

**ESTADOS  
FINANCIEROS**

A 31 DE ENERO DE

**2023**

**UNIVERSIDAD  
SURCOLOMBIANA**

**UNIDAD DE  
CONTABILIDAD**

**ESTADO DE SITUACION FINANCIERA**

A: 31 DE ENERO DE 2023

(Cifras en pesos colombianos sin decimales - \$ COP)

Código	CUENTAS	Período Actual 31-I-2023 \$	Código	CUENTAS	Período Actual 31-I-2023 \$
<b>ACTIVOS</b>			<b>PASIVOS</b>		
<b>CORRIENTE</b>			<b>CORRIENTE</b>		
<b>\$ 84.334.177.090</b>			<b>\$ 29.507.384.076</b>		
11	Efectivo y Equivalente al Efectivo	<b>\$ 58.980.334.168</b>	24	Cuentas por Pagar	<b>\$ 11.992.837.568</b>
1105	Caja	\$ 0	2401	Adquisición de Bienes y Servicios Nacionales	\$ 7.275.072.074
1110	Depositos en Instituciones Financieras	\$ 58.980.334.168	2407	Recursos a Favor de Terceros	\$ 844.559.514
1132	Efectivo de Uso Restringido	\$ 0	2424	Descuentos De Nomina	\$ 717.485.268
<b>\$ 15.581.434.058</b>			2436	Retención en la Fuente	\$ 72.196.787
12	Inversiones e Instrumentos Derivados	<b>\$ 15.581.434.058</b>	2440	Impuesto, Contribuciones y Tasas	\$ 7.330.847
1221	Inv. De admon de liquidez a vir de mercado	\$ 13.499.259.909	2460	Crédito Judiciales	\$ 7.514.401
1223	Inv. De admon de liquidez Costo Amortizado	\$ 2.082.174.149	2490	Otras Cuentas Por Pagar	\$ 3.068.678.677
<b>\$ 7.801.624.137</b>			<b>\$ 4.596.705.627</b>		
13	Cuentas Por Cobrar	<b>\$ 7.801.624.137</b>	25	Beneficios a Los Empleados	<b>\$ 4.596.705.627</b>
1305	Ingresos No Tributarios	\$ 460.677.317	2511	Beneficios a los Empleados a Corto Plazo	\$ 4.425.497.290
1317	Prestación de Servicios	\$ 2.152.662.030	2514	Beneficios Posempleo - Pensiones	\$ 171.208.337
1337	Transferencias Por Cobrar	\$ 3.903.843.072	<b>\$ 12.917.840.881</b>		
1384	Otras Cuentas Por Cobrar	\$ 1.284.927.275	29	Otros Pasivos	<b>\$ 12.917.840.881</b>
1385	Cuentas Por Cobrar Difícil Recauda	\$ 327.716.798	2902	Otros Pasivos	\$ 53.100.465
1386	Deterioro Acumulado Cuentas Por Cobrar	-\$ 328.202.356	2910	Ingresos Recibidos Por Anticipado	\$ 12.864.740.416
<b>\$ 1.970.784.727</b>			<b>\$ 21.933.194.936</b>		
19	Otros Activos	<b>\$ 1.970.784.727</b>	<b>NO CORRIENTE</b>		
1905	Bienes y Servicios Pagados por Anticipado	\$ 0	<b>\$ 21.933.194.936</b>		
1906	Avances Y Acticipo Entregados	\$ 1.970.784.727	<b>\$ 9.537.500.000</b>		
<b>\$ 170.097.713.055</b>			23	Prestamos Por Pagar	<b>\$ 9.537.500.000</b>
<b>NO CORRIENTE</b>			2314	Financiamiento interno de largo plazo	\$ 9.537.500.000
<b>\$ 284.792.387</b>			<b>\$ 0</b>		
12	Inversiones	<b>\$ 284.792.387</b>	<b>\$ 0</b>		
1224	Inversiones de Admon de Liquidez al Costo	\$ 284.792.387	25	Beneficios a los Empleados	\$ 0
<b>\$ 284.792.387</b>			2512	Beneficios a los Empleados a Largo Plazo	\$ 0



<b>16</b>	<b>Propiedades, Planta y Equipo</b>	<b>\$ 169.104.726.352</b>
1605	Terrenos	\$ 46.303.502.440
1615	Construcciones en Curso	\$ 13.886.200.718
1635	Bienes Muebles en Bodega	\$ 941.566.051
1637	Propiedad Planta Y Equipo No explotado	\$ 1.873.692.935
1640	Edificaciones	\$ 87.581.987.640
1650	Redes, Líneas y Cables	\$ 244.525.634
1655	Maquinaria y Equipo	\$ 3.771.300.727
1660	Equipo Médico y Científico	\$ 10.981.455.668
1665	Muebles, Enseres y Eq. de Oficina	\$ 4.525.781.434
1670	Eq. de Comunicación y Computación	\$ 13.043.241.319
1675	Eq. de Transporte, Tracción y Elevac.	\$ 870.400.821
1680	Eq. de Comedor, Cocina y Despensa	\$ 181.130.842
1681	Bienes Arte y Cultura	\$ 812.223.280
1685	Depreciación Acumulada (Cr)	<b>-\$ 15.912.283.157</b>

<b>19</b>	<b>Otros Activos</b>	<b>\$ 708.194.316</b>
1909	Depositos Entregados En Garantía	\$ 583.483.851
1970	Activos Intangibles	\$ 2.049.426.977
1975	Amortización Acumulada	<b>-\$ 1.924.716.512</b>

