

A 28 DE FEBERO DE

ESTADOS FINANCIEROS

2023

**UNIVERSIDAD
SURCOLOMBIANA**

**UNIDAD DE
CONTABILIDAD**



UNIVERSIDAD
SURCOLOMBIANA
NIT: 901180084-2



CONSTRUYAMOS
UNIVERSIDAD
PARA EL DESARROLLO Y EL BUEN VIVIR

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

A: 28 DE FEBRERO DE 2023

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

Código	CUENTAS	Período Actual 28-II-2023 \$	Código	CUENTAS	Período Actual 28-II-2023 \$
	ACTIVOS			PASIVOS	
	CORRIENTE	\$ 85.985.013.637		CORRIENTE	\$ 28.181.413.317
11	Efectivo y Equivalente al Efectivo	\$ 61.572.629.833	24	Cuentas por Pagar	\$ 6.559.101.297
1105	Caja	\$ 0	2401	Adquisición de Bienes y Servicios Nacionales	\$ 2.484.204.609
1110	Depositos en Instituciones Financieras	\$ 61.572.629.833	2407	Recursos a Favor de Terceros	\$ 872.575.963
1132	Efectivo de Uso Restringido	\$ 0	2424	Descuentos De Nomina	\$ 732.996.642
			2436	Retención en la Fuente	\$ 105.054.707
12	Inversiones e Instrumentos Derivados	\$ 14.734.881.461	2440	Impuesto, Contribuciones y Tasas	\$ 19.389.632
1221	Inv. De admon de liquidez a vlr de mercado	\$ 12.650.068.803	2460	Crédito Judiciales	\$ 0
1223	Inv. De admon de liquidez Costo Amortizado	\$ 2.084.812.657	2490	Otras Cuentas Por Pagar	\$ 2.344.879.744
13	Cuentas Por Cobrar	\$ 7.480.722.763	25	Beneficios a Los Empleados	\$ 3.207.832.298
1305	Ingresos No Tributarios	\$ 540.751.341	2511	Beneficios a los Empleados a Corto Plazo	\$ 3.038.022.746
1317	Prestación de Servicios	\$ 5.581.959.077	2514	Beneficios Posempleo - Pensiones	\$ 169.809.552
1337	Transferencias Por Cobrar	\$ 268.189.178			
1384	Otras Cuentas Por Cobrar	\$ 1.088.762.737	29	Otros Pasivos	\$ 18.414.479.722
1385	Cuentas Por Cobrar Difícil Recaudó	\$ 329.262.786	2902	Otros Pasivos	\$ 53.100.465
1386	Deterioro Acumulado Cuentas Por Cobrar	-\$ 328.202.356	2910	Ingresos Recibidos Por Anticipado	\$ 18.361.379.257
19	Otros Activos	\$ 2.196.779.580		NO CORRIENTE	\$ 22.139.938.707
1905	Bienes y Servicios Pagados por Anticipado	\$ 0			
1906	Avances Y Acticipo Entregados	\$ 2.196.779.580	23	Prestamos Por Pagar	\$ 9.453.444.204
			2314	Financiamiento interno de largo plazo	\$ 9.453.444.204
	NO CORRIENTE	\$ 170.928.400.466			
12	Inversiones	\$ 284.792.387	25	Beneficios a los Empleados	\$ 0
1224	Inversiones de Admon de Liquidez al Costo	\$ 284.792.387	2512	Beneficios a los Empleados a Largo Plazo	\$ 0

Sede Central / Av. Pastrana Borrero - Cra. 1
Sede Administrativa / Cra. 5 No. 23 - 40
www.usco.edu.co / Neiva - Huila

