor Rector por medio de la Resolución 4038 de noviembre 28 de 2014, designó como Representante de la Alta Dirección, al Jefe de la Oficina de Planeación y Desarrollo Institucional, quien deberá encargarse de la ejecución del **Nuevo Modelo del Sistema de Gestión Integral de Calidad de 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

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



Fuente: Area de Calidad y Mejoramiento Universidad del Valle.

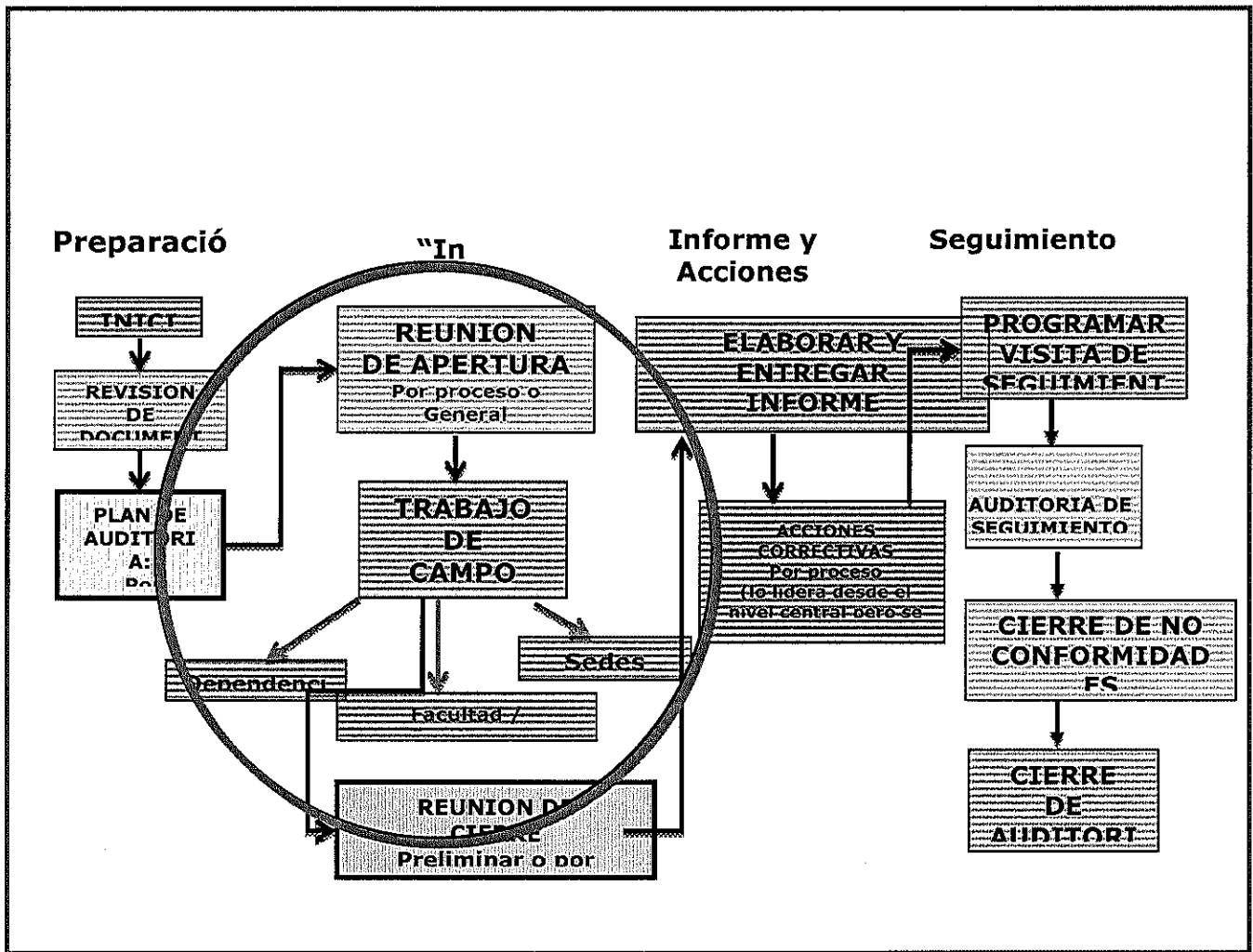
Como se puede observar, de los 29 elementos de control que hacían parte de la versión anterior del Modelo se redefinen en 13 que se desarrollan desde seis Componentes, y como ya se hizo alusión, en dos grandes módulos de control.

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.

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 Apropiaada 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 Apropiadada 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.

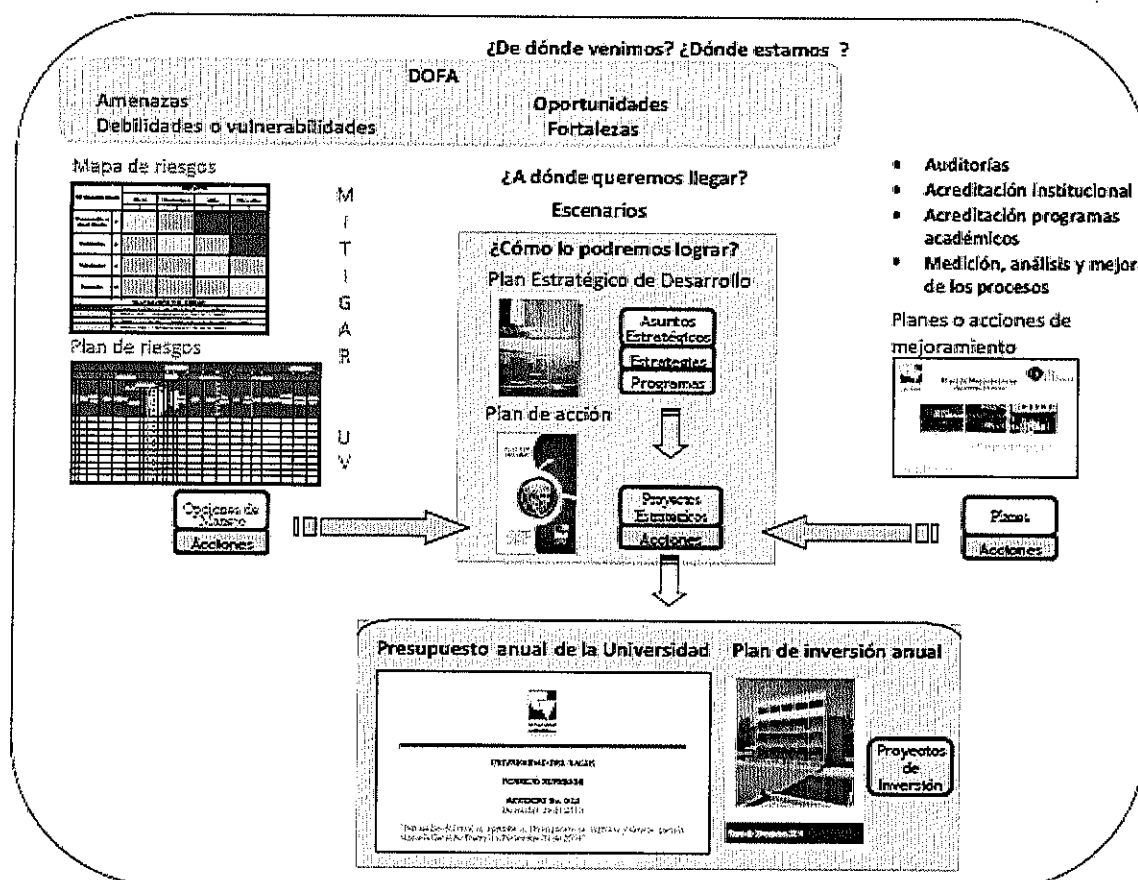


Figura 3. La planeación en Univalle y su relación con la gestión de riesgos y de mejoramiento

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 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 Vicerrectorías), 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.

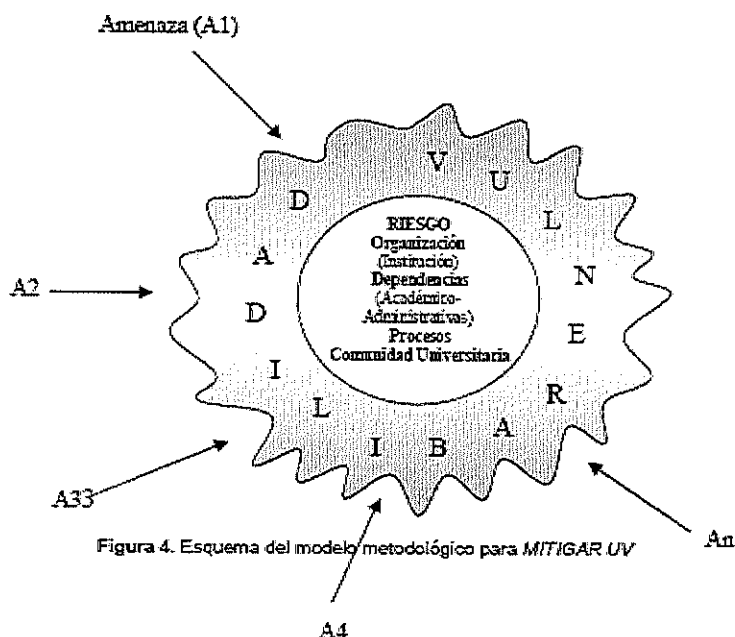
6. MODELO METODOLÓGICO MITIGAR UV

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.



6.1 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.

6.1.1 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.

6.1.2 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.

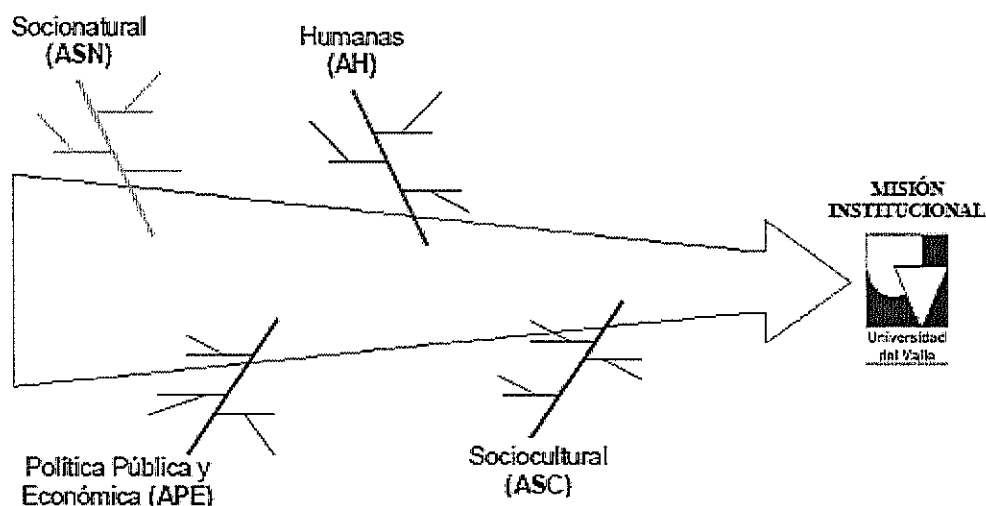


Figura 5. Esquema para la identificación y clasificación de amenazas en el modelo MITIGAR UV

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.