**TOTAL ACTIVOS =====>** **\$ 254.431.890.145**

**CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS** **\$ 0**

81	Derechos Contingentes	\$ 4.099.394.045
83	Deudoras de Control	\$ 16.769.947.800
89	Deudoras por Contra (Cr)	<b>-\$ 20.869.341.845</b>

27	Provisiones	\$ 6.573.047.240
2701	Litigios y Demandas	\$ 6.573.047.240
2790	Mecanismos alternativos de solución de confli	\$ 0

<b>29</b>	<b>Otros Pasivos</b>	<b>\$ 5.822.647.695</b>
2901	Avances y anticipo Recibidos	\$ 273.000.000
2990	Otros Pasivos Diferidos	\$ 5.549.647.695

**TOTAL PASIVOS =====>** **\$ 51.440.579.012**

<b>31</b>	<b>Patrimonio Institucional</b>	<b>\$ 202.991.311.133</b>
3105	Capital Fiscal	\$ 122.079.115.478
3109	Resultados de Ejercicios Anteriores	\$ 81.364.795.575
3110	Resultados del Presente Ejercicio	<b>-\$ 257.675.526</b>
3146	Ganancias o Perdidas en Inversiones de Adm	\$ 52.072.163
3151	Ganancia - perdida Benef. Empleados	<b>-\$ 246.996.557</b>

**TOTAL PATRIMONIO ===>** **\$ 202.991.311.133**

**TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO ===>** **\$ 254.431.890.145**

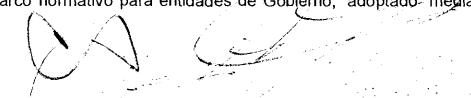
**CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS** **\$ 0**

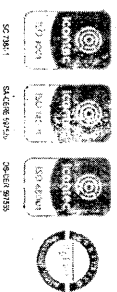
91	Responsabilidades Contingentes	\$ 73.706.701.288
93	Acreedoras de Control	\$ 1.964.749.255
99	Acreedoras por Contra (Db)	<b>-\$ 75.671.450.543</b>

Los suscritos: NIDIA GUZMÁN DURÁN, Representante Legal - Rectora y CARLOS ALBERTO ÁLVAREZ ORTIZ, Profesional Especializado con funciones de Contador Público, certifican que los saldos del Estado de Situación Financiera, revelan los hechos, transacciones y operaciones realizadas por la Universidad Surcolombiana, con corte a 31 de enero del 2023, que son tomados fielmente de los libros de contabilidad generados por el Sistema Administrativo y Financiero LINIX y que estos se elaboran conforme a lo señalado en el marco normativo para entidades de Gobierno, adoptado mediante la Resolución No. 533 de octubre 8 de 2015 y sus respectivas modificatorias, expedida por la UAE - Contaduría General de la Nación.- CGN.

  
**NIDIA GUZMÁN DURÁN**  
 Representante Legal - Rectora

  
**Vo. Bo. DIANA PATRICIA PÉREZ CASTANEDA**  
 Jefe Oficina Financiera y de Recursos Físicos

  
**CARLOS ALBERTO ÁLVAREZ ORTIZ**  
 Profesional Especializado con funciones de Contador  
 T.P. No. 31674 - T



ESTADO DE SITUACION FINANCIERA - COMPARATIVOS  
A: 31 DE ENERO

(Cifras expresadas en pesos Colombianos sin decimales - \$ COP)