FBX: 875 4753
FDX: 875 3686
Línea Gratuita Nacional: 018000 968722





UNIVERSIDAD
SURCOLOMBIANA
NIT: 891180064-2



CONSTRUYAMOS
UNIVERSIDAD
PARA EL DESARROLLO Y EL BUEN VIVIR

Pag. 2 de 2

16	Propiedades, Planta y Equipo	\$ 169.939.412.944
1605	Terrenos	\$ 46.303.502.440
1615	Construcciones en Curso	\$ 14.166.363.196
1635	Bienes Muebles en Bodega	\$ 1.835.283.787
1637	Propiedad Planta Y Equipo No explotado	\$ 1.873.692.935
1640	Edificaciones	\$ 87.590.093.456
1650	Redes, Líneas y Cables	\$ 244.525.634
1655	Maquinaria y Equipo	\$ 3.768.332.321
1660	Equipo Médico y Científico	\$ 10.980.905.668
1665	Muebles, Enseres y Eq. de Oficina	\$ 4.523.415.161
1670	Eq. de Comunicación y Computación	\$ 13.037.054.725
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)	-\$ 16.247.511.322
TOTAL ACTIVOS =====>		\$ 256.913.414.103
CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS		\$ 0
81	Derechos Contingentes	\$ 4.099.394.045
83	Deudoras de Control	\$ 17.053.268.768
89	Deudoras por Contra (Cr)	-\$ 21.152.662.813

27	Provisiones	\$ 6.520.047.240
2701	Litigios y Demandas	\$ 6.520.047.240
2790	Mecanismos alternativos de solución de confl	\$ 0
29	Otros Pasivos	\$ 6.166.447.262
2901	Avances y anticipo Recibidos	\$ 273.000.000
2990	Otros Pasivos Diferidos	\$ 5.893.447.262

TOTAL PASIVOS =====>

\$ 50.321.352.023

PATRIMONIO

31	Patrimonio Institucional	\$ 206.592.062.079
3105	Capital Fiscal	\$ 122.079.115.478
3109	Resultados de Ejercicios Anteriores	\$ 81.364.787.494
3110	Resultados del Presente Ejercicio	\$ 3.343.083.501
3146	Ganancias o Perdidas en Inversiones de Adm	\$ 52.072.163
3151	Ganancia - perdida Benef. Empleados	-\$ 246.996.557

TOTAL PATRIMONIO ---->

\$ 206.592.062.079

TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO ---->

\$ 256.913.414.103

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)	-\$ 75.671.450.543

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 28 de Febrero 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

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





NIT: 891.180.084-2

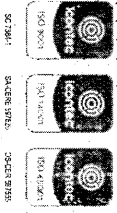
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA - COMPARATIVOS
A: 28 DE FEBRERO

