

**ESTADOS
FINANCIEROS**

A 31 DE MAYO DE

2023

**UNIVERSIDAD
SURCOLOMBIANA**

UNIDAD DE CONTABILIDAD

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

A: 31 DE MAYO DE 2023

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

Código	CUENTAS	Periodo Actual 31-V-2023 \$	Código	CUENTAS	Periodo Actual 31-V-2023 \$
	ACTIVOS			PASIVOS	
	CORRIENTE	\$ 85.944.268.231		CORRIENTE	\$ 26.812.236.330
11	Efectivo y Equivalente al Efectivo	\$ 46.106.306.060	24	Cuentas por Pagar	\$ 3.637.194.698
1105	Caja	\$ 0	2401	Adquisición de Bienes y Servicios Nacionales	\$ 1.012.290.486
1110	Depositos en Instituciones Financieras	\$ 46.106.306.060	2407	Recursos a Favor de Terceros	\$ 908.529.578
1132	Efectivo de Uso Restringido	\$ 0	2424	Descuentos De Nomina	\$ 126.390.536
			2436	Retención en la Fuente	\$ 249.031.076
12	Inversiones e Instrumentos Derivados	\$ 29.333.543.543	2440	Impuesto, Contribuciones y Tasas	\$ 33.840.151
1221	Inv. De admon de liquidez a vlr de mercado	\$ 27.245.904.785	2460	Crédito Judiciales	\$ 0
1223	Inv. De admon de liquidez Costo Amortizado	\$ 2.087.638.758	2490	Otras Cuentas Por Pagar	\$ 1.307.112.870
13	Cuentas Por Cobrar	\$ 9.283.227.968	25	Beneficios a Los Empleados	\$ 3.718.127.256
1305	Ingresos No Tributarios	\$ 3.095.859.352	2511	Beneficios a los Empleados a Corto Plazo	\$ 3.552.514.059
1317	Prestación de Servicios	\$ 4.514.600.375	2514	Beneficios Posempleo - Pensiones	\$ 165.613.197
1337	Transferencias Por Cobrar	\$ 189.132.878			
1384	Otras Cuentas Por Cobrar	\$ 1.492.350.594	29	Otros Pasivos	\$ 19.456.914.376
1385	Cuentas Por Cobrar Difícl Recauda	\$ 319.487.125	2902	Otros Pasivos	\$ 53.100.465
1386	Deterioro Acumulado Cuentas Por Cobrar	-\$ 328.202.356	2910	Ingresos Recibidos Por Anticipado	\$ 19.403.813.911
19	Otros Activos	\$ 1.221.190.659		NO CORRIENTE	\$ 22.790.305.374
1905	Bienes y Servicios Pagados por Anticipado	\$ 0	23	Prestamos Por Pagar	\$ 9.284.841.562
1906	Avances Y Acticipo Entregados	\$ 1.221.190.659	2314	Financiamiento interno de largo plazo	\$ 9.284.841.562
	NO CORRIENTE	\$ 174.387.245.200			
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



16	Propiedades, Planta y Equipo	\$ 173.345.390.778	
1605	Terrenos	\$ 46.303.502.440	27
1615	Construcciones en Curso	\$ 16.617.946.912	2701
1635	Bienes Muebles en Bodega	\$ 1.009.810.864	2790
1637	Propiedad Planta Y Equipo No explotado	\$ 1.873.692.935	
1640	Edificaciones	\$ 87.581.987.640	29
1650	Redes, Líneas y Cables	\$ 244.525.634	2901
			2990
1655	Maquinaria y Equipo	\$ 3.767.809.803	
1660	Equipo Médico y Científico	\$ 13.412.246.308	
1665	Muebles, Enseres y Eq. de Oficina	\$ 4.651.704.476	
1670	Eq. de Comunicación y Computación	\$ 13.264.360.879	
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	31
1685	Depreciación Acumulada (Cr)	<u>-\$ 17.245.952.056</u>	3105

19	Otros Activos	\$ 757.062.036	
1909	Depositos Entregados En Garantía	\$ 648.115.098	
1970	Activos Intangibles	\$ 2.049.426.977	
1975	Amortización Acumulada	<u>-\$ 1.940.480.039</u>	