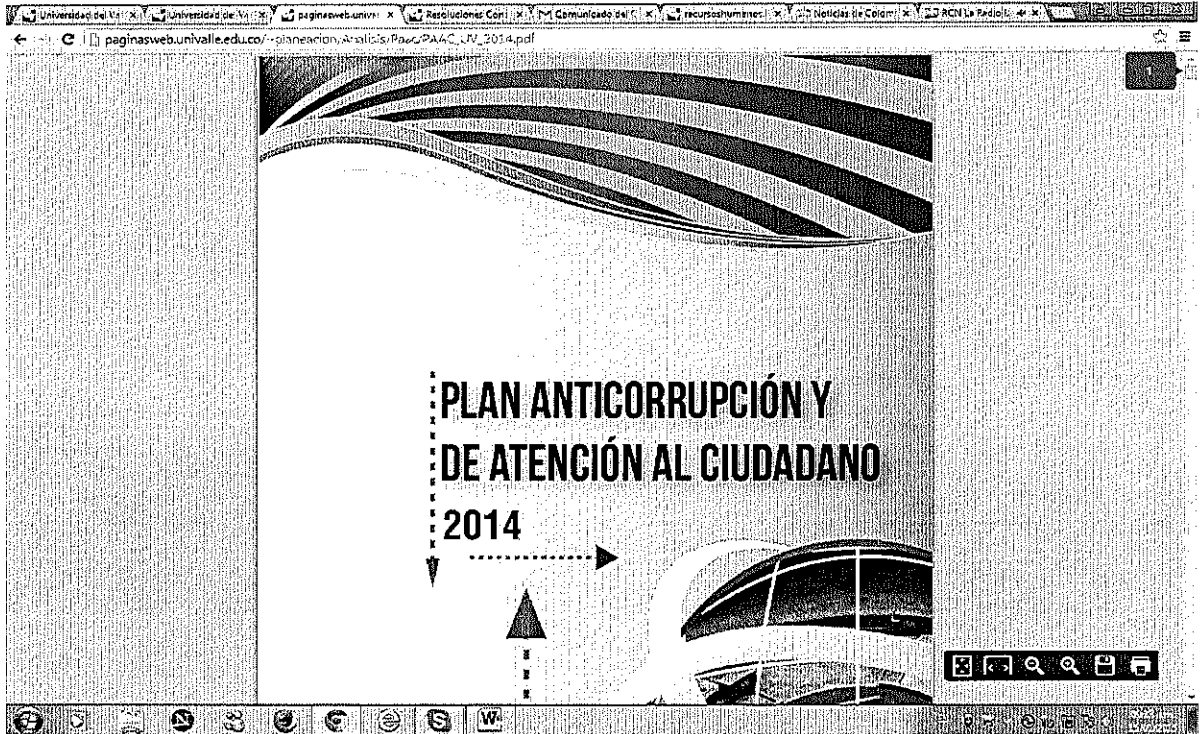
Se puede evidenciar la actualización de la página web del área de Calidad, en el link MECI, donde se observan cada uno de los componentes del nuevo MECI y

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

Por intermedio de la página principal de la Universidad se puede 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:



Universidad del Valle / Colombia / Atención al Ciudadano / Noticias de Colombia y el Mundo / RCN La Radio Bogotá

atencionalciudadano.univalle.edu.co







Universidad del Valle

Colombia

Facultades y dependencias / Secretaría General / Atención al Ciudadano

Atención al Ciudadano

La Universidad del Valle por medio de su Centro de Atención al Ciudadano, pone a su disposición el esquema de atención al usuario, dentro del cual se determinan los medios de interacción del ciudadano con la entidad en relación con información, funciones, servicios y actuaciones, además busca fortalecer el servicio al usuario de una manera más eficiente y efectiva. Lo anterior, en desarrollo de las políticas de participación ciudadana, mejoramiento continuo, transparencia y prevención de la corrupción, gestión oportuna, modernización de trámites y colaboración institucional.

 Canales de Atención al Ciudadano	 Trámites y Servicios	 Servicios de Información
 Rendición de Cuentas	 Q&R Programa de Quejas y Reclamos	 Protección de Datos Personales

Mayor información
Secretaría General
secretariageneral@univalle.edu.co
Edificio 201, espacio 403A

Universidades del Valle / PQRS

quejasyreclamos.univalle.edu.co

Quejas & Reclamos

Secretaría General

Programa O&R

Asuntos Estudiantiles Asuntos Municipales y de Apoyo Universitario Asuntos Administrativos

La Universidad del Valle, como parte de su compromiso con la calidad institucional y el mejoramiento continuo, pone a disposición de la comunidad universitaria y ciudadana en general el programa de Peticiones, Quejas, Reclamos y Sugerencias PQRS. A través del cual se pueden manifestar las opiniones respecto al cumplimiento de la misión de la universidad, la calidad de los servicios ofrecidos y las actuaciones de sus funcionarios.

A través del siguiente formulario se puede hacer llegar de manera respetuosa un reconocimiento, sugerencia, petición, solicitud de información, consulta, reclamo, queja o dificultad administrativa, dependiendo su necesidad y respecto a cualquier trámite o servicio que sea competencia de la universidad. Tenga presente que para garantizar el trámite de su petición, el seguimiento al trámite de la misma, así como la entrega de la respuesta es importante contar con toda la información y con sus datos de contacto actualizados.

Formulario de PQRS

Felicitación	Sugerencia	Solicitud de información	Consulta	Reclamo	Queja	Petición de documentos	Asunto Estudiantil	Asunto Administrativo
--------------	------------	--------------------------	----------	---------	-------	------------------------	--------------------	-----------------------

Felicitación

Esta opción le permitirá reconocer el buen servicio recibido y/o otorgado por parte de un funcionario o una dependencia de la Universidad del Valle. La respuesta o trámite será informado a los quince (15) días hábiles después de su recepción.

ANALISIS FINANCIERO

Uno de los aspectos más importantes de la evaluación del Control Interno en la Universidad del Valle, es verificar que se cumpla con la elaboración y validación de los cierres financieros mensuales, que se han institucionalizado como una herramienta valiosa del Control Interno, ya que permite al nivel directivo tener una información fidedigna en tiempo real, para la toma de decisiones.

Es así, como se reflejarán los informes financieros del tercer cuatrimestre de la vigencia 2015, incluyendo el gran cierre a treinta y uno (31) de diciembre, lo cual se refleja a continuación:

CIERRE FISCAL - HASTA SEPTIEMBRE 30 DE 2015

Detalle	Total operaciones en vigencia 2015	Operaciones de tesorería correspondientes a vigencia 2014	Déficit	Operaciones correspondientes a vigencia 2015
Total recaudos de la vigencia	330.353.292.278,91			330.353.292.278,91
Total recursos adicionados correspondientes a la vigencia 2014	64.925.979.041,28			64.925.979.041,28
Total ingresos registrados en la ejecución presupuestal	395.279.271.320,19			395.279.271.320,19
TOTAL EJECUCION DE INGRESOS	395.279.271.320,19			395.279.271.320,19
Total pagos durante la vigencia	309.316.392.472,19	0,00	6.586.825,00	309.309.805.647,19
Obligaciones a septiembre 30 de 2015	10.266.937.098,00		115.316.116,00	10.151.620.982,00
Total gastos registrados en la ejecución presupuestal				319.461.426.629,19
Amortización al Déficit pendientes de registrar en el presupuesto	6.586.825,00			6.586.825,00
TOTAL EJECUCION DE GASTOS	319.589.916.395,19	0,00	121.902.941,00	319.468.013.454,19

RESULTADO FISCAL:

Total ejecución de ingresos	395.279.271.320,19
Menos: pagos correspondientes a la vigencia 2015	309.309.805.647,19
Menos: pagos correspondientes al déficit vigencia 2014	6.586.825,00
Saldo de efectivo en caja y bancos a septiembre 30 de 2015	85.962.878.848,00
Menos: Cuentas por Pagar a septiembre 30 de 2015	6.345.795.534,00
Recursos de terceros:	3.921.145.247,00
Descuentos y deducciones	3.019.059.711,00
Retenciones en la fuente	420.050.849,00
Estampillas	482.034.687,00
Subtotal recursos de tesorería disponibles a septiembre 30 de 2015	75.695.938.067,00
Menos:	
Recursos CREE *	20.008.018.441,50
Recursos de Regalías *	22.521.484.737,00
Recursos de Estampilla Pronivalle *	31.380.030.202,58
Recursos de Estampilla Pronal*	534.559.387,00
Mesadas pensionales*	1.568.005.119,00
Déficit de Tesorería a septiembre 30 de 2015	-316.159.820,08

* Valores calculados con base en información proveniente del Sistema Financiero

Nota: Se debe tener en cuenta el impacto de las mesadas pensionales en el flujo de caja.

Cierre Fiscal a Septiembre de 2015

El cierre fiscal al mes de septiembre de 2015, en el cual se reflejan las operaciones financieras que la Universidad realizó desde enero 1 hasta septiembre 30 de 2015, llegó a las siguientes cifras consolidadas:

Total dinero recaudado en efectivo desde enero 1 hasta el 30 de septiembre de 2015: \$ 330.353.292.278,91; recursos adicionados al presupuesto correspondientes a la vigencia 2014: \$ 64.925.979.041,28; de esta forma la Universidad tuvo una ejecución de ingresos registrados en su presupuesto por valor de \$ 395.279.271.320,19; los cuales corresponden a la ejecución de ingresos de la Universidad al mes de septiembre de 2015, se presenta una diferencia comparada con la ejecución de \$ 7.680.295,00; que corresponde a las anulaciones de las DB 88739 \$5,911,795; DB 88849 \$1,393,500; DB 88853 \$375,000, las cuales son de la vigencia 2014 y se anularon en el mes de enero de 2014, estos arreglos se harán en el próximo mes.