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

Pag. 01 de 02

Código	CUENTAS	Periodo Actual 28-II-2023 \$	Periodo Anterior 28-II-2022 \$	VARIACION ABSOLUTA (\$)	VARIACION RELATIVA (%)	Código	CUENTAS	Periodo Actual 28-II-2023 \$	Periodo Anterior 28-II-2022 \$	VARIACION ABSOLUTA (\$)	VARIACION RELATIVA (%)
	ACTIVOS						PASIVOS				
	CORRIENTE	\$ 85.985.013.637	\$ 78.732.099.149	\$ 7.252.914.488	9,21%		CORRIENTE	\$ 28.181.413.317	\$ 17.701.882.111	\$ 10.479.531.205	59,20%
11	Efectivo y Equivalente al Efectivo	\$ 61.572.629.833	\$ 66.769.325.375	\$ -5.196.695.542	-7,78%	24	Cuentas por Pagar	\$ 6.559.101.297	\$ 5.859.853.203	\$ 699.248.094	11,93%
1105	Caja	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0,00%	2401	Adquisición Bienes y Servicios Nales.	\$ 2.484.204.609	\$ 2.053.765.732	\$ 430.438.877	20,96%
1110	Depositos en Instituciones Financieras	\$ 61.572.629.833	\$ 66.769.325.375	\$ -5.196.695.542	-7,78%	2407	Recursos a Favor de Terceros	\$ 872.575.963	\$ 628.079.338	\$ 244.496.624	38,93%
1132	Efectivo de Uso Restringido	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0,00%	2424	Descuentos De Nomina	\$ 732.996.642	\$ 670.936.217	\$ 62.060.425	9,25%
						2436	Retención en la Fuente	\$ 105.054.707	\$ 69.598.000	\$ 35.456.707	50,95%
12	Inversiones e Instrumentos Derivados	\$ 14.734.881.461	\$ 3.350.928.774	\$ 11.383.952.686	339,73%	2440	Impuesto, Contribuciones y Tasas	\$ 19.389.632	\$ 67.616	\$ 19.322.016	28576,10%
1221	Inv. admon de liquidez a vir de mercado	\$ 12.650.068.803	\$ 2.772.587.029	\$ 9.877.481.774	356,26%	2460	Crédito Judiciales	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0%
1223	Inv. admon de liquidez Costo Amortizado	\$ 2.084.812.657	\$ 578.341.745	\$ 1.506.470.912	260,48%	2490	Otras Cuentas Por Pagar	\$ 2.344.879.744	\$ 2.437.406.299	\$ -92.526.555	-3,80%
13	Cuentas Por Cobrar	\$ 7.480.722.763	\$ 6.688.188.791	\$ 792.533.973	11,85%	25	Beneficios a Los Empleados	\$ 3.207.832.298	\$ 3.941.079.554	\$ -733.247.256	-18,61%
1305	Ingresos No Tributarios	\$ 540.751.341	\$ 3.419.011.307	\$ -2.878.259.965	-84,18%	2511	Beneficios Empleados a Corto Plazo	\$ 3.038.022.746	\$ 3.754.002.244	\$ -715.979.498	-19,07%
1317	Prestación de Servicios	\$ 5.581.959.077	\$ 2.612.526.400	\$ 2.969.432.677	113,66%	2514	Beneficios Posempleo - Pensiones	\$ 169.809.552	\$ 187.077.310	\$ -17.267.758	-9,23%
1337	Transferencias Por Cobrar	\$ 268.189.178	\$ 0	\$ 268.189.178	100,00%						
1384	Otras Cuentas Por Cobrar	\$ 1.088.762.737	\$ 656.252.366	\$ 432.510.371	65,91%	29	Otros Pasivos	\$ 18.414.479.722	\$ 7.900.949.355	\$ 10.513.530.367	133,07%
1385	Cuentas Por Cobrar Difícil Recaudó	\$ 329.262.786	\$ 346.408.159	\$ -17.145.373	-4,95%	2902	Otros Pasivos	\$ 53.100.465	\$ 53.100.465	\$ 0	0,00%
1386	Deterioro Acumulado Cuentas x Cobrar	\$ -328.202.356	\$ -346.009.441	\$ 17.807.085	-5,15%	2910	Ingresos Recibidos Por Anticipado	\$ 18.361.379.257	\$ 7.847.848.890	\$ 10.513.530.367	133,97%
19	Otros Activos	\$ 2.196.779.580	\$ 1.923.656.209	\$ 273.123.371	14,20%						
1905	Bienes y Servicios Pagados Anticipado	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0,00%						
1906	Avances Y Acticipo Entregados	\$ 2.196.779.580	\$ 1.923.656.209	\$ 273.123.371	14,20%						
	NO CORRIENTE	\$ 170.928.400.466	\$ 163.069.965.800	\$ 7.858.434.666	4,82%		NO CORRIENTE	\$ 22.139.938.707	\$ 21.464.268.460	\$ 675.670.247	3,15%
12	Inversiones	\$ 284.792.387	\$ 274.721.666	\$ 10.070.721	3,67%	23	Prestamos por Pagar	\$ 9.453.444.204	\$ 10.500.000.000	\$ -1.046.555.796	-9,97%
1224	Inversiones Admon de Liquidez al Costo	\$ 284.792.387	\$ 274.721.666	\$ 10.070.721	3,67%	2314	Financiamiento interno a largo plazo	\$ 9.453.444.204	\$ 10.500.000.000	\$ -1.046.555.796	-9,97%
16	Propiedades, Planta y Equipo	\$ 169.939.412.944	\$ 162.276.922.442	\$ 7.662.490.502	4,72%	25	Beneficios a Los Empleados	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0,00%
1605	Terrenos	\$ 46.303.502.440	\$ 46.699.943.575	\$ -396.441.135	-0,85%	2512	Beneficios Empleados a Largo Plazo	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0,00%
1615	Construcciones en Curso	\$ 14.166.363.196	\$ 6.948.860.271	\$ 7.217.502.925	103,87%	27	Provisiones	\$ 6.520.047.240	\$ 6.570.703.566	\$ -50.656.326	-0,77%
1635	Bienes Muebles en Bodega	\$ 1.835.283.787	\$ 656.259.902	\$ 1.179.023.885	179,66%	2701	Litigios y Demandas	\$ 6.520.047.240	\$ 6.570.703.566	\$ -50.656.326	-0,77%
1637	Propiedad Planta Y Equipo No explotado	\$ 1.873.692.935	\$ 1.477.251.800	\$ 396.441.135	26,84%						
1640	Edificaciones	\$ 87.590.093.456	\$ 86.777.511.695	\$ 812.581.762	0,94%	29	Otros Pasivos	\$ 6.166.447.262	\$ 4.393.564.893	\$ 1.772.882.369	40,35%
1650	Redes, Líneas y Cables	\$ 244.525.634	\$ 244.525.634	\$ 0	0,00%	2901	Avances y anticipo Recibidos	\$ 273.000.000	\$ 4.315.268.523	\$ -4.042.268.523	-93,67%
1655	Maquinaria y Equipo	\$ 3.768.332.321	\$ 3.752.373.218	\$ 15.959.103	0,43%	2990	Otros Pasivos Diferidos	\$ 5.893.447.262	\$ 78.296.370	\$ 5.815.150.892	7427,10%
1660	Equipo Médico y Científico	\$ 10.980.905.668	\$ 8.944.832.494	\$ 2.036.073.174	22,76%						
1665	Muebles, Enseres y Eq. de Oficina	\$ 4.523.415.161	\$ 4.503.455.675	\$ 19.959.486	0,44%						
1670	Eq. de Comunicación y Computación	\$ 13.037.054.725	\$ 12.967.217.234	\$ 69.837.491	0,54%						
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	\$ 786.636.200	\$ 25.587.080	3,25%						
1685	Depreciación Acumulada (Cr)	\$ -16.247.511.322	\$ -12.534.701.586	\$ -3.712.809.736	29,62%						
							TOTAL PASIVOS	\$ 50.321.352.023	\$ 39.166.150.571	\$ 11.155.201.452	28,48%
							PATRIMONIO				
						31	Patrimonio Institucional	\$ 206.592.062.079	\$ 202.635.914.378	\$ 3.956.147.701	1,95%
						3105	Capital Fiscal	\$ 122.079.115.478	\$ 122.083.405.704	\$ -4.290.226	0,004%
						3109	Resultado de Ejercicios Anteriores	\$ 81.364.787.494	\$ 74.066.927.458	\$ 7.297.860.036	9,85%
						3110	Resultado del Presente Ejercicio	\$ 3.343.083.501	\$ 6.680.505.610	\$ -3.337.422.109	-49,96%
						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%