TOTAL ACTIVOS =====>	\$ 260.331.513.431 ✓
-----------------------------	-----------------------------

CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS	\$ 0
----------------------------------	-------------

81	Derechos Contingentes	\$ 4.099.394.045	91
83	Deudoras de Control	\$ 18.542.842.386	93
89	Deudoras por Contra (Cr)	<u>-\$ 22.642.236.431</u>	99

27	Provisiones	\$ 6.323.109.274
2701	Litigios y Demandas	\$ 6.323.109.274
2790	Mecanismos alternativos de solución de confi	\$ 0

29	Otros Pasivos	\$ 7.182.354.538
2901	Avances y anticipo Recibidos	\$ 96.710.500
2990	Otros Pasivos Diferidos	\$ 7.085.644.038

TOTAL PASIVOS =====>	\$ 49.602.541.704
-----------------------------	--------------------------

PATRIMONIO	
-------------------	--

31	Patrimonio Institucional	\$ 210.728.971.728
3105	Capital Fiscal	\$ 122.079.115.478
3109	Resultados de Ejercicios Anteriores	\$ 81.368.368.039
3110	Resultados del Presente Ejercicio	\$ 7.476.412.604
3146	Ganancias o Perdidas en Inversiones de Adm	\$ 52.072.163
3151	Ganancia - perdida Benef. Empleados	<u>-\$ 246.996.557</u>

TOTAL PATRIMONIO ===>	\$ 210.728.971.728
------------------------------	---------------------------

TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO ===>	\$ 260.331.513.431 ✓
---------------------------------------	-----------------------------

CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS	\$ 0
------------------------------------	-------------

91	Responsabilidades Contingentes	\$ 73.793.215.111
93	Acreedoras de Control	\$ 1.964.749.255
99	Acreedoras por Contra (Db)	<u>-\$ 75.757.964.366</u>

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 Mayo 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 Público