Total de pagos acumulados al mes de septiembre de 2015: \$ 309.316.392.472,19; en los cuales se encuentran incluidos \$ 19.099.535.573,00; que corresponden a la vigencia 2014; y representan cuentas por pagar de la vigencia 2014, incorporadas dentro del déficit de la vigencia 2014, pagadas con recursos de la vigencia 2015; en este orden de ideas, los pagos correspondientes a la vigencia 2015 ascendieron a la suma de: \$ 290.216.856.899,19.

Las Cuentas por Pagar hasta septiembre 30 de 2015 sumaron: \$ 6.345.795.534,00; los dineros de terceros \$ 3.921.145.247,00; cifra ésta que se descompone así: descuentos de nómina por pagar \$ 3.019.059.711,00; estampillas recaudadas por pagar \$ 482.034.687,00; retenciones en la fuente recaudadas por pagar \$ 420.050.849,00. De ésta forma, se consolidó un total de obligaciones a cargo de la Universidad por valor de \$ 10.266.940.781,00 (se presenta una diferencia contra la relación por \$ 3.683; saldo pendiente de ajustar correspondiente a la cuenta por pagar No. 418420 por \$ 3.683,00).

Sumados los pagos al mes de septiembre de 2015, correspondientes a la vigencia 2015, incluidos los pagos correspondientes del déficit de 2014, (\$309.309.805.647,19) con las obligaciones de la misma vigencia (\$ 10.151.620.982,00), (se presenta una diferencia contra la relación por \$ 3.683; saldo pendiente de ajustar correspondiente a la cuenta por pagar No. 418420 por

\$ 3.683,00), nos resulta la suma de \$ 319.461.426.629,19; suma esta que corresponde a la ejecución presupuestal de gastos registrada en el mes de septiembre de 2015; faltan por registrar los pagos correspondientes al valor pagado del déficit de la vigencia 2014 correspondientes al mes de septiembre de 2015, por la suma de \$ 6.586.825,00; para de esta forma tener una ejecución presupuestal de gastos acumulada de \$ 319.468.013.454,19.

Si tomamos la ejecución de ingresos a septiembre 30 de 2015 (\$395.279.271.320,19) y le restamos a estos, los pagos totales realizados a septiembre 30 de 2015 (\$ 309.316.392.472,19); de esta forma, se determina que la Universidad tiene recursos disponibles en su tesorería a septiembre 30 de 2015 por valor de \$ 85.962.878.848,00. 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 septiembre 30 de 2015, queda de la siguiente forma:

Efectivo en bancos a septiembre 30 de 2015: \$ 85.962.878.848,00; a esta partida le debemos restar: las obligaciones a septiembre 30 de 2015 por \$ 10.151.620.982,00; además de las siguientes cifras que corresponden a partidas no ejecutadas así: Recursos CREE \$ 20.008.018.441,50; Recursos de Regalías \$ 22.521.484.737,00; Recursos de Estampillas \$ 31.380.030.202,58; Recursos Estampilla Prounal \$ 534.559.387,00; mesadas pensionales por pagar \$ 1.568.005.119,00; como resultado de esto tendremos que la Universidad tuvo un déficit de Tesorería al mes de septiembre de 2015 de \$ 316.159.820,08.

La Tesorería de la Universidad cerró de la siguiente forma al mes de septiembre de 2015:

CONCILIACIÓN DEL MOVIMIENTO DE TESORERÍA CON LA EJECUCIÓN PRESUPUESTAL											
	Enero	Febrero	Marzo	Abril	Mayo	Junio	Julio	Agosto	Septiembre	TOTAL	
SALDO INICIAL EN BANCOS	62.915.979.041,28	67.249.140.697,11	69.055.160.164,06	68.396.676.865,99	84.985.616.946,29	69.978.822.046,90	71.187.914.168,61	98.703.877.114,61	93.297.491.039,45	62.915.979.041,28	
Más:											
CO - COMISIVACIONES	2.135.450.990,00	154.720.036,32	186.493.765,49	101.847.707,22	117.984.336,23	95.415.219,74	83.310.257,00	79.851.228,30	106.739.035,00	3.061.812.575,30	
ACB - DEBITOS BANCARIOS	30.894.560.617,20	44.524.426.603,23	49.400.002.123,86	26.430.691.189,72	22.076.906.963,72	35.211.830.261,93	74.587.319.551,17	26.610.786.032,81	28.646.866.117,91	335.482.388.431,35	
MCPB - DEBITO NO PRESUPUESTAL	1.090.937.670,00	184.690.237,00	628.271.291,00	1.054.606.648,00	200.367.477,00	627.241.904,00	505.873.200,00	832.277.706,00	1.044.444.960,00	6.168.710.183,00	
MCPB - DEBITO MENOR VALOR		-190.400,00	-35.616.036,00	-18.013.106,00	-30.466.232,00	-556.755,00	-8.091.657,65	-1.679.635,77	-38.663,69	-94.653.076,31	
MA - NOTA DE ANULACION	-7.680.295,00	-177.821,64			-6.008.257.412,00	-63.033.688,00	-1.502.950,41	-9.001.396,57	-5.035.918,81	-6.055.740.472,43	
INGRESOS BRUTOS EN EFECTIVO A BANCOS EN LA VIGENCIA	34.213.289.982,20	44.863.468.654,91	50.179.151.144,15	27.689.130.818,94	16.355.534.132,95	35.870.836.932,67	75.166.908.399,91	27.672.234.034,77	26.791.976.540,47	338.222.600.640,91	
MCPB - DEBITO NO PRESUPUESTAL	1.090.937.670,00	184.690.237,00	628.271.291,00	1.054.606.648,00	200.367.477,00	627.241.904,00	505.873.200,00	832.277.706,00	1.044.444.960,00	6.168.710.183,00	
INGRESOS EN EFECTIVO A BANCOS EN LA VIGENCIA	33.122.351.312,20	44.687.778.417,91	49.550.879.853,15	26.514.525.170,94	16.155.166.655,95	35.243.595.028,67	74.661.035.199,91	26.879.956.238,77	25.747.530.580,47	332.053.890.457,91	
RECURSOS DISPONIBLES EN BANCOS	96.038.310.353,48	111.927.919.115,02	118.606.040.017,21	114.911.402.036,94	101.140.763.802,24	105.222.417.075,57	145.848.849.368,52	125.383.833.353,38	119.045.021.619,86	395.268.777.493,19	
Menos:											
NOB - NOTAS CREDITOS BANCOS	238.427.690,37	218.117.292,95	199.445.733,31	151.097.267,55	1.416.259.999,34	1.654.405.281,22	542.072.157,73	101.016.424,00	180.266.757,86	4.710.168.094,34	
CEF - COMPROBANTE EGRESOS FIDUCIA	5.803.010.175,00	22.055.169.633,00	6.884.304.804,00	6.379.026.355,00	8.263.498.726,00	5.851.372.789,00	9.189.413.929,00	5.954.091.374,00	8.101.597.514,00	78.181.465.279,00	
CEI - COMPROBANTE DE EGRESO IMPUESTOS	1.354.734.234,00	714.267.288,00	857.530.830,00	652.003.955,00	628.380.973,00	820.589.761,00	1.549.784.543,00	1.520.363.529,00	504.294.612,00	8.619.859.275,00	
CENM - COMPROBANTE DE EGRESO NOMINA	13.691.932.964,00	13.882.408.309,00	13.961.380.791,00	13.940.367.877,00	14.219.394.782,00	17.044.305.115,00	27.828.460.989,00	15.889.459.005,00	15.096.018.224,00	145.253.738.034,00	
CEUV - COMPROBANTE DE EGRESO UNIVERSIDAD DEL VALLE	259.174.185,00	234.150.379,00	643.327.865,00	987.178.390,00	271.547.421,00	363.776.207,00	1.038.442.189,00	523.605.792,00	908.463.099,00	5.229.666.147,00	
CFT - COMPROBANTES FIDUCIA TRASLADOS	52.800.000,00	1.215.200.972,00	200.838.450,00	455.216.991,00	612.637.198,00	750.168.932,00	793.474.955,00	538.286.173,00	621.518.458,00	5.217.942.129,00	
NOBP - NOB ESPECIAL	1.494.828,00		-1.494.828,00	-7.680.295,00	-308.381,00	7.988.976,00					
CEDN - COMPROBANTE DE EGRESO DESCUENTO DE NOMINA	5.664.476.614,00	4.268.519.434,00	5.909.665.697,00	5.489.663.694,00	4.527.039.772,00	5.921.024.282,00	4.976.754.444,00	5.661.335.370,00	5.815.157.644,00	48.631.635.861,00	
CSS - COMPROBANTE SERVICIO DE SALUD	2.023.119.376,00	596.905.643,00	1.554.825.247,00	1.907.095.914,00	1.250.858.577,00	1.621.184.748,00	1.230.657.948,00	1.603.059.451,00	1.842.009.991,00	13.628.106.895,00	
MA - NOTA DE ANULACION			-141.368,00	-8.476.068,00	-34.347.282,00	-321.943,26	-3.388.900,02	-2.976.804,07	-6.679.207,00	-58.229.693,15	
RECURSOS PAGADOS POR BANCOS	28.789.169.650,37	42.872.768.950,96	30.209.463.151,31	28.925.485.090,55	31.161.861.555,34	34.034.502.506,96	47.145.072.253,91	32.036.342.313,93	32.091.636.592,86	309.316.392.472,19	
NOBP - NOB ESPECIAL											
RECURSOS PAGADOS POR BANCOS	28.789.169.650,37	42.872.768.950,96	30.209.463.151,31	28.925.485.090,55	31.161.861.555,34	34.034.502.506,96	47.145.072.253,91	32.036.342.313,93	32.091.636.592,86	309.316.392.472,19	
SALDO FINAL EN BANCOS	67.249.140.697,11	69.055.160.164,06	68.396.676.865,99	68.995.916.946,29	84.985.616.946,29	69.978.822.046,90	71.187.914.168,61	98.703.877.114,61	93.297.491.039,45	62.915.979.041,28	
Cuadro presupuestal:											
Ingreso en efectivo a Bancos en la Vigencia	33.122.351.312,20	44.687.778.417,91	49.550.879.853,15	26.514.525.170,94	16.155.166.655,95	35.243.595.028,67	74.661.035.199,91	26.879.956.238,77	25.747.530.580,47	332.053.890.457,91	
Menos: Saldo en Caja vigencia anterior	2.070.000.000,00	7.393.241,00	11.272.371,00		6.655.163,00	5.533.283,00	5.377.227,00		4.746.289,00	2.070.000.000,00	
Mas: Ingreso en efectivo en Caja al final del mes	7.393.241,00	11.272.371,00		6.655.163,00	5.533.283,00	5.377.227,00		4.746.289,00	9.493.921,00	9.493.921,00	
Total Ingresos en la vigencia	31.179.724.583,20	44.687.687.547,91	49.550.879.853,15	26.521.180.333,94	16.161.825.011,95	35.243.416.975,67	74.655.657.972,91	26.884.702.527,77	25.757.024.561,47	339.547.292.278,91	
Mas: Recursos del Balance Adicionales	64.925.979.041,28									64.925.979.041,28	
Ejecución presupuestal en efectivo del mes	96.045.703.624,48	44.692.657.547,91	49.550.879.853,15	26.521.180.333,94	16.161.825.011,95	35.243.416.975,67	74.655.657.972,91	26.884.702.527,77	25.757.024.561,47	395.278.271.320,19	
Ejecución de Sesión de Presupuesto	96.053.383.889,46	44.682.657.547,91	49.539.637.482,15	26.521.180.333,94	16.154.064.775,95	35.243.418.972,67	74.655.657.972,91	26.664.702.527,77	25.752.278.112,41	395.286.951.615,19	