© Sede Central / Av. Pastana Borrero - Cra. 1
© Sede Administrativa / Cra. 5 No. 23 - 4C
www.usco.edu.co / Neiva Huila
LÍNEA GRATUITA NACIONAL: 018000 968722
FAX: 875 4753
FAX: 875 3686





19 Otros Activos	\$ 704.195.135	\$ 518.321.693	\$ 185.873.442	35,86%
1909 Depositos Entregados En Garantia	\$ 583.483.851	\$ 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 Amortizacion Acumulada	-\$ 1.928.715.693	-\$ 1.934.814.781	\$ 6.099.087	-0,32%

TOTAL ACTIVOS =====>	\$ 256.913.414.103	\$ 241.802.064.950	\$ 15.111.349.153	6,25%
-----------------------------	--------------------	--------------------	-------------------	-------

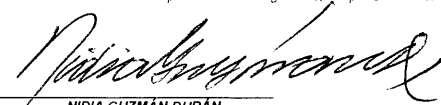
CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0,00%
81 Derechos Contingentes	\$ 4.099.394.045	\$ 0	\$ 4.099.394.045	100,00%
83 Deudoras de Control	\$ 17.053.268.768	\$ 0	\$ 17.053.268.768	100,00%
89 Deudoras por Contra (Cr)	-\$ 21.152.662.813	\$ 0	-\$ 21.152.662.813	100,00%