T.P. No. 31674 - T

Vo. Bo. **DIANA PATRICIA PÉREZ CASTAÑEDA**

Jr

Jefe Oficina Financiera y de Recursos Físicos

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA - COMPARATIVOS

A: 31 DE MAYO

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

Pag. 01 de 02

Código	CUENTAS	Periodo Actual 31-V-2023 \$	Periodo Anterior 31-V-2022 \$	VARIACIÓN ABSOLUTA (\$)	VARIACIÓN RELATIVA (%)	Código	CUENTAS	Periodo Actual 31-V-2023 \$	Periodo Anterior 31-V-2022 \$	VARIACIÓN ABSOLUTA (\$)	VARIACIÓN RELATIVA (%)
ACTIVOS						PASIVOS					
CORRIENTE						CORRIENTE					
\$ 85.944.268.231						\$ 26.812.236.330					
\$ 91.988.192.461						\$ 24.230.128.750					
-\$ 6.043.924.230						-\$ 2.582.107.580					
-6,57%						10,66%					
11 Efectivo y Equivalente al Efectivo						24 Cuentas por Pagar					
\$ 46.106.306.060						\$ 3.637.194.698					
\$ 65.350.104.038						\$ 3.573.962.122					
-\$ 19.243.797.977						-\$ 63.232.575					
-29,45%						1,77%					
1105 Caja	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0,00%	2401 Adquisición de Bienes y Servicios Nales.	\$ 1.012.290.486	\$ 696.712.441	\$ 315.578.045	45,30%		
1110 Depósitos en Instituciones Financieras	\$ 46.106.306.060	\$ 65.350.104.038	-\$ 19.243.797.977	-29,45%	2407 Recursos a Favor de Terceros	\$ 908.529.578	\$ 771.083.202	\$ 137.446.376	17,83%		
1132 Efectivo de Uso Restringido	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0,00%	2424 Descuentos De Nomina	\$ 126.390.536	\$ 685.656.245	-\$ 559.265.709	-81,57%		
12 Inversiones e Instrumentos Derivados						2436 Retención en la Fuente					
\$ 29.333.543.543						\$ 148.886.173					
\$ 13.852.491.718						\$ 100.144.903					
\$ 15.481.051.826						\$ 30.214.333					
111,76%						833,31%					
1221 Inv. De admon de liquidez a vir de mercado	\$ 27.245.904.785	\$ 7.274.149.973	\$ 19.971.754.812	274,56%	2440 Impuesto, Contribuciones y Tasas	\$ 33.840.151	\$ 3.625.818	\$ 0	0%		
1223 Inv. De admon de liquidez Costo Amortizado	\$ 2.087.638.758	\$ 6.578.341.745	-\$ 4.490.702.987	-68,26%	2460 Crédito Judiciales	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0%		
13 Cuentas Por Cobrar						2490 Otras Cuentas Por Pagar					
\$ 9.283.227.968						\$ 1.307.112.870					
\$ 10.393.595.129						\$ 1.267.998.243					
-\$ 1.110.367.160						-\$ 39.114.627					
-10,68%						3,08%					
1305 Ingresos No Tributarios	\$ 3.095.859.352	\$ 1.127.605.496	\$ 1.968.253.856	174,55%	25 Beneficios a Los Empleados						
1317 Prestación de Servicios	\$ 4.514.600.375	\$ 8.404.555.423	-\$ 3.889.955.048	-46,28%	\$ 3.718.127.256						
1337 Transferencias Por Cobrar	\$ 189.132.878	\$ 67.779.963	\$ 121.352.915	179,04%	\$ 3.688.674.887						
1384 Otras Cuentas Por Cobrar	\$ 1.492.350.594	\$ 795.876.795	\$ 696.473.800	87,51%	\$ 29.452.369						
1385 Cuentas Por Cobrar Difícil Recaudó	\$ 319.487.125	\$ 339.796.072	-\$ 20.308.947	-5,98%	\$ 0,80%						
1386 Deterioro Acumulado Cuentas Por Cobrar	-\$ 328.202.356	-\$ 342.018.620	\$ 13.816.264	-4,04%	\$ 3.552.514.059						
19 Otros Activos						2511 Beneficios a los Empleados a Corto Plazo					
\$ 1.221.190.659						\$ 165.613.197					
\$ 2.392.001.577						\$ 183.459.763					
-\$ 1.170.810.918						-\$ 17.846.566					
-48,95%						-9,73%					
1905 Bienes y Servicios Pagados por Anticipado	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0,00%	29 Otros Pasivos						
1906 Avances Y Actipco Entregados	\$ 1.221.190.659	\$ 2.392.001.577	-\$ 1.170.810.918	-48,95%	\$ 19.456.914.376						