Pag. 01 de 02

Código	CUENTAS	Periodo Actual 31-I-2023 \$	Periodo Anterior 31-I-2022 \$	VARIACION ABSOLUTA (\$)	VARIACION RELATIVA (%)	Código	CUENTAS	Periodo Actual 31-I-2023 \$	Periodo Anterior 31-I-2022 \$	VARIACION ABSOLUTA (\$)	VARIACION RELATIVA (%)
<b>ACTIVOS</b>						<b>PASIVOS</b>					
<b>CORRIENTE</b>						<b>CORRIENTE</b>					
		\$ 84.334.177.090	\$ 72.084.199.157	\$ 12.249.977.933	16,99%			\$ 29.507.384.076	\$ 17.587.564.088	\$ 11.919.819.988	67,77%
		\$ 58.980.334.168	\$ 59.457.883.592	\$ -477.549.424	-0,80%			\$ 11.992.837.568	\$ 6.448.241.380	\$ 5.544.596.188	85,99%
11	Efectivo y Equivalente al Efectivo	\$ 58.980.334.168	\$ 59.457.883.592	\$ -477.549.424	-0,80%	24	Cuentas por Pagar	\$ 7.275.072.074	\$ 3.107.639.683	\$ 4.167.432.391	134,10%
1105	Caja	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0,00%	2401	Adquisición Bienes y Servicios Nales.	\$ 844.559.514	\$ 723.118.721	\$ 121.440.793	16,79%
1110	Depositos en Instituciones Financieras	\$ 58.980.334.168	\$ 59.457.883.592	\$ -477.549.424	-0,80%	2407	Recursos a Favor de Terceros	\$ 717.485.268	\$ 650.887.220	\$ 66.598.048	10,23%
1132	Efectivo de Uso Restringido	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0,00%	2424	Descuentos De Nomina	\$ 72.196.787	\$ 49.946.176	\$ 22.250.611	44,55%
		\$ 15.581.434.058	\$ 3.350.922.198	\$ 12.230.511.861	364,99%	2436	Retención en la Fuente	\$ 7.330.847	\$ 67.616	\$ 7.263.231	10741,88%
12	Inversiones e Instrumentos Derivados	\$ 13.499.259.909	\$ 2.772.580.453	\$ 10.726.679.457	386,88%	2440	Impuesto, Contribuciones y Tasas	\$ 7.514.401	\$ 0	\$ 7.514.401	100%
1221	Inv. admon de liquidez a vir de mercado	\$ 2.082.174.149	\$ 578.341.745	\$ 1.503.832.404	260,02%	2460	Crédito Judiciales	\$ 3.068.678.677	\$ 1.916.581.964	\$ 1.152.096.713	60,11%
1223	Inv. admon liquidez Costo Amortizado	\$ 7.801.624.137	\$ 7.365.549.974	\$ 436.074.163	5,92%	2490	Otras Cuentas Por Pagar	\$ 4.596.705.627	\$ 3.474.228.757	\$ 1.122.476.870	32,31%
		\$ 460.677.317	\$ 3.365.771.687	\$ -2.905.094.369	-86,31%			\$ 4.425.497.290	\$ 3.285.945.598	\$ 1.139.551.692	34,68%
1305	Ingresos No Tributarios	\$ 2.152.662.030	\$ 3.287.155.533	\$ -1.134.493.503	-34,51%	2511	Beneficios Empleados Corto Plazo	\$ 171.208.337	\$ 188.283.159	\$ -17.074.822	-9,07%
1317	Prestación de Servicios	\$ 3.903.843.072	\$ 78.320.945	\$ 3.825.522.127	4884,42%	2514	Beneficios Posempleo - Pensiones				
1337	Transferencias Por Cobrar	\$ 1.284.927.275	\$ 634.301.809	\$ 650.625.466	102,57%						
1384	Otras Cuentas Por Cobrar	\$ 327.716.798	\$ 346.009.441	\$ -18.292.643	-5,29%						
1385	Cuentas Por Cobrar Difícil Recaudó	\$ 328.202.356	\$ 346.009.441	\$ -17.807.085	-5,15%						
1386	Deterioro Acumulado Cuentas x Cobrar					29	Otros Pasivos	\$ 53.100.465	\$ 53.100.465	\$ 0	0,00%
		\$ 1.970.784.727	\$ 1.909.843.393	\$ 60.941.334	3,19%	2902	Otros Pasivos	\$ 12.864.740.416	\$ 7.611.993.486	\$ 5.252.746.930	69,01%
1905	Bienes y Servicios Pagados por Anticipado	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0,00%	2910	Ingresos Recibidos Por Anticipado				
1906	Avances Y Actipco Entregados	\$ 1.970.784.727	\$ 1.909.843.393	\$ 60.941.334	3,19%						
		\$ 170.097.713.055	\$ 163.443.957.731	\$ 6.653.755.324	4,07%						
		\$ 284.792.387	\$ 274.721.666	\$ 10.070.721	3,67%						
12	Inversiones	\$ 284.792.387	\$ 274.721.666	\$ 10.070.721	3,67%						
1224	Inversiones de Admon de Liquidez al Costo										
		\$ 169.104.726.352	\$ 162.641.788.593	\$ 6.462.937.759	3,97%						
1605	Terenos	\$ 46.303.502.440	\$ 46.699.943.575	\$ -396.441.135	-0,85%						
1615	Construcciones en Curso	\$ 13.886.200.718	\$ 6.948.860.271	\$ 6.937.340.447	99,83%						
1635	Bienes Muebles en Bodega	\$ 941.566.051	\$ 656.259.902	\$ 285.306.149	43,47%						
1637	Propiedad Planta Equipo No explotado	\$ 1.873.692.935	\$ 1.477.251.800	\$ 396.441.135	26,84%						
1640	Edificaciones	\$ 87.581.987.640	\$ 86.777.511.695	\$ 804.475.945	0,93%						
1650	Redes, Líneas y Cables	\$ 244.525.634	\$ 244.525.634	\$ 0	0,00%						
1655	Maquinaria y Equipo	\$ 3.771.300.727	\$ 3.753.773.806	\$ 17.526.921	0,47%						
1660	Equipo Médico y Científico	\$ 10.981.455.668	\$ 8.944.832.494	\$ 2.036.623.174	22,77%						
1665	Muebles, Enseres y Eq. de Oficina	\$ 4.525.781.434	\$ 4.539.776.468	\$ -13.995.034	-0,31%						
1670	Eq. de Comunicación y Computación	\$ 13.043.241.319	\$ 12.993.689.292	\$ 49.552.027	0,38%						
1675	Eq. de Transporte, Tracción y Elevac.	\$ 870.400.821	\$ 870.400.821	\$ 0	0,00%						
1680	Eq. de Comedor, Cocina y Despensa	\$ 181.130.842	\$ 182.355.510	\$ -1.224.667	-0,67%						
1681	Bienes Arte y Cultura	\$ 812.223.280	\$ 787.671.200	\$ 24.552.080	3,12%						
1685	Depreciación Acumulada (Cr)	\$ 15.912.283.167	\$ 12.235.063.875	\$ -3.677.219.282	30,05%						
		\$ 21.933.194.936	\$ 21.414.534.646	\$ 518.660.290	2,42%						
		\$ 9.537.500.000	\$ 10.529.936.958	\$ -992.436.958	-9,42%						
23	Prestamos por Pagar	\$ 9.537.500.000	\$ 10.529.936.958	\$ -992.436.958	-9,42%						
2314	Financiamiento interno a largo plazo										
		\$ 0	\$ 0	\$ 0	0,00%						
25	Beneficios a Los Empleados	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0,00%						
2512	Beneficios Empleados Largo Plazo	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0,00%						
		\$ 6.573.047.240	\$ 6.570.703.566	\$ 2.343.674	0,04%						
27	Provisiones	\$ 6.573.047.240	\$ 6.570.703.566	\$ 2.343.674	0,04%						
2701	Litigios y Demandas										
		\$ 5.822.647.695	\$ 4.313.894.121	\$ 1.508.753.574	34,97%						
29	Otros Pasivos	\$ 5.822.647.695	\$ 4.313.894.121	\$ 1.508.753.574	34,97%						
2901	Avances y anticipo Recibidos	\$ 273.000.000	\$ 4.235.597.751	\$ -3.962.597.751	-93,55%						
2990	Otros Pasivos Diferidos	\$ 5.549.647.695	\$ 78.296.370	\$ 5.471.351.325	6968,00%						
		\$ 51.440.579.012	\$ 39.002.098.734	\$ 12.438.480.278	31,89%						
		\$ 202.991.311.133	\$ 196.526.058.154	\$ 6.465.252.980	3,29%						
31	Patrimonio Institucional	\$ 202.991.311.133	\$ 196.526.058.154	\$ 6.465.252.980	3,29%						
3105	Capital Fiscal	\$ 122.079.115.478	\$ 122.083.405.704	\$ -4.290.226	0,00%						
3109	Resultado de Ejercicios Anteriores	\$ 81.364.795.575	\$ 74.066.927.458	\$ 7.297.868.117	9,85%						
3110	Resultado del Presente Ejercicio	\$ -257.675.526	\$ 570.649.386	\$ -828.324.911	-145,15%						
3146	Ganancia - perdida en Invers. X Admon	\$ 52.072.163	\$ 52.072.163	\$ 0	0,00%						
3151	Ganancia - perdida Benef. Empleados	\$ -246.996.557	\$ -246.996.557	\$ 0	0,00%						
		\$ 196.104.726.352	\$ 162.641.788.593	\$ 33.462.937.759	20,58%						
		\$ 122.079.115.478	\$ 122.083.405.704	\$ -4.290.226	0,00%						
		\$ 81.364.795.575	\$ 74.066.927.458	\$ 7.297.868.117	9,85%						
		\$ -257.675.526	\$ 570.649.386	\$ -828.324.911	-145,15%						
		\$ 52.072.163	\$ 52.072.163	\$ 0	0,00%						
		\$ -246.996.557	\$ -246.996.557	\$ 0	0,00%						
		\$ 196.104.726.352	\$ 162.641.788.593	\$ 33.462.937.759	20,58%						
		\$ 122.079.115.478	\$ 122.083.405.704	\$ -4.290.226	0,00%						
		\$ 81.364.795.575	\$ 74.066.927.458	\$ 7.297.868.117	9,85%						
		\$ -257.675.526	\$ 570.649.386	\$ -828.324.911	-145,15%						
		\$ 52.072.163	\$ 52.072.163	\$ 0	0,00%						
		\$ -246.996.557	\$ -246.996.557	\$ 0	0,00%						