TOTAL PATRIMONIO ==>>>	\$ 206.592.062.079	\$ 202.635.914.378	\$ 3.956.147.701	1,95%
-------------------------------	--------------------	--------------------	------------------	-------

TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO ==>>>	\$ 256.913.414.103	\$ 241.802.064.950	\$ 15.111.349.153	6,25%
--	--------------------	--------------------	-------------------	-------

CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0,00%
91 Responsabilidades Contingentes	\$ 73.706.701.288	\$ 0	\$ 73.706.701.288	100,00%
93 Acreedoras de Control	\$ 1.964.749.255	\$ 0	\$ 1.964.749.255	100,00%
99 Acreedoras por Contra (Db)	-\$ 75.671.450.543	\$ 0	-\$ 75.671.450.543	100,00%

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 28 de Febrero de 2023 y 2022, que son tomados fielmente de los libros de contabilidad generados por el Sistema Administrativo y Financiero LINUX 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 CASTAÑEDA
 Jefe Oficina Financiera y de Recursos Físicos



ESTADO DE RESULTADOS
Del: 1 de Febrero al: 28 de Febrero de 2023

Pag. No. 1 de: 2

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

Código	Concepto	Período Actual \$
ACTIVIDADES ORDINARIAS		
INGRESOS OPERACIONALES		\$ 18.762.667.732
41 Ingresos Fiscales		\$ 1.276.314.637
4105 No tributarios		\$ 1.276.314.637
43 Venta de Servicios		\$ 6.263.457.445
4305 Servicios Educativos		\$ 6.280.517.414
4360 Servicios De Documentos e Identificación		\$ 0
4395 Devoluciones, rebajas y descuentos en venta de servicios		-\$ 17.059.969
44 Transferencias		\$ 11.222.895.650
4413 Sistema General de Regalias		\$ 0
4428 Otras Transferencias		\$ 10.294.868.050
4430 Subvenciones		\$ 928.027.600
COSTOS DE TRANSFORMACION		\$ 10.858.165.713
63 Costo de Venta - Servicios Educativos		\$ 10.858.165.713
630508 Educación Formal Superior - Pregrado		\$ 9.660.644.237
630509 Educación Formal Superior - Postgrado		\$ 233.870.317
630512 Educación Para el Trabajo y Desarrollo Humano		\$ 63.383.839
630516 Educación Formal - Investigación		\$ 4.029.966
630550 Servicios Conexos a la Educación		\$ 896.237.354
GASTOS OPERACIONALES		\$ 5.568.372.528
51 De Administración		\$ 4.899.709.592
5101. Sueldos y salarios		\$ 1.710.647.789
5102 Contribuciones Imputadas		\$ 29.027.575
5103 Contribuciones Efectivas		\$ 530.996.300
5104 Aportes sobre la Nómina		\$ 66.135.600
5107 Prestaciones Sociales		\$ 812.295.883
5108 Gastos de Personal Diversos		\$ 33.733.690
5111 Generales		\$ 1.716.872.755
5120 Impuesto, Contribuciones y Tasas		\$ 0

[Handwritten signature]

Vigilada Mineducación

53 Provisiones, Depreciaciones y Amortizaciones	\$ 668.662.935
5347 Deterioro de Cuentas Por Cobrar	\$ 0
5360 Depreciación de propiedades, planta y equipo	\$ 667.005.671
5366 Amortización de Activos Intangibles	\$ 1.657.265
5368 Provision Litigios Y Demandas	\$ 0
5373 Provisiones Diversas	\$ 0
EXCEDENTE O (DÉFICIT) OPERACIONAL ==>	\$ 2.336.129.492
INGRESOS NO OPERACIONALES	\$ 1.014.929.575
48 OTROS INGRESOS	\$ 1.014.929.575
4802 Financieros	\$ 860.052.499
4806 Ajuste Por Diferencia En Cambio	\$ 0
4808 Ingresos Diversos	\$ 154.877.075
4830 Reversiones de las Perdidas por Deterioro	\$ 0
GASTOS NO OPERACIONALES	\$ 7.975.565
58 OTROS GASTOS	\$ 7.975.565
5804 Financieros - Prestamos	\$ 6.610
5890 Gastos Diversos	\$ 7.968.955
5893 Devolucion y Descuentos Ingresos Fiscales	\$ 0
5895 Devolucion, Rebajas y Dctos Vtas de Servicios	\$ 0
EXCEDENTE O (DÉFICIT) NO OPERACIONAL ==>	\$ 1.006.954.009
EXCEDENTE DEL PRESENTE EJERCICIO ==>	\$ 3.343.083.501