NO CORRIENTE						2902 Otros Pasivos					
\$ 174.387.245.200						\$ 53.100.465					
\$ 164.307.392.666						\$ 16.914.391.275					
\$ 10.079.852.534						\$ 2.489.422.636					
6,13%						14,67%					
12 Inversiones						2910 Ingresos Recibidos Por Anticipado					
\$ 284.792.387						\$ 19.403.813.911					
\$ 277.721.666						\$ 16.914.391.275					
\$ 7.070.721						\$ 2.489.422.636					
2,55%						14,72%					
1224 Inversiones de Admon de Liquidez al Costo	\$ 284.792.387	\$ 277.721.666	\$ 7.070.721	2,55%	NO CORRIENTE						
16 Propiedades, Planta y Equipo						\$ 22.790.305.374					
\$ 173.345.390.778						\$ 22.452.953.435					
\$ 163.530.672.665						\$ 337.351.939					
\$ 9.814.718.113						1,50%					
6,00%						23 Prestamos por Pagar					
1605 Terrenos	\$ 46.303.502.440	\$ 46.699.943.575	-\$ 396.441.135	-0,85%	\$ 9.284.841.562						
1615 Construcciones en Curso	\$ 16.617.946.912	\$ 8.646.009.830	\$ 7.971.937.082	92,20%	\$ 10.150.000.000						
1635 Bienes Muebles en Bodega	\$ 1.009.810.864	\$ 1.525.755.897	-\$ 515.945.033	-33,82%	-\$ 865.158.438						
1637 Propiedad Planta Y Equipo No explotado	\$ 1.873.692.935	\$ 1.477.251.800	\$ 396.441.135	26,84%	-\$ 865.158.438						
1640 Edificaciones	\$ 87.581.987.640	\$ 86.777.511.695	\$ 804.475.945	0,93%	\$ 0						
1650 Redes, Líneas y Cables	\$ 244.525.634	\$ 244.525.634	\$ 0	0,00%	\$ 0						
1655 Maquinaria y Equipo	\$ 3.787.809.803	\$ 3.524.554.311	\$ 243.255.492	6,90%	\$ 0						
1660 Equipo Médico y Científico	\$ 13.412.246.308	\$ 8.923.965.256	\$ 4.488.281.052	50,29%	\$ 0						
1665 Muebles, Enseres y Eq. de Oficina	\$ 4.651.704.476	\$ 4.461.075.681	\$ 190.628.794	4,27%	\$ 0						
1670 Eq. de Comunicación y Computación	\$ 13.264.360.879	\$ 12.713.947.118	\$ 550.413.761	4,33%	\$ 0						
1675 Eq. de Transporte, Tracción y Elevac.	\$ 870.400.821	\$ 870.400.821	\$ 0	0,00%	\$ 0						
1680 Eq. de Comedor, Cocina y Despensa	\$ 181.130.842	\$ 182.355.510	-\$ 1.224.667	-0,67%	\$ 0						
1681 Bienes Arte y Cultura	\$ 812.223.280	\$ 785.486.200	\$ 26.737.080	3,40%	\$ 0						
1685 Depreciación Acumulada (Cr)	-\$ 17.245.952.056	-\$ 13.302.110.663	-\$ 3.943.841.393	29,65%	\$ 0						
TOTAL PASIVOS						TOTAL PASIVOS					
\$ 49.602.541.704						\$ 46.683.082.185					
\$ 46.683.082.185						\$ 2.919.459.519					
6,25%						6,25%					
PATRIMONIO						PATRIMONIO					
\$ 210.728.971.728						\$ 209.612.502.943					
\$ 209.612.502.943						\$ 1.116.468.785					
\$ 1.116.468.785						0,53%					
0,53%						0,53%					
31 Patrimonio Institucional						3105 Capital Fiscal					
\$ 122.079.115.478						\$ 122.083.405.704					
\$ 122.083.405.704						-\$ 4.290.226					
-\$ 4.290.226						-0,004%					
-0,004%						-0,004%					
3109 Resultado de Ejercicios Anteriores						3110 Resultado del Presente Ejercicio					
\$ 81.368.368.039						\$ 74.062.105.843					
\$ 74.062.105.843						\$ 7.306.262.196					
\$ 7.306.262.196						9,87%					
9,87%						9,87%					
3115 Impactos por la Transición al Nuevo Marco D						3145 Impactos por la Transición al Nuevo Marco D					
\$ 0						\$ 339.202					
\$ 339.202						-\$ 339.202					
-\$ 339.202						-100,00%					
-100,00%						-100,00%					
3146 Ganancia - perdida en Invers. X Admon						3151 Ganancia - perdida Benef. Empleados					
\$ 52.072.163						\$ 52.072.163					
\$ 52.072.163						\$ 0					
\$ 0						0,00%					
0,00%						0,00%					