Ejecuciones Presupuestales a septiembre de 2015

Ejecución de Ingresos

La Ejecución de Ingresos al mes septiembre de 2015, se resume de la siguiente forma:

UNIVERSIDAD DEL VALLE			
890399010-6			
Resumen Ejecución Ingresos Acumulados			
Hasta septiembre 30 de 2015			
Código	DESCRIPCION	EJECUCION	% PARTIC.
	INGRESOS	395.286.951.615,19	100,00%
01	APORTES GUBERNAMENTALES	220.234.545.985,50	55,72%
02	RECUPERACION DEL IVA	2.403.968.437,00	0,61%
03	INGRESOS ACADEMICOS	28.024.179.633,53	7,09%
04	ING.POR SERVICIOS Y OTRAS RENT	43.618.888.920,94	11,03%
05	DESCUENTOS PREVISION SOCIAL	9.495.779.552,00	2,40%
06	RECURSOS DE ESTAMPILLA	24.964.919.961,00	6,32%
08	RECURSOS DEL BALANCE	21.777.950.344,28	5,51%
09	INGRESOS NO PRESUPUESTALES	-	0,00%
10	RECAUDOS A FAVOR DE TERCEROS	684.535.361,00	0,17%
11	FONDOS ROTATORIOS	502.159.376,94	0,13%
12	OTROS INGRESOS	107.096.483,00	0,03%
13	RECURSOS REGALIAS	26.577.620.402,00	6,72%
14	RECURSOS CREE	16.895.307.158,00	4,27%

Ejecución de Gastos

La Ejecución de Gastos al mes de septiembre de 2015, se resume de la siguiente forma:

UNIVERSIDAD DEL VALLE			
890399010-6			
Resumen Ejecución Gastos Acumulados			
Hasta septiembre 30 de 2015			
Código	DESCRIPCION	EJECUCION	% PARTIC.
	GASTOS	319.461.426.629,19	100,00%
01	SERVICIOS PERSONALES	123.970.120.778,00	38,81%
02	GASTOS GENERALES	49.798.176.174,00	15,59%
03	TRANSFERENCIAS	125.774.002.432,00	39,37%
04	DEUDA PUBLICA	713.787.343,00	0,22%
05	INVERSIÓN	19.205.339.902,19	6,01%
Nota: Falta incorporar a la ejecución de gastos \$ 6.586.825,00 que corresponden a pagos realizados correspondientes a la vigencia 2014.			
El valor real de la ejecución de gastos a septiembre de 2015 es \$ 319.468.013.454,19.			

Movimiento de Obligaciones

Las Obligaciones de la Universidad (Cuentas por pagar + Terceros), tuvieron el siguiente movimiento durante al mes de septiembre de 2015.

MOVIMIENTO DE OBLIGACIONES ACUMULADO											
	ENERO	FEBRERO	MARZO	ABRIL	MAYO	JUNIO	JULIO	AGOSTO	SEPTIEMBRE	TOTAL	
OBLIGACIONES VIGENCIA 2014	19.386.559.228,00	8.105.915.836,00	2.080.545.239,00	387.744.374,00	275.613.557,00	246.411.867,00	221.551.051,00	142.450.812,00	121.902.941,00	19.386.559.228,00	
Menos: Amortizaciones de cuentas por pagar vigencia 2014			-135.512.629,00	-24.515.900,00				-11.679.110,00		-171.707.539,00	
CUENTAS POR PAGAR METAS VIGENCIA 2014	19.386.559.228,00	8.105.915.836,00	1.925.032.730,00	373.228.474,00	275.613.557,00	246.411.867,00	221.551.051,00	130.771.702,00	121.902.941,00	19.214.851.689,00	
CUENTAS POR PAGAR DEL MESES ANTERIORES	0,00	5.966.602.957,00	7.835.276.541,00	8.532.819.870,00	9.771.172.046,00	10.086.868.243,00	23.992.311.130,00	15.467.822.888,00	9.398.586.212,00	300.623.287.405,34	
CUENTAS POR PAGAR DEL MES (EJECUCION)	23.475.129.221,37	38.695.486.989,96	29.567.772.649,31	31.022.386.459,55	31.550.508.333,34	47.896.310.268,22	38.551.537.673,73	25.980.125.707,00	33.884.020.113,66	300.623.287.405,34	
Menos: Adiciones y ajustes a Cuentas por Pagar vigencia 2015		564.877,00	-187.913.137,00	-8.757,00	2.593.602,00	1.116.879,00	-6.665.000,00	30.987.974,00	-39.262.666,00	-198.576.148,00	
CUENTAS POR PAGAR METAS VIGENCIA 2015	23.475.129.221,37	44.662.664.914,96	37.215.136.053,31	39.555.197.572,55	41.284.273.981,34	57.994.285.368,22	62.537.183.803,73	41.478.936.569,00	43.243.353.639,66	300.424.711.257,34	
TOTAL COMPROMISOS	42.861.688.449,37	52.768.580.750,96	39.140.168.783,31	39.928.428.048,55	41.539.887.538,34	59.240.697.255,22	62.758.734.854,73	41.609.708.271,00	43.365.256.590,66	319.639.562.946,34	
PAGOS DEL MES:											
NDB - NOTAS DEBITO BANCOS	238.427.680,37	218.117.292,96	199.445.733,31	151.097.267,55	1.416.259.999,34	1.654.405.281,22	542.072.157,73	101.016.424,00	189.268.257,66	4.710.108.094,34	
CEF - COMPROBANTE EGRESOS FIDUCIA	5.503.010.175,00	22.055.159.633,00	6.884.304.804,00	6.379.026.355,00	8.263.499.726,00	5.851.372.789,00	9.189.413.929,00	5.954.091.374,00	8.101.587.514,00	78.181.465.279,00	
CEI - COMPROBANTE DE EGRESOS IMPUESTOS	1.354.734.234,00	714.267.289,00	657.530.830,00	652.003.955,00	626.380.973,00	820.589.761,00	1.540.784.543,00	1.520.363.529,00	524.294.612,00	8.619.959.725,00	
CENM - COMPROBANTE DE EGRESO NOMINA	13.691.932.964,00	13.582.438.309,00	13.961.360.791,00	13.940.367.877,00	14.219.394.762,00	17.044.305.113,00	27.828.460.989,00	15.889.459.005,00	15.096.018.224,00	145.253.738.034,00	
CEUV - COMPROBANTE DE EGRESO UNIVERSIDAD DEL VALLE	289.174.785,00	234.160.379,00	643.327.885,00	987.178.390,00	271.547.421,00	363.776.207,00	1.038.442.189,00	523.605.792,00	998.463.098,00	5.229.666.147,00	
CFT - COMPROBANTES FIDUCIA TRASLADOS	52.600.000,00	1.215.200.872,00	200.638.450,00	435.216.591,00	612.637.196,00	750.166.932,00	793.474.965,00	536.288.173,00	621.516.460,00	5.217.942.129,00	
CEDN - COMPROBANTE DE EGRESO DESCUENTO DE NOMINA	5.664.475.614,00	4.266.519.434,00	5.909.665.627,00	5.489.663.894,00	4.527.039.772,00	5.921.024.262,00	4.976.754.444,00	5.361.335.370,00	5.815.157.644,00	48.531.635.861,00	
NDBP - NDB ESPECIAL	1.494.828,00	0,00	-1.494.828,00	-7.680.295,00	-308.581,00	7.988.876,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
CSS - COMPROBANTE SERVICIO DE SALUD	2.023.119.376,00	586.905.643,00	1.554.625.247,00	1.907.085.914,00	1.269.859.577,00	1.621.164.749,00	1.230.057.948,00	1.803.059.451,00	1.842.098.991,00	13.628.106.896,00	
EN - EJECUCION NOMINA										0,00	
TOTAL PAGOS DEL MES	28.789.169.658,37	42.872.758.350,96	30.209.604.519,31	29.933.960.148,55	31.196.308.847,34	34.034.833.950,22	47.148.461.154,73	32.082.219.118,00	33.098.315.799,66	309.372.622.165,34	
TOTAL CUENTAS POR PAGAR A:	14.072.518.193,00	9.895.821.800,00	8.930.564.244,00	9.994.465.989,00	10.343.578.091,00	24.205.873.305,00	15.610.273.700,00	9.520.489.153,00	10.268.940.781,00	10.266.940.781,00	