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 28 de febrero 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
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 Castañeda
Vo.Bo. DIANA PATRICIA PÉREZ CASTAÑEDA
Jefe Oficina Financiera y de Recursos Físicos

Vigilada Mineduc



UNIVERSIDAD
SURCOLOMBIANA
NIT: 891180084-2



CONSTRUYAMOS
UNIVERSIDAD
PARA EL DESARROLLO Y EL BIEN VIVIR

ESTADO DE RESULTADOS - COMPARATIVO

DEL: 1° de Febrero al: 28 de Febrero
(Cifras expresadas en pesos Colombianos sin decimales - \$ COP)

Código	CUENTA CONTABLE	Periodo Actual 28-II-2023 \$	Periodo Anterior 28-II-2022 \$	Variación Absoluta \$	Variación Relativa %
ACTIVIDADES ORDINARIAS					
INGRESOS OPERACIONALES		\$ 18.762.667.732	\$ 23.218.423.682	-\$ 4.455.755.950	-19,19%
41	Ingresos Fiscales	\$ 1.276.314.637	\$ 386.145.554	\$ 890.169.083	230,53%
4105	No tributarios	\$ 1.276.314.637	\$ 386.145.554	\$ 890.169.083	230,53%
43	Venta de Servicios	\$ 6.263.457.445	\$ 4.358.697.592	\$ 1.904.759.853	43,70%
4305	Servicios Educativos	\$ 6.280.517.414	\$ 4.475.419.298	\$ 1.805.098.116	40,33%
4360	Servicios De Documentos e Identificación	\$ 0	\$ 136.280	-\$ 136.280	-100,00%
4395	Devoluciones, rebajas y descuentos en venta de servicios	-\$ 17.059.969	-\$ 116.857.986	\$ 99.798.017	-85,40%
44	Transferencias	\$ 11.222.895.650	\$ 18.473.580.536	-\$ 8.178.712.486	-44,27%
4413	Sistema General de Regalías	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0,00%
4428	Otras Transferencias	\$ 10.294.868.050	\$ 18.473.580.536	-\$ 8.178.712.486	-44,27%
4430	Subvenciones	\$ 928.027.600	\$ 0	\$ 928.027.600	100,00%
COSTOS DE TRANSFORMACION		\$ 10.858.165.713	\$ 11.344.429.425	-\$ 486.263.712	-4,29%
63	Costo de Venta - Servicios Educativos	\$ 10.858.165.713	\$ 11.344.429.425	-\$ 486.263.712	-4,29%
630508	Educación Formal Superior - Pregrado	\$ 9.660.644.237	\$ 10.411.468.022	-\$ 750.823.785	-7,21%
630509	Educación Formal Superior - Postgrado	\$ 233.870.317	\$ 220.129.118	\$ 13.741.199	6,24%
630512	Educación Para el Desarrollo y el trabajo Humano	\$ 63.383.839	\$ 94.733.558	-\$ 31.349.719	-33,09%
630516	Educación Formal - Investigación	\$ 4.029.966	\$ 0	\$ 4.029.966	100,00%
630550	Servicios Conexos a la Educación	\$ 896.237.354	\$ 618.098.727	\$ 278.138.627	45,00%
GASTOS OPERACIONALES		\$ 5.568.372.528	\$ 5.347.927.344	\$ 187.428.284	3,50%
51	De Administración	\$ 4.899.709.592	\$ 4.702.806.351	\$ 196.903.241	4,19%
5101	Sueldos y salarios	\$ 1.710.647.789	\$ 1.596.232.592	\$ 114.415.197	7,17%
5102	Contribuciones Imputadas	\$ 29.027.575	\$ 35.750.638	-\$ 6.723.063	-18,81%
5103	Contribuciones Efectivas	\$ 530.996.300	\$ 493.932.200	\$ 37.064.100	7,50%
5104	Aportes sobre la Nómina	\$ 66.135.600	\$ 62.989.900	\$ 3.145.700	4,99%
5107	Prestaciones Sociales	\$ 812.295.883	\$ 775.053.985	\$ 37.241.898	4,81%
5108	Gastos de Personal Diversos	\$ 33.733.690	\$ 6.406.505	\$ 27.327.185	426,55%
5111	Generales	\$ 1.716.872.755	\$ 1.722.965.574	-\$ 6.092.819	-0,35%
5120	Impuesto, Contribuciones y Tasas	\$ 0	\$ 9.474.957	-\$ 9.474.957	-100,00%