19 Otros Activos	\$ 757.062.036	\$ 498.998.336	\$ 258.063.700	51,72%
1909 Depósitos Entregados En Garantía	\$ 648.115.098	\$ 345.612.792	\$ 302.502.306	87,53%
1970 Activos Intangibles	\$ 2.049.426.977	\$ 2.086.557.343	-\$ 37.130.366	-1,78%
1975 Amortización Acumulada	-\$ 1.940.480.039	-\$ 1.933.171.800	-\$ 7.308.240	0,38%

TOTAL ACTIVOS =====>	\$ 260.331.513.431	\$ 256.295.585.127	\$ 4.035.928.304	1,57%
-----------------------------	--------------------	--------------------	------------------	-------

CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS

	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0,00%
81 Derechos Contingentes	\$ 4.099.394.045	\$ 4.106.913.194	-\$ 7.519.149	-0,18%
83 Deudoras de Control	\$ 18.542.842.386	\$ 12.310.623.151	\$ 6.232.219.236	50,62%
89 Deudoras por Contra (Cr)	-\$ 22.642.236.431	-\$ 16.417.536.345	-\$ 6.224.700.087	37,91%

TOTAL PATRIMONIO =====>	\$ 210.728.971.728	\$ 209.612.502.943	\$ 1.116.468.785	0,53%
--------------------------------	--------------------	--------------------	------------------	-------

TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO =====>	\$ 260.331.513.431	\$ 256.295.585.127	\$ 4.035.928.304	1,57%
---	--------------------	--------------------	------------------	-------

CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS

	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0,00%
91 Responsabilidades Contingentes	\$ 73.793.215.111	\$ 56.046.067.210	\$ 17.747.147.901	31,67%
93 Acreedoras de Control	\$ 1.964.749.255	\$ 2.122.654.866	-\$ 157.905.611	-7,44%
99 Acreedoras por Contra (Db)	-\$ 75.757.964.366	-\$ 58.168.722.076	-\$ 17.589.242.290	30,24%

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 de Mayo de 2023 y 2022, 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 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 PÚBLICO

TP No. 31674 - T


Vo. Bo. DIANA PATRICIA PÉREZ
CASTAÑEDA

Jefe Oficina Financiera y de Recursos Físicos



UNIVERSIDAD
SURCOLOMBIANA

NIT. 891.180.084 - 2

ESTADO DE RESULTADOS
Del: 1 de Enero al: 31 de Mayo de 2023

Pag. No. 1 de: 2

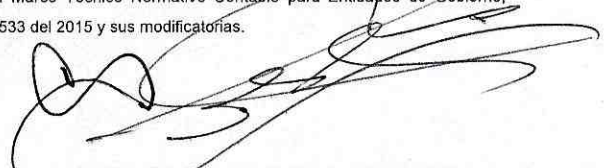
(Cifras expresadas en pesos colombianos sin decimales - \$ COP)

Código	Concepto	Periodo Actual \$
ACTIVIDADES ORDINARIAS		
INGRESOS OPERACIONALES		\$ 59.673.771.236
41 Ingresos Fiscales		\$ 5.049.742.729
4105	No tributarios	\$ 5.049.742.729
43 Venta de Servicios		\$ 11.307.478.078
4305	Servicios Educativos	\$ 11.454.741.226
4360	Servicios De Documentos e Identificación	\$ 69.600
4395	Devoluciones, rebajas y descuentos en venta de servicios	-\$ 147.332.748
44 Transferencias		\$ 43.316.550.429
4413	Sistema General de Regalías	\$ 0
4428	Otras Transferencias	\$ 43.316.550.429
4430	Subvenciones	\$ 0
COSTOS DE TRANSFORMACIÓN		\$ 39.470.650.352
63 Costo de Venta - Servicios Educativos		\$ 39.470.650.352
630508	Educación Formal Superior - Pregrado	\$ 34.258.835.529
630509	Educación Formal Superior - Postgrado	\$ 1.637.119.728
630512	Educación Para el Trabajo y Desarrollo Humano	\$ 301.246.217
630516	Educación Formal - Investigación	\$ 42.278.235
630550	Servicios Conexos a la Educación	\$ 3.231.170.643
GASTOS OPERACIONALES		\$ 15.786.860.949
51 De Administración		\$ 13.179.338.488
5101	Sueldos y salarios	\$ 4.535.262.772
5102	Contribuciones Imputadas	\$ 104.485.744
5103	Contribuciones Efectivas	\$ 1.314.973.026
5104	Aportes sobre la Nómina	\$ 158.606.200
5107	Prestaciones Sociales	\$ 1.526.247.543
5108	Gastos de Personal Diversos	\$ 146.693.540
5111	Generales	\$ 5.318.227.269
5120	Impuesto, Contribuciones y Tasas	\$ 74.842.394