El cierre fiscal al mes de octubre de 2015

CIERRE FISCAL - HASTA OCTUBRE 31 DE 2015

<i>Detalle</i>	<i>Total operaciones en vigencia 2015</i>	<i>Operaciones de tesorería correspondientes a vigencia 2014</i>	<i>Déficit</i>	<i>Operaciones correspondientes a vigencia 2015</i>
<i>Total recaudos de la vigencia</i>	365.550.613.673,71			365.550.613.673,71
<i>Total recursos adicionados correspondientes a la vigencia 2014</i>	64.925.979.041,28			64.925.979.041,28
<i>Total ingresos registrados en la ejecución presupuestal</i>	430.476.592.714,99			430.476.592.714,99
TOTAL EJECUCION DE INGRESOS	430.476.592.714,99			430.476.592.714,99
<i>Total pagos durante la vigencia</i>	341.030.965.609,33	0,00	8.299.648,00	341.022.665.961,33
<i>Obligaciones a octubre 31 de 2015</i>	11.940.318.817,00		32.374.757,00	11.907.944.060,00
<i>Total gastos registrados en la ejecución presupuestal</i>				352.930.610.021,33
<i>Amortización al Déficit pendientes de registrar en el presupuesto</i>	8.299.648,00			8.299.648,00
TOTAL EJECUCION DE GASTOS	352.979.584.074,33	0,00	40.674.405,00	352.938.909.669,33

RESULTADO FISCAL:

<i>Total ejecución de ingresos</i>	430.476.592.714,99
<i>Menos: pagos correspondientes a la vigencia 2015</i>	341.022.665.961,33
<i>Menos: pagos correspondientes al déficit vigencia 2014</i>	8.299.648,00
<i>Saldo de efectivo en caja y bancos a octubre 31 de 2015</i>	89.445.627.105,66
<i>Menos: Cuentas por Pagar a octubre 31 de 2015</i>	8.353.387.834,00
<i>Recursos de terceros:</i>	3.587.083.888,00
<i>Descuentos y deducciones</i>	2.910.189.986,00
<i>Retenciones en la fuente</i>	327.515.077,00
<i>Estampillas</i>	349.378.825,00
<i>Subtotal recursos de tesorería disponibles a octubre 31 de 2015</i>	77.505.155.383,66
<i>Menos:</i>	
<i>Recursos CREE *</i>	19.672.414.443,00
<i>Recursos de Regalías *</i>	22.044.312.764,00
<i>Recursos de Estampilla Prounivalle *</i>	35.951.332.854,46
<i>Recursos de Estampilla Prounal*</i>	945.025.286,00
<i>Mesadas pensionales*</i>	0,00
<i>Déficit de Tesorería a octubre 31 de 2015</i>	-1.107.929.963,80

* Valores calculados con base en información proveniente del Sistema Financiero

Nota: Se debe tener en cuenta el impacto de las mesadas pensionales en el flujo de caja.

El cierre fiscal al mes de octubre de 2015, en el cual se reflejan las operaciones financieras que la Universidad realizó desde enero 1 hasta octubre 31 de 2015, llegó a las siguientes cifras consolidadas:

Total dinero recaudado en efectivo desde enero 1 hasta el 31 de octubre de 2015: \$ 365.550.613.673,71; recursos adicionados al presupuesto correspondientes a la vigencia 2014: \$ 64.925.979.041,28; de esta forma la Universidad tuvo una ejecución de ingresos registrados en su presupuesto por valor de \$ 430.476.592.714,99; los cuales corresponden a la ejecución de ingresos de la Universidad al mes de septiembre de 2015, se presenta una diferencia comparada con la ejecución de \$ 7.680.295,00; que corresponde a las anulaciones de las DB 88739 \$5,911,795; DB 88849 \$1,393,500; DB 88853 \$375,000, las cuales son de la vigencia 2014 y se anularon en el mes de enero de 2014, estos arreglos se harán en el próximo mes.

Total de pagos acumulados al mes de septiembre de 2015: \$ 341.030.965.609,33; en los cuales se encuentran incluidos \$ 19.107.835.221,00; que corresponden a la vigencia 2014; y representan cuentas por pagar de la vigencia 2014, incorporadas dentro del déficit de la vigencia 2014, pagadas con recursos de la vigencia 2015; en este orden de ideas, los pagos correspondientes a la vigencia 2015 ascendieron a la suma de: \$ 321.923.130.388,33.

Las Cuentas por Pagar hasta octubre 31 de 2015 sumaron: \$ 8.353.387.834,00; los dineros de terceros \$ 3.587.083.888,00; cifra ésta que se descompone así: descuentos de nómina por pagar \$ 2.910.189.986,00; estampillas recaudadas por pagar \$ 349.378.825,00; retenciones en la fuente recaudadas por pagar \$ 327.515.077,00. De ésta forma, se consolidó un total de obligaciones a cargo de la Universidad por valor de \$ 11.940.471.722,00 (se presenta una diferencia contra la relación por \$ 152.905,00; que corresponde a un saldo pendiente de ajustar correspondiente a la cuenta por pagar No. 418420 por \$ 3.683,00 y la Nota Presupuestal No. 272233 por \$ 149.222,00; la cual se encuentra pendiente de registrar en el presupuesto).

Sumados los pagos al mes de octubre de 2015, correspondientes a la vigencia 2015, incluidos los pagos correspondientes del déficit de 2014, (\$341.022.665.961,33) con las obligaciones de la misma vigencia (\$ 11.907.944.060,00), (se presenta una diferencia contra la relación por \$ 152.905,00; que corresponde a un saldo pendiente de ajustar correspondiente a la

cuenta por pagar No. 418420 por \$ 3.683,00 y la Nota Presupuestal No. 272233 por \$ 149.222,00; la cual se encuentra pendiente de registrar en el presupuesto), nos resulta la suma de \$ 352.930.610.021,33; suma esta que corresponde a la ejecución presupuestal de gastos registrada en el mes de octubre de 2015; faltan por registrar los pagos correspondientes al valor pagado del déficit de la vigencia 2014 correspondientes al mes de octubre de 2015, por la suma de \$ 8.299.648,00; para de esta forma tener una ejecución presupuestal de gastos acumulada de \$ 352.938.909.669,33.

Si tomamos la ejecución de ingresos a octubre 31 de 2015 (\$430.476.592.714,99) y le restamos a estos, los pagos totales realizados a octubre 31 de 2015 (\$341.030.965.609,33); de esta forma, se determina que la Universidad tiene recursos disponibles en su tesorería a octubre 31 de 2015 por valor de \$ 89.445.627.105,66; 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 octubre 31 de 2015, queda de la siguiente forma:

Efectivo en bancos a octubre 31 de 2015: \$ 89.445.627.105,66; a esta partida le debemos restar: las obligaciones a octubre 31 de 2015 por \$ 11.907.944.060,00; además de las siguientes cifras que corresponden a partidas no ejecutadas así: Recursos CREE \$ 19.672.414.443,00; Recursos de Regalías \$ 22.044.312.764,00; Recursos de Estampillas \$ 35.951.332.854,46; Recursos Estampilla Prounal \$ 945.025.286,00; como resultado de esto tendremos que la Universidad tuvo un déficit de Tesorería al mes de octubre de 2015 de \$ 1.107.929.963,80.



Movimiento de Tesorería

La Tesorería de la Universidad cerró de la siguiente forma al mes de octubre de 2015:

CONCILIACIÓN DEL MOVIMIENTO DE TESORERÍA CON LA EJECUCIÓN PRESUPUESTAL											
	Enero	Febrero	Marzo	Abril	Mayo	Junio	Julio	Agosto	Septiembre	Octubre	TOTAL
SALDO INICIAL EN BANCOS	62.915.979.041,28	67.249.140.637,11	69.055.160.164,06	88.396.576.855,90	84.985.616.946,29	69.378.822.046,90	71.187.914.168,61	98.703.877.114,61	93.197.491.039,45	85.953.385.027,00	62.915.979.041,28
Más:											
CO - COMISIONACIONES	2.135.450.990,00	154.720.036,32	188.493.765,49	101.847.707,22	117.984.336,23	95.415.219,74	83.310.257,00	79.851.238,30	106.739.035,00	92.839.970,24	3.154.652.545,54
NCB - DEBITOS BANCARIOS	30.994.560.617,20	44.524.426.603,23	49.490.002.123,66	28.430.691.169,72	22.076.905.965,72	35.211.830.251,93	74.597.318.551,17	28.610.786.032,81	25.845.686.117,91	35.142.885.929,13	310.625.274.351,48
NCBP - DEBITO NO PRESUPUESTAL	1.099.937.670,00	184.690.237,00	628.271.291,00	1.054.605.649,00	200.367.477,00	627.241.944,00	505.873.200,00	832.277.795,00	1.044.444.960,00	491.713.855,00	6.660.124.039,00
MCB - DEBITO MENORVALOR		-190.400,00	-35.616.038,00	-16.013.726,00	-30.488.232,00	-588.755,00	-8.091.657,85	-1.679.035,77	-38.653,69	9,23	-94.653.008,08
MA - NOTA DE ANULACION	-7.690.295,00	-177.821,64			-6.009.257.412,00	-63.093.668,00	-1.502.950,41	-9.001.398,57	-5.035.918,81	-34.890.391,80	-6.130.639.864,23
INGRESOS BRUTOS EN EFECTIVO A BANCOS EN LA VIGENCIA	34.213.268.982,20	44.883.468.634,91	50.179.151.144,15	27.589.130.619,94	16.355.534.429,95	35.970.836.937,67	75.166.908.399,91	27.519.234.034,77	26.791.975.940,41	35.692.549.362,80	374.215.056.003,71
NCBP - DEBITO NO PRESUPUESTAL	1.099.937.670,00	184.690.237,00	628.271.291,00	1.054.605.649,00	200.367.477,00	627.241.944,00	505.873.200,00	832.277.795,00	1.044.444.960,00	491.713.855,00	6.660.124.039,00
INGRESOS EN EFECTIVO A BANCOS EN LA VIGENCIA	33.113.331.312,20	44.698.778.417,91	49.550.879.853,15	26.534.525.170,94	16.155.168.952,95	35.343.595.026,67	74.661.035.199,91	26.679.956.239,77	25.747.530.980,41	35.200.835.506,80	367.554.932.964,71
RECURSOS DISPONIBLES EN BANCOS	96.038.310.353,48	111.977.919.115,02	118.606.040.017,21	114.911.102.036,84	101.140.783.602,24	105.222.477.075,97	145.846.349.366,52	125.382.833.353,38	119.045.071.819,86	121.154.220.533,00	430.470.819.005,99
Menos:											
MOB - NOTAS CREDITOS BANCOS	238.422.690,37	218.117.292,36	199.445.733,31	151.097.267,55	1.419.299.999,34	1.654.405.281,22	542.072.157,73	101.016.424,00	189.266.257,98	192.251.981,95	4.902.360.076,29
CEF - COMPROBANTE EGRESOS FIDUCIA	5.503.010.175,00	22.055.150.633,00	6.884.304.804,00	6.379.028.355,00	8.263.498.728,00	5.851.372.769,00	9.169.413.929,00	5.954.091.374,00	8.101.587.514,00	7.409.367.614,00	85.590.832.893,20
CEI - COMPROBANTE DE EGRESO IMPUESTOS	1.354.734.234,00	714.267.288,00	697.530.830,00	652.003.955,00	626.388.973,00	820.599.761,00	1.548.784.945,00	1.500.383.529,00	524.294.012,00	909.064.642,00	9.520.024.397,00
CENM - COMPROBANTE DE EGRESO NOMINA	13.691.932.964,00	13.582.438.309,00	13.961.360.791,00	13.940.367.877,00	14.219.394.762,00	17.044.305.113,00	27.828.460.999,00	15.889.459.005,00	15.096.018.224,00	14.841.948.698,00	160.095.686.702,00
CEUV - COMPROBANTE DE EGRESO INVERSIONES DEL VALLE	299.774.785,00	294.150.379,00	643.327.885,00	997.178.399,00	271.547.421,00	363.776.207,00	1.038.442.189,00	523.605.792,00	908.463.099,00	462.117.968,00	5.711.784.115,00
CFT - COMPROBANTES FIDUCIA TRASLADOS	52.800.000,00	1.215.200.972,00	200.638.450,00	435.216.991,00	612.637.190,00	759.166.932,00	793.474.955,00	536.288.175,00	621.518.459,00	691.541.986,00	5.799.484.115,00
MOBP - MOB ESPECIAL	1.494.828,00		-1.494.828,00	-7.690.295,00	-308.590,00	7.988.876,00					
CEED - COMPROBANTE DE EGRESO DESCUENTO DE NOMINA	5.664.475.614,00	4.266.519.434,00	5.909.665.627,00	5.489.683.694,00	4.627.039.772,00	5.243.024.262,00	4.976.764.444,00	5.961.305.370,00	5.615.157.644,00	5.977.154.447,00	54.508.790.308,00
CSS - COMPROBANTE SERVICIO DE SALUD	2.023.119.376,00	586.905.643,00	1.554.825.247,00	1.907.065.914,00	1.259.858.572,00	1.621.184.748,00	1.230.657.948,00	1.603.059.451,00	1.642.009.991,00	1.376.555.969,00	14.954.662.865,00
MA - NOTA DE ANULACION			-141.398,00	-9.475.059,00	-34.347.292,00	-321.042,26	-3.988.900,82	-2.876.804,07	-6.679.207,00	-5.630.138,91	-61.658.931,96
RECURSOS PAGADOS POR BANCOS	28.769.169.656,37	42.872.758.950,96	30.209.463.151,31	29.925.485.090,55	31.161.961.555,34	34.034.502.906,96	47.145.072.253,91	32.086.342.319,93	33.091.636.592,86	31.774.573.137,14	341.830.965.609,33
MOBP - MOB ESPECIAL											
RECURSOS PAGADOS POR BANCOS	28.769.169.656,37	42.872.758.950,96	30.209.463.151,31	29.925.485.090,55	31.161.961.555,34	34.034.502.906,96	47.145.072.253,91	32.086.342.319,93	33.091.636.592,86	31.774.573.137,14	341.830.965.609,33
SALDO FINAL EN BANCOS	67.249.140.637,11	69.055.160.164,06	88.396.576.855,90	84.985.616.946,29	84.985.616.946,29	71.187.914.168,61	98.703.877.114,61	93.207.491.039,45	85.953.385.027,00	89.439.647.396,66	62.915.979.041,28
Cuadre presupuestal:											
Ingreso en efectivo a Bancos en la Vigencia	33.113.331.312,20	44.698.778.417,91	49.550.879.853,15	26.514.525.170,94	16.155.168.952,95	35.343.595.026,67	74.661.035.199,91	26.679.956.239,77	25.747.530.980,41	35.200.835.506,80	367.554.932.964,71
Menos: Saldo en Caja Vigencia anterior	2.010.000.000,00	7.393.241,00	11.272.371,00		6.655.163,00	5.533.283,00	5.377.227,00		4.746.288,00	9.493.821,00	2.010.000.000,00
Más: Ingreso en efectivo en Caja al final del mes	7.993.241,00	11.272.371,00	6.655.163,00	6.655.163,00	5.533.283,00	5.377.227,00		4.746.288,00	9.493.821,00	5.979.709,00	5.979.709,00
Total Ingresos de la Vigencia	31.119.324.553,20	44.692.657.547,91	49.559.607.492,15	26.521.180.333,94	16.154.064.775,95	35.243.418.973,67	74.655.657.973,91	26.684.702.521,77	25.752.278.112,41	35.197.321.394,80	365.530.613.673,71
Menos: Recursos del Balance Adicionales	64.925.979.041,28										
Ejecución presupuestal en efectivo del mes	96.045.709.594,48	44.692.657.547,91	49.559.607.492,15	26.521.180.333,94	16.154.064.775,95	35.243.418.973,67	74.655.657.973,91	26.684.702.521,77	25.752.278.112,41	35.197.321.394,80	430.470.819.041,28
Ejecución de Sección de Presupuesto	96.053.383.689,48	44.692.657.547,91	49.559.607.492,15	26.521.180.333,94	16.154.064.775,95	35.243.418.973,67	74.655.657.973,91	26.684.702.521,77	25.752.278.112,41	35.197.321.394,80	430.484.273.009,99



Ejecuciones Presupuestales a octubre de 2015

Ejecución de Ingresos

La Ejecución de Ingresos al mes octubre de 2015, se resume de la siguiente forma:

UNIVERSIDAD DEL VALLE			
890399010-6			
Resumen Ejecución Ingresos Acumulados			
Hasta octubre 31 de 2015			
Código	DESCRIPCION	EJECUCION	% PARTIC.
	INGRESOS	430.484.273.009,99	100,00%
01	APORTES GUBERNAMENTALES	239.247.580.010,50	55,58%
02	RECUPERACION DEL IVA	2.951.781.291,00	0,69%
03	INGRESOS ACADEMICOS	30.903.245.130,03	7,18%
04	ING.POR SERVICIOS Y OTRAS RENT	46.529.413.911,00	10,81%
05	DESCUENTOS PREVISION SOCIAL	10.485.930.974,00	2,44%
06	RECURSOS DE ESTAMPILLA	33.647.096.759,00	7,82%
08	RECURSOS DEL BALANCE	21.777.950.344,28	5,06%
09	INGRESOS NO PRESUPUESTALES	-	0,00%
10	RECAUDOS A FAVOR DE TERCEROS	777.726.591,00	0,18%
11	FONDOS ROTATORIOS	540.622.944,18	0,13%
12	OTROS INGRESOS	117.213.052,00	0,03%
13	RECURSOS REGALIAS	26.610.404.845,00	6,18%
14	RECURSOS CREE	16.895.307.158,00	3,92%

Ejecución de Gastos

La Ejecución de Gastos al mes de octubre de 2015, se resume de la siguiente forma:

UNIVERSIDAD DEL VALLE			
890399010-6			
Resumen Ejecución Gastos Acumulados			
Hasta octubre 31 de 2015			
Código	DESCRIPCION	EJECUCION	% PARTIC.
	GASTOS	352.930.610.021,33	100,00%
01	SERVICIOS PERSONALES	137.347.272.875,00	38,81%
02	GASTOS GENERALES	54.656.854.466,80	15,59%
03	TRANSFERENCIAS	138.607.591.121,00	39,37%
04	DEUDA PUBLICA	805.018.947,00	0,22%
05	INVERSIÓN	21.513.872.611,53	6,01%
Nota: Falta incorporar a la ejecución de gastos \$ 8.299.648,00 que corresponden a pagos realizados correspondientes a la vigencia 2014.			
El valor real de la ejecución de gastos a septiembre de 2015 es \$ 352.938.909.669,33.			

Movimiento de Obligaciones

Las Obligaciones de la Universidad (Cuentas por pagar + Terceros), tuvieron el siguiente movimiento durante al mes de octubre de 2015.