UNIVERSIDAD  
SURCOLOMBIANA

NIT: 891180084-2



CONSTRUYAMOS  
UNIVERSIDAD  
PARA EL DESARROLLO Y EL BUEN VIVIR

Pag. 02 de 02

19 Otros Activos	\$ 708.194.316	\$ 527.447.472	\$ 180.746.844	34,27%
1909 Depósitos Entregados En Garantía	\$ 583.482.851	\$ 345.612.792	\$ 237.871.059	68,83%
1970 Activos Intangibles	\$ 2.049.426.977	\$ 2.107.523.681	\$ 58.096.704	-2,76%
1975 Amortización Acumulada	\$ -1.924.716.512	\$ -1.925.689.001	\$ 972.489	-0,05%

<b>TOTAL ACTIVOS</b> =====>	\$ 254.431.890.145	\$ 235.528.156.887	\$ 18.903.733.258	8,03%
-----------------------------	--------------------	--------------------	-------------------	-------

CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0,00%
81 Derechos Contingentes	\$ 4.099.394.045	\$ 4.109.455.973	\$ -10.061.928	-0,24%
83 Deudoras de Control	\$ 16.769.947.800	\$ 14.868.020.662	\$ 1.901.927.138	12,79%
89 Deudoras por Contra (Cr)	\$ -20.869.341.845	\$ -18.977.476.635	\$ -1.891.865.210	9,97%

<b>TOTAL PATRIMONIO</b> ==>>>	\$ 202.991.311.133	\$ 196.526.058.154	\$ 6.465.252.980	3,29%
-------------------------------	--------------------	--------------------	------------------	-------

<b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO</b> ==>>>	\$ 254.431.890.145	\$ 235.528.156.887	\$ 18.903.733.258	8,03%
--	--------------------	--------------------	-------------------	-------

CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0,00%
91 Responsabilidades Contingentes	\$ 73.706.701.288	\$ 55.297.494.904	\$ 18.409.206.384	33,29%
93 Acreedoras de Control	\$ 1.964.749.255	\$ 2.122.654.866	\$ -157.905.611	-7,44%
99 Acreedoras por Contra (Db)	\$ -75.671.450.543	\$ -57.420.149.770	\$ -18.251.300.773	31,79%

Los suscritos: NIDIA GUZMÁN DURÁN, Representante Legal - Rectora y CARLOS ALBERTO ÁLVAREZ ORTIZ, Profesional Especializado con funciones de Contador Público, de la Universidad Surcolombiana, certifican que los saldos del Estado de Situación Financiera Comparativo, revelan los hechos, transacciones y operaciones realizadas por la Universidad Surcolombiana con corte a 31 enero de 2023 y 2022, que son tomados fielmente de los libros de contabilidad generados por el Sistema Administrativo y Financiero LINX y que estos se elaboran conforme a lo señalado en el marco normativo para entidades de gobierno, adoptado mediante la Resolución No. 533 de Octubre 8 de 2015 y sus respectivas modificatorias de la UAE - Contaduría General de la Nación - CGN