53 Provisiones, Depreciaciones y Amortizaciones	\$ 2.607.522.462
5347 Deterioro de Cuentas Por Cobrar	\$ 0
5360 Depreciación de propiedades, planta y equipo	\$ 1.742.841.070
5366 Amortización de Activos Intangibles	\$ 3.909.965
5368 Provision Litigios Y Demandas	\$ 860.771.426
5373 Provisiones Diversas	\$ 0
EXCEDENTE O (DÉFICIT) OPERACIONAL ===>	\$ 4.416.259.935
INGRESOS NO OPERACIONALES	\$ 3.187.711.610
48 OTROS INGRESOS	\$ 3.187.711.610
4802 Financieros	\$ 2.141.495.137
4806 Ajuste Por Diferencia En Cambio	\$ 0
4808 Ingresos Diversos	\$ 1.046.216.472
4830 Reversiones de las Perdidas por Deterioro	\$ 0
GASTOS NO OPERACIONALES	\$ 127.558.940
58 OTROS GASTOS	\$ 127.558.940
5804 Financieros - Prestamos	\$ 19.756.335
5890 Gastos Diversos	\$ 107.802.605
5893 Devolucion y Descuentos Ingresos Fiscales	\$ 0
5895 Devolucion, Rebajas y Dctos Vtas de Servicios	\$ 0
EXCEDENTE O (DÉFICIT) NO OPERACIONAL ===>	\$ 3.060.152.670
EXCEDENTE DEL PRESENTE EJERCICIO ===>	\$ 7.476.412.604

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 de Enero al 31 de Mayo de 2023, que estos 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 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 Público
 T. P. No. 31674 - T


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



ESTADO DE RESULTADOS - COMPARATIVO

DEL: 1° de Enero al: 31 de Mayo

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

Código	CUENTA CONTABLE	Periodo Actual 31-V-2023 \$	Periodo Anterior 31-V-2022 \$	Variación Absoluta \$	Variación Relativa %
ACTIVIDADES ORDINARIAS					
INGRESOS OPERACIONALES		\$ 59.673.771.236	\$ 62.362.352.698	-\$ 2.688.581.463	-4,31%
41	Ingresos Fiscales	\$ 5.049.742.729	\$ 4.085.076.051	\$ 964.666.678	23,61%
4105	No tributarios	\$ 5.049.742.729	\$ 4.085.076.051	\$ 964.666.678	23,61%
43	Venta de Servicios	\$ 11.307.478.078	\$ 7.732.093.850	\$ 3.575.384.227	46,24%
4305	Servicios Educativos	\$ 11.454.741.226	\$ 8.644.040.840	\$ 2.810.700.385	32,52%
4360	Servicios De Documentos e Identificación	\$ 69.600	\$ 163.536	-\$ 93.936	-57,44%
4395	Devoluciones, rebajas y descuentos en venta de servicios	-\$ 147.332.748	-\$ 912.110.526	\$ 764.777.778	-83,85%
44	Transferencias	\$ 43.316.550.429	\$ 50.545.182.797	-\$ 7.228.632.368	-14,30%
4413	Sistema General de Regalias	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0,00%
4428	Otras Transferencias	\$ 43.316.550.429	\$ 50.545.182.797	-\$ 7.228.632.368	-14,30%
4430	Subvenciones	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0,00%
COSTOS DE TRANSFORMACIÓN		\$ 39.470.650.352	\$ 34.239.482.221	\$ 5.231.168.131	15,28%
63	Costo de Venta - Servicios Educativos	\$ 39.470.650.352	\$ 34.239.482.221	\$ 5.231.168.131	15,28%
630508	Educación Formal Superior - Pregrado	\$ 34.258.835.529	\$ 29.774.054.600	\$ 4.484.780.929	15,06%
630509	Educación Formal Superior - Postgrado	\$ 1.637.119.728	\$ 1.554.705.945	\$ 82.413.783	5,30%
630512	Educación Para el Desarrollo y el trabajo Humano	\$ 301.246.217	\$ 386.931.814	-\$ 85.685.597	-22,14%
630516	Educación Formal - Investigación	\$ 42.278.235	\$ 285.849.241	-\$ 243.571.006	-85,21%
630550	Servicios Conexos a la Educación	\$ 3.231.170.643	\$ 2.237.940.621	\$ 993.230.022	44,38%
GASTOS OPERACIONALES		\$ 15.786.860.949	\$ 15.325.343.422	\$ 461.517.527	3,01%
51	De Administración	\$ 13.179.338.488	\$ 13.433.687.089	-\$ 254.348.602	-1,89%
5101	Sueldos y salarios	\$ 4.535.262.772	\$ 4.509.525.978	\$ 25.736.794	0,57%
5102	Contribuciones Imputadas	\$ 104.485.744	\$ 106.002.952	-\$ 1.517.208	-1,43%
5103	Contribuciones Efectivas	\$ 1.314.973.026	\$ 1.269.660.700	\$ 45.312.326	3,57%
5104	Aportes sobre la Nómina	\$ 158.606.200	\$ 158.492.500	\$ 113.700	0,07%
5107	Prestaciones Sociales	\$ 1.526.247.543	\$ 1.499.574.579	\$ 26.672.964	1,78%
5108	Gastos de Personal Diversos	\$ 146.693.540	\$ 139.137.075	\$ 7.556.465	5,43%
5111	Generales	\$ 5.318.227.269	\$ 5.679.793.077	-\$ 361.565.809	-6,37%
5120	Impuesto, Contribuciones y Tasas	\$ 74.842.394	\$ 71.500.228	\$ 3.342.166	4,67%