MOVIMIENTO DE OBLIGACIONES ACUMULADO											
	ENERO	FEBRERO	MARZO	ABRIL	MAYO	JUNIO	JULIO	AGOSTO	SEPTIEMBRE	OCTUBRE	TOTAL
OBLIGACIONES VIGENCIA 2014	19.386.559.228,00	8.105.915.836,00	2.060.545.259,00	397.744.374,00	275.613.557,00	246.411.867,00	221.551.051,00	142.450.812,00	121.902.941,00	115.316.116,00	19.386.559.228,00
Menos: Amilaciones de cuentas por pagar vigencia 2014			-135.512.529,00	-24.915.900,00				-11.679.110,00		-77.929.243,00	-249.236.782,00
CUENTAS POR PAGAR NETAS VIGENCIA 2014	19.386.559.228,00	8.105.915.836,00	1.925.032.730,00	373.228.474,00	275.613.557,00	246.411.867,00	221.551.051,00	130.771.702,00	121.902.941,00	37.786.873,00	19.137.322.446,00
CUENTAS POR PAGAR DEL MES ANTERIORES	0,00	5.965.602.957,00	7.835.276.541,00	8.532.819.870,00	9.711.172.046,00	10.096.859.243,00	23.992.311.130,00	15.467.822.866,00	9.398.596.212,00	10.151.624.665,00	
CUENTAS POR PAGAR DEL MES (EJECUCION)	23.475.129.221,37	38.695.496.980,96	29.567.772.649,31	31.022.396.459,55	31.550.508.333,34	47.886.310.266,22	38.551.537.673,73	25.080.125.707,00	33.884.020.113,86	33.470.914.237,95	334.094.201.643,29
Menos: Amilaciones y ajustes a Cuentas por Pagar vigencia 2015		564.977,00	-167.913.137,00	-8.757,00	2.593.602,00	1.116.879,00	-5.865.000,00	30.987.974,00	-39.252.686,00	149.222,00	-198.426.926,00
CUENTAS POR PAGAR NETAS VIGENCIA 2015	23.475.129.221,37	44.682.664.914,96	37.215.136.053,31	39.555.197.572,55	41.264.273.981,34	57.994.205.399,22	62.537.183.803,73	41.478.936.669,00	43.243.353.639,86	43.622.688.124,95	333.895.774.717,29
TOTAL COMPROMISOS	42.861.688.449,37	52.768.580.750,96	39.140.168.783,31	39.978.406.046,55	41.539.887.538,34	58.240.697.255,22	62.758.736.854,73	41.689.708.271,00	43.365.256.580,66	43.660.474.997,95	353.033.097.163,29
PAGOS DEL MES:											
MDB - NOTAS DEBITO BANCOS	238.427.680,37	218.117.292,96	199.445.733,31	151.097.267,55	1.416.259.399,34	1.654.405.291,22	542.072.157,73	101.016.424,00	189.269.257,86	192.251.991,95	4.902.360.076,29
CEF - COMPROBANTE EGRESOS FIDUCIA	5.503.010.175,00	22.055.169.633,00	6.884.394.804,00	6.379.026.355,00	8.263.498.726,00	5.851.372.769,00	9.189.413.929,00	5.954.091.374,00	8.101.597.514,00	7.409.367.614,00	85.590.832.893,00
CEI - COMPROBANTE DE EGRESOS IMPUESTOS	1.364.734.234,00	714.267.288,00	857.530.830,00	652.003.955,00	626.380.973,00	820.599.761,00	1.549.784.543,00	1.520.363.929,00	524.294.612,00	909.064.642,00	9.529.024.367,00
CEMI - COMPROBANTE DE EGRESO NOMINA	13.691.932.964,00	13.582.438.309,00	13.961.360.791,00	13.940.367.877,00	14.219.394.762,00	17.044.305.113,00	27.828.460.999,00	15.889.459.005,00	15.096.016.224,00	14.841.948.668,00	160.095.686.702,00
CEUV - COMPROBANTE DE EGRESO UNIVERSIDAD DEL VALLE	259.174.785,00	234.150.379,00	643.327.895,00	987.178.390,00	271.547.421,00	363.776.207,00	1.038.442.169,00	523.605.792,00	908.463.099,00	482.117.969,00	5.711.784.115,00
CFT - COMPROBANTES FIDUCIA TRASLADOS	52.800.000,00	1.215.200.972,00	200.638.450,00	435.716.991,00	612.637.998,00	750.165.932,00	793.474.955,00	536.288.173,00	621.518.458,00	581.541.996,00	5.799.484.115,00
CEIN - COMPROBANTE DE EGRESO DESCUENTO DE NOMINA	5.684.475.614,00	4.266.519.434,00	5.909.665.627,00	5.488.863.694,00	4.527.039.772,00	5.921.024.282,00	4.976.754.444,00	5.961.335.370,00	5.815.157.644,00	5.977.154.447,00	54.508.790.308,00
NOBP - MDB ESPECIAL	1.494.828,00	0,00	-1.494.828,00	-7.680.295,00	-308.591,00	7.989.876,00	0,00	0,00			0,00
CSS - COMPROBANTE SERVICIO DE SALUD	2.023.119.376,00	586.905.643,00	1.554.825.247,00	1.907.085.914,00	1.259.858.577,00	1.621.184.749,00	1.230.057.948,00	1.603.059.451,00	1.842.009.991,00	1.326.555.969,00	14.954.662.865,00
EN - EJECUCION NOMINA											0,00
TOTAL PAGOS DEL MES	26.789.769.656,37	42.872.758.950,96	30.209.604.539,31	29.373.960.148,55	31.196.308.847,34	34.034.823.950,22	47.148.461.154,73	32.089.219.118,00	33.098.315.799,86	31.720.003.275,95	341.092.625.441,29
TOTAL CUENTAS POR PAGAR A:	14.072.518.793,00	9.895.821.800,00	8.939.564.244,00	9.994.465.898,00	10.343.578.691,00	24.205.873.305,00	15.610.273.700,00	9.920.469.153,00	10.266.940.781,00	11.940.471.722,00	11.940.471.722,00



La tesorería de la Universidad tuvo el siguiente movimiento durante el año 2015:

MOVIMIENTO DE TESORERÍA AÑO 2015	
	TOTAL
SALDO INICIAL EN BANCOS	62.915.979.041,28
<i>Mas:</i>	
CO - CONSIGNACIONES	3.368.888.133,89
NCB - DEBITOS BANCARIOS	483.572.922.246,68
NCBP - DEBITO NO PRESUPUESTAL	8.182.377.923,00
MCB - DEBITO MENOR VALOR	-195.189.857,35
NA - NOTA DE ANULACION	-6.174.282.285,34
INGRESOS BRUTOS EN EFECTIVO A BANCOS EN LA VIGENCIA	488.754.716.160,88
NCBP - DEBITO NO PRESUPUESTAL	8.182.377.923,00
INGRESOS EN EFECTIVO A BANCOS EN LA VIGENCIA	480.572.338.237,88
RECURSOS DISPONIBLES EN BANCOS	543.488.317.279,16
<i>Menos:</i>	
NDB - NOTAS CREDITOS BANCOS	7.064.064.434,06
CEF - COMPROBANTE EGRESOS FIDUCIA	103.024.871.203,00
CEI - COMPROBANTE DE EGRESO IMPUESTOS	11.066.827.019,00
CENM - COMPROBANTE DE EGRESO NOMINA	206.159.271.477,00
CEUV - COMPROBANTE DE EGRESO UNIVESIDAD DEL VALLE	9.741.693.735,00
CFT - COMPROBANTES FIDUCIA TRASLADOS	7.352.125.671,00
NDBP - NDB ESPECIAL	-
CEDN - COMPROBANTE DE EGRESO DESCUENTO DE NOMINA	65.955.123.511,00
CSS - COMPROBANTE SERVICIO DE SALUD	18.701.743.027,00
NA - NOTA DE ANULACION	-73.342.431,14
RECURSOS PAGADOS POR BANCOS	428.992.377.645,92
NDBP - NDB ESPECIAL	-
RECURSOS PAGADOS POR BANCOS	428.992.377.645,92
SALDO FINAL EN BANCOS	114.495.939.633,24
Cuadre presupuestal:	
<i>Ingreso en efectivo a Bancos en la Vigencia</i>	<i>480.572.338.237,88</i>
<i>Menos: Saldo en Caja vigencia anterior</i>	<i>2.010.000.000,00</i>
<i>Mas: Ingreso en efectivo en Caja al final del mes</i>	<i>-</i>
Total ingresos de la vigencia	478.562.338.237,88
<i>Mas: Recursos del Balance Adicionados</i>	<i>64.925.979.041,28</i>
Ejecución presupuestal en efectivo del mes	543.488.317.279,16
Ejecución de Sección de Presupuesto	543.488.317.279,16

La tesorería tenía a diciembre 31 de 2014 en cuentas de bancos, la suma de \$ 62.915.979.041,28; durante la vigencia 2015, tuvo ingresos a las cuentas bancarias por \$ 478.562.338.237,88; lo cual nos da un total de recursos disponibles en bancos durante la vigencia 2015 de \$ 543.488.317.279,16.

Los recursos pagados en la vigencia 2015 ascendieron a la suma de \$ 428.992.377.645,92; quedando un saldo final en las cuentas bancarias de \$ 114.495.939.633,24.

Sumados los ingresos a las cuentas bancarias \$ 478.562.338.237,88; con los recursos del balance adicionados correspondientes a la vigencia 2014 \$ 64.925.979.041,28; no da como resultado la ejecución presupuestal de ingresos por \$ 543.488.317.279,16.

El Cierre Fiscal de la vigencia 2015, se resume de la siguiente forma:

CIERRE FISCAL - HASTA DICIEMBRE 31 DE 2015

<i>Detalle</i>	<i>Total operaciones en vigencia 2015</i>	<i>Operaciones de tesorería correspondientes a vigencia 2014</i>	<i>Déficit</i>	<i>Operaciones correspondientes a vigencia 2015</i>
<i>Total recaudos de la vigencia</i>	478.562.338.237,88			478.562.338.237,88
<i>Total recursos adicionados correspondientes a la vigencia 2014</i>	64.925.979.041,28			64.925.979.041,28
<i>Total ingresos registrados en la ejecución presupuestal</i>	543.488.317.279,16			543.488.317.279,16
TOTAL EJECUCION DE INGRESOS	543.488.317.279,16			543.488.317.279,16
<i>Total pagos durante la vigencia</i>	428.992.377.645,92	0,00	0,00	428.992.377.645,92
<i>Obligaciones a diciembre 31 de 2015</i>	28.964.432.523,00		0,00	28.964.432.523,00
TOTAL EJECUCION DE GASTOS	457.956.810.168,92	0,00	0,00	457.956.810.168,92

RESULTADO FISCAL:

<i>Total ejecución de ingresos</i>	543.488.317.279,16
<i>Menos: pagos correspondientes a la vigencia 2015</i>	428.992.377.645,92
<i>Saldo de efectivo en caja y bancos a diciembre 31 de 2015</i>	114.495.939.633,24
<i>Menos: Cuentas por Pagar a diciembre 31 de 2015</i>	24.013.944.943,00
<i>Recursos de terceros:</i>	4.950.487.580,00
<i>Descuentos y deducciones</i>	3.433.680.476,00
<i>Retenciones en la fuente</i>	963.679.566,00
<i>Estampillas</i>	553.127.538,00
<i>Reservas de apropiación excepcionales a diciembre 31 de 2015</i>	588.039.349,00
<i>Subtotal recursos de tesorería disponibles a diciembre 31 de 2015</i>	84.943.467.761,24
<i>Menos:</i>	
<i>Recursos CREE *</i>	21.363.644.411,00
<i>Recursos de Regalias *</i>	18.598.603.332,00
<i>Recursos de Estampilla Prounivalle *</i>	42.813.041.641,46
<i>Recursos de Estampilla Prounal*</i>	519.797.604,00
Superávit de Tesorería a diciembre 31 de 2015	1.648.380.772,78

* Valores calculados con base en información proveniente del Sistema Financiero

Que se explica así:

Total dinero recaudado durante la vigencia 2015: \$ 478.562.338.237,88(ver cuadro anterior Movimiento de Tesorería año 2015); recursos adicionados al presupuesto correspondientes a la vigencia 2014: \$ 64.925.979.041,28; de esta forma la Universidad tuvo una ejecución de ingresos totales por valor de \$ 543.488.317.279,16.

Total de pagos durante la vigencia 2015: \$ 428.992.377.645,92; en los cuales se encuentran incluidos \$ 19.137.585.218,00, los cuales corresponden a las cuentas por pagar y dineros de terceros que quedaron pendientes de pago en la vigencia 2014, los cuales fueron incorporados al presupuesto de la vigencia 2015, en este orden de ideas, los pagos correspondientes a la vigencia 2015 ascendieron a la suma de: \$ 409.854.792.427,92.