NIDIA GUZMÁN DURÁN  
Representante Legal - Rectora

CARLOS ALBERTO ÁLVAREZ ORTIZ  
Profesional Especializado con funciones de Contador  
TP No. 31674 - T

Vo. Bo. DIANA PATRICIA PÉREZ CASTANEDA  
Jefe Oficina Financiera y de Recursos Físicos





**ESTADO DE RESULTADOS**  
Del: 1 de Enero Al: 31 de Enero de 2023

Pag. No. 1 de: 2

(Cifras expresadas en pesos colombianos sin decimales - \$ COP)

Código	Concepto	Período Actual \$
<b>ACTIVIDADES ORDINARIAS</b>		
<b>INGRESOS OPERACIONALES</b>		<b>\$ 5.261.649.340</b>
<b>41 Ingresos Fiscales</b>		<b>\$ 1.146.380.413</b>
4105 No tributarios		\$ 1.146.380.413
<b>43 Venta de Servicios</b>		<b>\$ 615.268.927</b>
4305 Servicios Educativos		\$ 615.425.826
4360 Servicios De Documentos e Identificación		\$ 0
4395 Devoluciones, rebajas y descuentos en venta de servicios		-\$ 156.899
<b>44 Transferencias</b>		<b>\$ 3.500.000.000</b>
4413 Sistema General de Regalias		\$ 0
4428 Otras Transferencias		\$ 3.500.000.000
4430 Subvenciones		\$ 0
<b>COSTOS DE TRANSFORMACION</b>		<b>\$ 3.384.627.281</b>
<b>63 Costo de Venta - Servicios Educativos</b>		<b>\$ 3.384.627.281</b>
630508 Educación Formal Superior - Pregrado		\$ 3.301.761.186
630509 Educación Formal Superior - Postgrado		\$ 0
630512 Educación Para el Trabajo y Desarrollo Humano		\$ 0
630516 Educación Formal - Investigación		\$ 0
630550 Servicios Conexos a la Educación		\$ 82.866.095
<b>GASTOS OPERACIONALES</b>		<b>\$ 2.535.782.812</b>
<b>51 De Administración</b>		<b>\$ 2.199.805.505</b>
5101 Sueldos y salarios		\$ 734.285.949
5102 Contribuciones Imputadas		\$ 14.287.594
5103 Contribuciones Efectivas		\$ 262.318.200
5104 Aportes sobre la Nómina		\$ 33.318.700
5107 Prestaciones Sociales		\$ 545.881.795
5108 Gastos de Personal Diversos		\$ 5.000.000
5111 Generales		\$ 604.713.267
5120 Impuesto, Contribuciones y Tasas		\$ 0

Vigilada Mineducación



<b>53 Provisiones, Depreciaciones y Amortizaciones</b>		<b>\$ 335.977.307</b>
5347	Deterioro de Cuentas Por Cobrar	\$ 0
5360	Depreciación de propiedades, planta y equipo	\$ 335.148.674
5366	Amortización de Activos Intangibles	\$ 828.632
5368	Provision Litigios Y Demandas	\$ 0
5373	Provisiones Diversas	\$ 0
<b>EXCEDENTE O (DÉFICIT) OPERACIONAL ==&gt;</b>		<b>-\$ 658.760.753</b>
<b>INGRESOS NO OPERACIONALES</b>		<b>\$ 401.471.684</b>
<b>48</b>	<b>OTROS INGRESOS</b>	<b>\$ 401.471.684</b>
4802	Financieros	\$ 400.169.464
4806	Ajuste Por Diferencia En Cambio	\$ 0
4808	Ingresos Diversos	\$ 1.302.220
4830	Reversiones de las Perdidas por Deterioro	\$ 0
<b>GASTOS NO OPERACIONALES</b>		<b>\$ 386.458</b>
<b>58</b>	<b>OTROS GASTOS</b>	<b>\$ 386.458</b>
5804	Financieros - Prestamos	\$ 0
5890	Gastos Diversos	\$ 386.458
5893	Devolucion y Descuentos Ingresos Fiscales	\$ 0
5895	Devolucion, Rebajas y Dctos Vtas de Servicios	\$ 0
<b>EXCEDENTE O (DÉFICIT) NO OPERACIONAL ==&gt;</b>		<b>\$ 401.085.227</b>
<b>EXCEDENTE DEL PRESENTE EJERCICIO ==&gt;</b>		<b>-\$ 257.675.526</b>

Los suscritos: NIDIA GUZMÁN DURÁN, Representante Legal - Rectora y CARLOS ALBERTO ÁLVAREZ ORTIZ, Profesional Especializado con funciones de Contador Público de la Universidad Surcolombiana, certificamos que los saldos del Estado de Resultados, revelan los hechos, transacciones y operaciones por el periodo comprendido del: 1 al 31 de enero de 2023, que estos son tomados fielmente de los libros de contabilidad, generados por el Sistema Administrativo y Financiero LINUX y que estos se elaboran de conforme a lo señalado en el Marco Técnico Normativo Contable para entidades de Gobierno, normatividad emitida por la UAE - Contaduría General de la Nación - C.G.N., - Resolución No. 533 del 2015 y sus modificatorias.