[Handwritten signature]



53	Provisiones, Depreciaciones y Amortizaciones	\$ 668.662.935	\$ 645.120.993	\$ 23.541.942	3,65%
5347	Deterioro de Cuentas Por Cobrar	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0,00%
5360	Depreciación de propiedades, planta y equipo	\$ 667.005.671	\$ 641.347.087	\$ 25.658.584	4,00%
5366	Amortización de Activos Intangibles	\$ 1.657.265	\$ 3.773.906	-\$ 2.116.641	-56,09%
5368	Provision Litigios Y Demandas	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0,00%
5373	Provisiones Diversas	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0,00%

EXCEDENTE O (DÉFICIT) OPERACIONAL ==>	\$ 2.336.129.492	\$ 6.526.066.913	-\$ 4.189.937.421	-64,20%
---	-------------------------	-------------------------	--------------------------	----------------

INGRESOS NO OPERACIONALES

48	OTROS INGRESOS	\$ 1.014.929.575	\$ 198.112.382	\$ 816.817.192	412,30%
4802	Financieros	\$ 860.052.499	\$ 112.478.412	\$ 747.574.087	664,64%
4806	Ajuste Por Diferencia En Cambio	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0,00%
4808	Ingresos Diversos	\$ 154.877.075	\$ 85.633.970	\$ 69.243.105	80,86%
4830	Reversiones de las Perdidas por Deterioro	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0,00%

GASTOS NO OPERACIONALES	\$ 7.975.565	\$ 43.673.685	-\$ 35.698.120	-81,74%
--------------------------------	---------------------	----------------------	-----------------------	----------------

58	OTROS GASTOS	\$ 7.975.565	\$ 43.673.685	-\$ 35.698.120	-81,74%
5804	Financieros	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0,00%
5808	Gastos de Operación USCO	\$ 6.610	\$ 0	\$ 6.610	100,00%
5890	Gastos Diversos	\$ 7.968.955	\$ 43.673.685	-\$ 35.704.730	-81,75%
5893	Devolucion y Descuentos Ingresos Fiscales	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0,00%
5895	Devolucion, Rebajas y Dctos Vtas de Servicios	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0,00%

EXCEDENTE O (DÉFICIT) NO OPERACIONAL ==>	\$ 1.006.954.009	\$ 154.438.697	\$ 852.515.312	552,01%
--	-------------------------	-----------------------	-----------------------	----------------

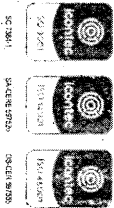
EXCEDENTE O (DÉFICIT) DEL EJERCICIO ==>	\$ 3.343.083.501	\$ 6.680.505.610	-\$ 3.337.422.109	-49,96%
---	-------------------------	-------------------------	--------------------------	----------------

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 28 de febrero de 2023 y 2022, y que estos son tomados fielmente de los libros de contabilidad generados por el Sistema Administrativo y Financiero LINUX, y que 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
NIDIA GUZMÁN DURÁN
 Representante Legal - Rectora

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

Diana Patricia Pérez Castañeda
Vo. Bo. DIANA PATRICIA PEREZ CASTAÑEDA
 Jefe Oficina Financiera y de Recursos Fisicos



ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO

Por el Periodo comprendido entre el 1 de Febrero al 28 de Febrero 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 - Perdida en Inversiones por Administración	Ganancia - Perdida Beneficio a los Empleados	TOTAL PATRIMONIO
Saldo a: 1/1/2023	\$ 122.079.115.478	\$ 74.061.452.633	\$ 7.291.981.995	\$ 11.360.947	\$ 52.072.163	-\$ 246.996.557	\$ 203.248.986.664
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	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ 0
Variaciones por Impactos al nuevo marco normativo	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
Pérdida por planes de beneficios a los Empleados	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
Saldo a: 31/1/2023	\$ 122.079.115.478	\$ 81.364.795.576	-\$ 257.675.526	\$ 0	\$ 52.072.163	-\$ 246.996.557	\$ 202.991.311.133
Reclasificaciones del Periodo	\$ -	\$ -8.081	\$ 257.675.526	\$ -	\$ -	\$ -	\$ 257.667.445
Apropiación del Resultado del Periodo	\$ -	\$ -	\$ 3.343.083.501	\$ -	\$ -	\$ -	\$ 3.343.083.501
Superavit del Presente Ejercicio	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
Variaciones por Impactos al nuevo marco normativo	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
Perdida por planes de beneficios a los Empleados	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ 0
Saldo a: 28/2/2023	\$ 122.079.115.478	\$ 81.364.787.494	\$ 3.343.083.501	\$ 0	\$ 52.072.163	-\$ 246.996.557	\$ 206.592.062.079

AGENCIA DE CALIDAD DE ALTA CALIDAD
 MODELO CAMPIUS

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 28 de febrero de 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 los señalado en el marco normativo para entidades de gobierno adoptado mediante la Resolución 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 Público
 T.P. No. 31674 - T

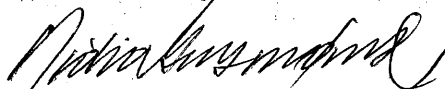
Patricia Pérez Castañeda
PATRICIA PÉREZ CASTAÑEDA
 Jefe Oficina Financiera y de Recursos Físicos




Por el periodo comprendido entre el 1 al 28 de Febrero de 2023

INDICADOR	FORMULA	RESULTADO 2023	RESULTADO 2022	DESCRIPCION E INTERPRETACION
Indice de Liquidez	$\frac{\text{Activo Corriente}}{\text{Pasivo Corriente}}$	3,05	4,45	Determina la capacidad que tiene la Universidad, para atender sus obligaciones de corto plazo. En la vigencia por cada peso adeudado, se disponen de \$3,05 para pagar las obligaciones exigibles en el corto plazo.
Endeudamiento	$\frac{\text{Pasivo Total}}{\text{Activo Total}}$	19,59%	16,20%	Determina el grado de endeudamiento en la estructura de financiación de la Universidad. A Febrero 28 de 2023, el 19,59% del total de los activos estan respaldados por los recursos de sus acreedores.
Capital de Trabajo	$\frac{\text{Activos Corrientes (-) Pasivos Corrientes}}{\text{Pasivos Corrientes}}$	\$ 57.803.600.321	\$ 61.030.217.038	Este indicador representa la liquidez operativa de la Universidad. A 28 de Febrero de 2023, se disponen de \$57.803 millones de pesos después de atender los compromisos de corto plazo.
Rentabilidad del Patrimonio	$\frac{\text{Utilidad Operacional}}{\text{Patrimonio}}$	1,13%	3,22%	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 1,13%
Rentabilidad del Activo	$\frac{\text{Utilidad Operacional}}{\text{Activo Total}}$	0,91%	2,70%	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 0,91%, incidiendo en una disminución en la rentabilidad.
Margen Bruto (*)	$\frac{\text{Utilidad Bruta}}{\text{Ingresos Operacionales}}$	42,13%	51,14%	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 42,13% de sus ingresos operacionales en actividades misionales.
Margen Operacional (*)	$\frac{\text{Utilidad Operacional}}{\text{Ingresos Operacionales}}$	12,45%	28,11%	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 12,45% de sus ingresos operacionales en actividades de operación y admón.
Margen Neto (*)	$\frac{\text{Utilidad Neta}}{\text{Ingresos Operacionales}}$	17,82%	28,77%	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 17,82%

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


NIDIA GUZMÁN DURÁN
Representante Legal - Rectora


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


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