Las Cuentas por Pagar correspondientes a la vigencia 2015 sumaron: \$ 24.013.944.943,00; los dineros de terceros \$ 4.950.487.580,00, para obtener de esta forma un total de obligaciones a cargo por \$ 28.964.432.523,00.

Sumados los pagos durante la vigencia 2015 (\$428.992.377.645,92) y las obligaciones de la misma vigencia (\$28.964.432.523,00) nos resulta la suma de \$ 457.956.810.168,92; suma esta que corresponde a la ejecución presupuestal de gastos de la vigencia 2015.

Las reservas de apropiación excepcionales para la vigencia 2015, ascendieron a la suma de \$588.039.349,00.

De esta forma, el resultado fiscal de la Universidad a diciembre 31 de 2015 queda de la siguiente forma:

Efectivo en bancos a diciembre 31 de 2015: \$ 114.495.939.633,24; a esta partida le debemos restar: las cuentas por pagar a diciembre 31 de 2015 por valor de \$ 24.013.944.943,00, los dineros correspondientes a descuentos y deducciones de nómina por valor de \$ 3.433.680.476,00; retenciones en la fuente por pagar \$ 963.679.566,00; estampillas por pagar \$ 553.127.538,00 (las tres partidas anteriores suman un total a favor de terceros por valor de \$ 4.950.487.580,00); y las Reservas de Apropiación excepcionales para la vigencia 2014 por valor de \$ 588.039.349,00; recursos pendiente de ejecutar, los cuales se encontraban en efectivo en las cuentas bancarias así: CREE \$ 21.363.644.411,00; Regalías \$ 18.598.603.332,00; Estampilla Pro universidad del Valle \$ 42.813.041.641,46 y Estampilla Prounal \$ 519.797.604,00; como resultado de esto tenemos que la Universidad tuvo un Superávit de Tesorería de \$ 1.648.380.772,78; el superávit se incorporará al presupuesto de la vigencia 2016.

Esperamos de esta forma haber explicado de una manera clara el cierre fiscal de la vigencia 2015.

Liquidación del cierre fiscal

LIQUIDACIÓN DEL CIERRE FISCAL A DICIEMBRE 31 DE 2015

Total recaudos de la vigencia		478.562.338.237,88
Total recursos adicionados correspondientes a la vigencia 2014		64.925.979.041,28
TOTAL EJECUCION DE INGRESOS		543.488.317.279,16
Menos: pagos durante la vigencia		428.992.377.645,92
SALDO EN BANCOS A DICIEMBRE 31 DE 2015		114.495.939.633,24
Menos:		
Cuentas por pagar		24.013.944.943,00
Recursos de terceros		
Descuentos y deducciones	3.433.680.476,00	
Retenciones en la fuente	963.679.566,00	
Estampillas	553.127.538,00	4.950.487.580,00
Reservas de apropiación extraordinarias		588.039.349,00
Recursos CREE		21.363.644.411,00
Recursos Regalias		18.598.603.332,00
Recursos Estampilla Prounivalle		42.813.041.641,46
Recursos Estampilla Prounal		519.797.604,00
TOTAL RECURSOS COMPROMETIDOS A DICIEMBRE 31 DE 2015		112.847.558.860,46
SUPERAVIT DE TESORERÍA A DICIEMBRE 31 DE 2015		1.648.380.772,78
DISTRIBUCIÓN DE RECURSOS A DICIEMBRE 31 DE 2015:		
ADICIONES AL PRESUPUESTO 2016:		
Reservas de apropiación extraordinarias		588.039.349,00
Recursos CREE		21.363.644.411,00
Recursos Regalias		18.598.603.332,00
Recursos Estampilla Prounivalle		42.813.041.641,46
Recursos Estampilla Prounal		519.797.604,00
SUBTOTAL ADICIONES CON FUENTES DE FINANCIACIÓN		83.883.126.337,46
OPERACIONES DE TESORERÍA:		
Recursos de terceros		4.950.487.580,00
Cuentas por pagar		24.013.944.943,00
SUBTOTAL OPERACIONES DE TESORERÍA		28.964.432.523,00
TOTAL ADICIONES CON FUENTE DE FINANCIACIÓN		112.847.558.860,46
TOTAL RECURSOS COMPROMETIDOS A DICIEMBRE 31 DE 2015		112.847.558.860,46

De acuerdo con el cuadro anterior, se deberán hacer las adiciones al presupuesto de la vigencia 2016 así:

Reservas de apropiación extraordinarias	\$ 588.039.349,00
Recursos CREE	\$ 21.363.644.411,00
Recursos de Regalías	\$ 18.598.603.332,00
Recursos de estampilla Prounivalle	\$ 42.813.041.641,46
Recursos estampilla Prounal	\$ 519.797.604,00
Superávit a diciembre 31 de 2015	\$ 1.648.380.772,78
ADICIONES CON FUENTE DE FINANCIACIÓN	\$ 85.531.507.110,24
Recursos de terceros	\$ 4.950.487.580,00
Cuentas por pagar	\$ 24.013.944.943,00
OPERACIONES DE TESORERÍA	\$ 28.964.432.523,00

SALDO EN BANCOS A DICIEMBRE 31 2015 \$114.495.939.633,24

Documentos del cierre fiscal del año 2015

Los documentos presentados a la Contraloría Departamental del Valle del Cauca, fueron enviados en un DVD, que se puede verificar cuando se considere necesario.

Rendición de Cuentas en Línea (RCL)

Con relación a la Rendición de Cuentas en Línea del Area Financiera, podemos decir que se reportó el 100% de las transacciones hasta septiembre 30 de 2015, se espera reportar las transacciones a diciembre 31 de 2015 hasta el día 29 de febrero de 2016, plazo fijado por la Contraloría Departamental del Valle del Cauca.

ENTREGA DE LA UNIVERSIDAD AL NUEVO RECTOR E INTERVENCION DE LA OFICINA DE CONTROL INTERNO EN DICHO PROCESO

En virtud de que se cumplió el periodo del Rector IVAN ENRIQUE RAMOS CALDERON, el Consejo Superior de la Universidad del Valle, mediante Resolución No. 091 del 30 de noviembre del año 2015 designó como nuevo Representante Legal de la Universidad del Valle, al doctor EDGAR VARELA BARRIOS. La Oficina de Control Interno en cumplimiento de sus funciones legales, se encargó de coordinar la entrega y recibo del cargo, de conformidad a los lineamientos de la ley 951 de marzo 31 de 2005 y de manera especial con Acta del Informe de Gestión, entregado el 24 de noviembre de 2015, por el funcionario saliente el cual fue remitido de manera oportuna a las instancias pertinentes.

De igual forma esta Oficina de Control Interno, a partir de la posesión del nuevo Rector, informó a todos los nuevos funcionarios entrantes, así como a los salientes de la obligación que les asistía de dar cumplimiento a los lineamientos determinados por la Ley 951 de 2005, verificando su cumplimiento encada caso el caso, en informando de manera oportuna al nivel directivo.

INFORME SOBRE EL CUMPLIMIENTO DE LOS PLANES DE MEJORAMIENTO RELACIONADOS CON LOS HALLAZGOS DE AUDITORIA DE LA CONTRALORIA DEPARTAMENTAL DEL VALLE DEL CAUCA A LA UNIVERSIDAD DEL VALLE

Con fecha 23 de diciembre del año 2015, la Oficina de Control Interno, por medio del oficio No. 0010.0013.244-2015, remite al Rector EDGAR VARELA BARRIOS el informe detallado del cumplimiento de los Planes de Mejoramiento suscritos con la Contraloría Departamental, quien a su vez lo reenvía al Organismo de Control.

OTRAS ACCIONES DE LA OFICINA DE CONTROL INTERNO DE LA UNIVERSIDAD DEL VALLE

Dentro de la Evaluación del Control Interno en este último cuatrimestre del año 2015, esta Oficina se ocupó de verificar que la Universidad cumpliera a cabalidad con todas las Rendición de Cuentas e Informes a los Organismos de Control, dentro de los términos legales como lo son las Contralorías Nacional, Departamental y la Contaduría General de la Nación, entre otras.

SEGUIMIENTO Y EVALUACION AL CUMPLIMIENTO DE LA LEY DE ARCHIVO

La Oficina de Control Interno por medio de las diferentes Auditorías, y de manera especial a los procesos de Contratación Administrativa, evaluó el cumplimiento de la Ley de Archivo en la Universidad del Valle, y en donde se encontró deficiencias se solicitó la presentación de los respectivos Planes de Mejoramiento a los responsables de los respectivos procesos.

CONCLUSIONES Y RECOMENDACIONES

- 1- Es muy importante para la Universidad del Valle, que no solamente haya dado cumplimiento a lo ordenado por el Departamento Administrativo de la Función Pública - DAFP -, por medio del decreto 943 de 2014 en relación con la actualización de su Sistema de Gestión de la Calidad, sino que durante este cuatrimestre se ha continuado con el empoderamiento por parte de toda la comunidad universitaria inmersa de este nuevo modelo de gestión, de manera transversal.**
- 2- Los resultados financieros obtenidos al cierre de la vigencia fiscal del año 2015, con un superávit de \$ 1.648.380.78, son un gran indicador de una acertada gestión administrativa, y la aplicación de unos controles internos eficientes.**
- 3- Se debe reiterar que el Cierre Fiscal Mensualizado en la Universidad del Valle, por intermedio de su División Financiera, es una fortaleza pues permite suministrar una información en tiempo real al nivel directivo para la toma de decisiones.**
- 4- La oportuna Rendición de Cuentas a las Contralorías Nacional y Departamental, así como la Contaduría General de la Nación posicionan a la Universidad del Valle, a la vanguardia de las Instituciones Públicas de Educación Superior.**
- 5- Se recomienda 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.**
- 6- 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.**

- 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 Contratación Administrativa así como la Ley de Archivo, ya que estas últimas son transversales a toda la gestión universitaria.
- 8- Del contexto 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, donde se evidencia que la materialización de riesgos es muy baja, no obstante debe continuarse de manera muy diligente en la gestión académica y administrativa, a fin de optimizar 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 QUITE
Jefe Oficina de Control Interno
Universidad del Valle

Original Firmado Jefe Oficina de Control Interno