**NIDIA GUZMÁN DURÁN**  
Representante Legal - Rectora

**CARLOS ALBERTO ÁLVAREZ ORTIZ**  
Profesional Especializado con funciones  
de Contador  
T. P. No. 31674 - T

**Vo.Bo. DIANA PATRICIA PÉREZ CASTAÑEDA**  
Jefe Oficina Financiera y de Recursos Físicos

**ESTADO DE RESULTADOS - COMPARATIVO**

DEL: 1° de Enero AL: 31 de Enero  
(Cifras expresadas en pesos Colombianos sin decimales - \$ COP)

Código	CUENTA CONTABLE	Período Actual 31-I-2023 \$	Período Anterior 31-I-2022 \$	Variación Absoluta \$	Variación Relativa %
<b>ACTIVIDADES ORDINARIAS</b>					
<b>INGRESOS OPERACIONALES</b>		<b>\$ 5.261.649.340</b>	<b>\$ 7.440.550.381</b>	<b>-\$ 2.178.901.041</b>	<b>-29,28%</b>
41	Ingresos Fiscales	\$ 1.146.380.413	\$ 67.027.305	\$ 1.079.353.108	1610,32%
4105	No tributarios	\$ 1.146.380.413	\$ 67.027.305	\$ 1.079.353.108	1610,32%
43	Venta de Servicios	\$ 615.268.927	\$ 2.302.502.433	-\$ 1.687.233.506	- 0,73
4305	Servicios Educativos	\$ 615.425.826	\$ 2.311.639.932	-\$ 1.696.214.106	-73,38%
4360	Servicios De Documentos e Identificación	\$ 0	\$ 27.256	-\$ 27.256	-100,00%
4395	Devoluciones, rebajas y descuentos en venta de servicios	-\$ 156.899	-\$ 9.164.755	\$ 9.007.856	-98,29%
44	Transferencias	\$ 3.500.000.000	\$ 5.071.020.643	-\$ 1.571.020.643	-30,98%
4413	Sistema General de Regalías	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0,00%
4428	Otras Transferencias	\$ 3.500.000.000	\$ 5.071.020.643	-\$ 1.571.020.643	-30,98%
<b>COSTOS DE TRANSFORMACION</b>		<b>\$ 3.384.627.281</b>	<b>\$ 4.602.041.389</b>	<b>-\$ 1.217.414.108</b>	<b>-26,45%</b>
63	Costo de Venta - Servicios Educativos	\$ 3.384.627.281	\$ 4.602.041.389	-\$ 1.217.414.108	-26,45%
630508	Educación Formal Superior - Pregrado	\$ 3.301.761.186	\$ 4.507.791.186	-\$ 1.206.030.000	-26,75%
630509	Educación Formal Superior - Postgrado	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0,00%
630512	Educación Para el Desarrollo y el trabajo Humano	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0,00%
630516	Educación Formal - Investigación	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0,00%
630550	Servicios Conexos a la Educación	\$ 82.866.095	\$ 94.250.203	-\$ 11.384.108	-12,08%
<b>GASTOS OPERACIONALES</b>		<b>\$ 2.535.782.812</b>	<b>\$ 2.357.755.081</b>	<b>\$ 165.362.719</b>	<b>7,01%</b>
51	De Administración	\$ 2.199.805.505	\$ 2.034.442.786	\$ 165.362.719	8,13%
5101	Sueldos y salarios	\$ 734.285.949	\$ 663.318.383	\$ 70.967.566	10,70%
5102	Contribuciones Imputadas	\$ 14.287.594	\$ 6.228.214	\$ 8.059.380	129,40%
5103	Contribuciones Efectivas	\$ 262.318.200	\$ 244.889.600	\$ 17.428.600	7,12%
5104	Aportes sobre la Nómina	\$ 33.318.700	\$ 31.326.900	\$ 1.991.800	6,36%
5107	Prestaciones Sociales	\$ 545.881.795	\$ 536.544.462	\$ 9.337.333	1,74%
5108	Gastos de Personal Diversos	\$ 5.000.000	\$ 0	\$ 5.000.000	100,00%
5111	Generales	\$ 604.713.267	\$ 552.135.227	\$ 52.578.040	9,52%
5120	Impuesto, Contribuciones y Tasas	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0,00%

53	Provisiones, Depreciaciones y Amortizaciones	\$ 335.977.307	\$ 323.312.295	\$ 12.665.012	3,92%
5347	Deterioro de Cuentas Por Cobrar	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0,00%
5360	Depreciación de propiedades, planta y equipo	\$ 335.148.674	\$ 320.863.846	\$ 14.284.828	4,45%
5366	Amortización de Activos Intangibles	\$ 828.632	\$ 2.448.449	-\$ 1.619.817	-66,16%
5368	Provision Litigios Y Demandas	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0,00%
5373	Provisiones Diversas	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0,00%

<b>EXCEDENTE O (DÉFICIT) OPERACIONAL ===&gt;</b>	<b>-\$ 658.760.753</b>	<b>\$ 480.753.911</b>	<b>-\$ 1.139.514.663</b>	<b>-237,03%</b>
--	------------------------	-----------------------	--------------------------	-----------------

#### INGRESOS NO OPERACIONALES

48	<b>OTROS INGRESOS</b>	<b>\$ 401.471.684</b>	<b>\$ 89.895.475</b>	<b>\$ 311.576.209</b>	<b>346,60%</b>
4802	Financieros	\$ 400.169.464	\$ 50.763.481	\$ 349.405.983	688,30%
4806	Ajuste Por Diferencia En Cambio	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0,00%
4808	Ingresos Diversos	\$ 1.302.220	\$ 39.131.994	-\$ 37.829.774	-96,67%
4830	Reversiones de las Perdidas por Deterioro	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0,00%


<b>GASTOS NO OPERACIONALES</b>	<b>\$ 386.458</b>	<b>\$ 0</b>	<b>\$ 386.458</b>	<b>100,00%</b>
--------------------------------	-------------------	-------------	-------------------	----------------

58	<b>OTROS GASTOS</b>	<b>\$ 386.458</b>	<b>\$ 0</b>	<b>\$ 386.458</b>	<b>100,00%</b>
5804	Financieros	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0,00%
5808	Gastos de Operación USCO	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0,00%
5890	Gastos Diversos	\$ 386.458	\$ 0	\$ 386.458	100,00%
5893	Devolucion y Descuentos Ingresos Fiscales	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0,00%
5895	Devolucion, Rebajas y Dctos Vtas de Servicios	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0,00%

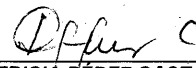
<b>EXCEDENTE O (DÉFICIT) NO OPERACIONAL ===&gt;</b>	<b>\$ 401.085.227</b>	<b>\$ 89.895.475</b>	<b>\$ 311.189.752</b>	<b>346,17%</b>
---	-----------------------	----------------------	-----------------------	----------------

<b>EXCEDENTE O (DÉFICIT) DEL EJERCICIO ===&gt;</b>	<b>-\$ 257.675.526</b>	<b>\$ 570.649.386</b>	<b>-\$ 828.324.911</b>	<b>-145,15%</b>
--	------------------------	-----------------------	------------------------	-----------------

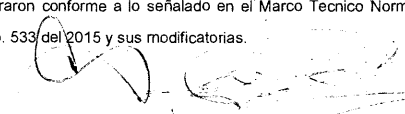
Los suscritos: NIDIA GUZMÁN DURÁN, Representante Legal - Rectora y CARLOS ALBERTO ÁLVAREZ ORTIZ, Profesional Especializado con funciones de Contador Público de la Universidad Surcolombiana, certificamos que los saldos del Estado de Resultados Comparativos, revelan los hechos, transacciones y operaciones por el periodo comprendido del: 1 al 31 de enero de 2023 y 2022, y que estos son tomados fielmente de los libros de contabilidad generados por el Sistema Administrativo y Financiero LINIX, y que estos se elaboraron conforme a lo señalado en el Marco Técnico Normativo Contable para Entidades de Gobierno, normatividad emitida por UAE - Contaduría General de la Nación-C.G.N., Entidades de Gobierno - Resolución No. 533 del 2015 y sus modificatorias.



**NIDIA GUZMÁN DURÁN**  
Representante Legal - Rectora



**Vo. Bo. DIANA PATRICIA PÉREZ CASTAÑEDA**  
Jefe Oficina Financiera y de Recursos Físicos

  
**CARLOS ALBERTO ÁLVAREZ ORTIZ**  
Profesional Especializado con funciones de  
Contador Público  
T. P. No. 31674 - T.

**ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO**

Por el Período comprendido entre el 1 de Enero al 31 de Enero de 2023  
 (Cifras expresadas en pesos Colombianos - sin decimales)

DESCRIPCION - DETALLE	Capital Fiscal	Resultados Ejercicios Anteriores	Resultado del Presente Ejercicio	Impactos por Transición al Nuevo Marco de Regulación	Ganancia - Pérdida en Inversiones por Administración	Ganancia - Pérdida Beneficio a los Empleados	TOTAL PATRIMONIO
<b>Saldo a: 1/12/2022</b>	<b>\$ 122.083.744.906</b>	<b>\$ 74.061.452.633</b>	<b>\$ 7.108.338.083</b>	<b>\$ 0</b>	<b>\$ 52.072.163</b>	<b>-\$ 246.996.557</b>	<b>\$ 203.058.611.228</b>
Reclasificaciones del Periodo	\$ -	\$ -	\$ 7.108.338.083	\$ -	\$ -	\$ -	-\$ 7.108.338.083
Apropiación del Resultado del Periodo	\$ -	\$ -	\$ 7.291.981.995	\$ -	\$ -	\$ -	\$ 7.291.981.995
Superavit del Presente Ejercicio	-\$ 4.629.428	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	-\$ 4.629.428
Variaciones por Impactos al nuevo marco normativo	\$ -	\$ -	\$ -	\$ 11.360.947	\$ -	\$ -	\$ 11.360.947
Pérdida por planes de beneficios a los Empleados	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
<b>Saldo a: 31/12/2022</b>	<b>\$ 122.079.115.478</b>	<b>\$ 74.061.452.633</b>	<b>\$ 7.291.981.995</b>	<b>\$ 11.360.947</b>	<b>\$ 52.072.163</b>	<b>-\$ 246.996.557</b>	<b>\$ 203.248.986.669</b>
Reclasificaciones del Periodo	\$ -	\$ -	\$ 7.291.981.995	\$ 11.360.947	\$ -	\$ -	-\$ 7.303.342.942
Apropiación del Resultado del Periodo	\$ -	\$ 7.303.342.942	\$ 257.675.526	\$ -	\$ -	\$ -	\$ 7.045.667.416
Superavit del Presente Ejercicio	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
Variaciones por Impactos al nuevo marco normativo	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ 0
Pérdida por planes de beneficios a los Empleados	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ 0
<b>Saldo a: 31/1/2023</b>	<b>\$ 122.079.115.478</b>	<b>\$ 81.364.795.575</b>	<b>-\$ 257.675.526</b>	<b>\$ 0</b>	<b>\$ 52.072.163</b>	<b>-\$ 246.996.557</b>	<b>\$ 202.991.311.133</b>

Los suscritos: NIDIA GUZMÁN DURÁN, Representante Legal - Rectora y CARLOS ALBERTO ÁLVAREZ ORTIZ, Profesional Especializado con funciones propias de Contador Público, de la Universidad Surcolombiana, certificamos que los saldos del Estado de Cambios en el Patrimonio, revelan los hechos, transacciones y operaciones realizadas por la Universidad Surcolombiana, con corte al 31 de Enero de 2023, que son tomados fielmente de los libros de contabilidad generados por el Sistema Administrativo y Financiero LINIX y que estos se elaboran con forme a los señalado en el marco normativo para entidades de gobierno adoptado mediante la Recolección No. 533 y sus respectivas modificaciones, de la UAE - Contaduría General de la Nación - C.G.N.

*Nidia Guzmán Durán*  
**NIDIA GUZMÁN DURÁN**  
 Representante Legal - Rectora

*Carlos Alberto Álvarez Ortiz*  
**CARLOS ALBERTO ÁLVAREZ ORTIZ**  
 Profesional Especializado con funciones de Contador  
 T.P. No. 31674 - T

*Diana Patricia Pérez Castaneda*  
**Vo. Bo. DIANA PATRICIA PÉREZ CASTANEDA**  
 Jefe Oficina Financiera y de Recursos Físicos

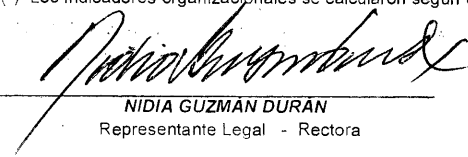


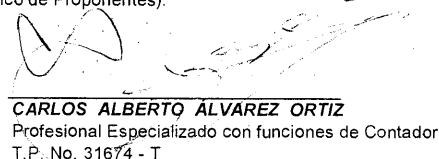
## INDICADORES DE CAPACIDAD FINANCIERA

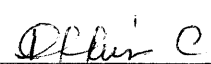
Por el periodo comprendido entre el 1 al 31 de Enero de 2023

INDICADOR	FORMULA	RESULTADO 2023	RESULTADO 2022	DESCRIPCION E INTERPRETACION
<b>Indice de Liquidez</b>	$\frac{\text{Activo Corriente}}{\text{Pasivo Corriente}}$	2,86	4,10	Determina la capacidad que tiene la Universidad, para atender sus obligaciones de corto plazo. En la vigencia por cada peso adeudado, se disponen de \$2,86 para pagar las obligaciones exigibles en el corto plazo.
<b>Endeudamiento</b>	$\frac{\text{Pasivo Total}}{\text{Activo Total}}$	20,22%	16,56%	Determina el grado de endeudamiento en la estructura de financiación de la Universidad. A Enero 31 de 2023, el 20,22% del total de los activos están respaldados por los recursos de sus acreedores.
<b>Capital de Trabajo</b>	$\frac{\text{Activos Corrientes (-)}}{\text{Pasivos Corrientes}}$	\$ 54.826.793.014	\$ 54.496.635.069	Este indicador representa la liquidez operativa de la Universidad. A 31 de Enero de 2023, se disponen de \$54.826, millones de pesos después de atender los compromisos de corto plazo.
<b>Rentabilidad del Patrimonio</b>	$\frac{\text{Utilidad Operacional}}{\text{Patrimonio}}$	-0,32%	0,24%	Determina la capacidad de generación de Utilidad Operacional por cada peso invertido en el patrimonio; es decir, el patrimonio de la Universidad durante la vigencia 2023, generó una rentabilidad del -0,32%
<b>Rentabilidad del Activo</b>	$\frac{\text{Utilidad Operacional}}{\text{Activo Total}}$	-0,26%	0,20%	Determina la capacidad de generación de Utilidad Operacional por cada peso invertido en el activo; es decir, los Activos de la Universidad, durante la vigencia 2023, generaron una rentabilidad equivalente al -0,26%, incidiendo en una disminución en la rentabilidad.
<b>Margen Bruto (*)</b>	$\frac{\text{Utilidad Bruta}}{\text{Ingresos Operacionales}}$	35,67%	38,15%	Este indicador es el resultado de tomar los Ingresos obtenidos en un periodo y restarle los costos incurridos en la operación para generar dichos ingresos, de ahí que se les denomine Costos Operativos. Este resultado se divide por los ingresos del periodo y se obtiene el Margen Bruto. La Universidad invierte el 35,67% de sus ingresos operacionales en actividades misionales.
<b>Margen Operacional (*)</b>	$\frac{\text{Utilidad Operacional}}{\text{Ingresos Operacionales}}$	-12,52%	6,46%	Este indicador es el resultado de tomar los Ingresos obtenidos en un periodo y restarle los costos y gastos incurridos en la operación para generar dichos ingresos, de ahí que se les denomine Costos y Gastos Operativos. Este resultado se divide por los ingresos del periodo y se obtiene el Margen Operativo. El resultado nos indica que la Universidad, invierte el -12,52% de sus ingresos operacionales en actividades de operación y admón.
<b>Margen Neto (*)</b>	$\frac{\text{Utilidad Neta}}{\text{Ingresos Operacionales}}$	-4,90%	7,67%	El Margen Neto, es un indicador que se determina dividiendo el excedente o deficit del presente ejercicio entre el total de los ingresos operacionales generados durante el mismo periodo, presentando un resultado equivalente al -4,90%

(\*) Los indicadores organizacionales se calcularon según el RUP (Registro Unico de Proponentes).

  
**NIDIA GUZMÁN DURÁN**  
Representante Legal - Rectora

  
**CARLOS ALBERTO ÁLVAREZ ORTIZ**  
Profesional Especializado con funciones de Contador  
T.P. No. 31674 - T

  
**Vo. Bo. DIANA PATRICIA PÉREZ CASTAÑEDA**  
Jefe Oficina Financiera y de Recursos Físicos