CAF

53	Provisiones, Depreciaciones y Amortizaciones	\$ 2.607.522.462	\$ 1.891.656.333	\$ 715.866.129	37,84%
5347	Deterioro de Cuentas Por Cobrar	\$ 0	\$ 453.648	-\$ 453.648	-100,00%
5360	Depreciación de propiedades, planta y equipo	\$ 1.742.841.070	\$ 1.597.521.725	\$ 145.319.345	9,10%
5366	Amortización de Activos Intangibles	\$ 3.909.965	\$ 7.253.383	-\$ 3.343.418	-46,09%
5368	Provision Litigios Y Demandas	\$ 860.771.426	\$ 286.427.577	\$ 574.343.849	200,52%
5373	Provisiones Diversas	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0,00%

EXCEDENTE O (DÉFICIT) OPERACIONAL ===>	\$ 4.416.259.935	\$ 12.797.527.055	-\$ 8.381.267.121	-65,49%
--	-------------------------	--------------------------	--------------------------	----------------

INGRESOS NO OPERACIONALES	\$ 3.187.711.610	\$ 1.267.015.418	\$ 1.920.696.191	151,59%
----------------------------------	-------------------------	-------------------------	-------------------------	----------------

48	OTROS INGRESOS	\$ 3.187.711.610	\$ 1.267.015.418	\$ 1.920.696.191	151,59%
4802	Financieros	\$ 2.141.495.137	\$ 475.343.991	\$ 1.666.151.146	350,51%
4806	Ajuste Por Diferencia En Cambio	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0,00%
4808	Ingresos Diversos	\$ 1.046.216.472	\$ 787.566.160	\$ 258.650.312	32,84%
4830	Reversiones de las Perdidas por Deterioro	\$ 0	\$ 4.105.267	-\$ 4.105.267	-100,00%

GASTOS NO OPERACIONALES	\$ 127.558.940	\$ 402.965.886	-\$ 275.406.946	-68,34%
--------------------------------	-----------------------	-----------------------	------------------------	----------------


58	OTROS GASTOS	\$ 127.558.940	\$ 402.965.886	-\$ 275.406.946	-68,34%
5802	Comisiones	\$ 0	\$ 500.000	-\$ 500.000	-100,00%
5804	Financieros	\$ 19.756.335	\$ 0	\$ 19.756.335	100,00%
5808	Gastos de Operación USCO	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0,00%
5890	Gastos Diversos	\$ 107.802.605	\$ 402.465.886	-\$ 294.663.281	-73,21%
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 ==>>	\$ 3.060.152.670	\$ 864.049.532	\$ 2.196.103.138	254,16%
--	-------------------------	-----------------------	-------------------------	----------------

EXCEDENTE O (DÉFICIT) DEL EJERCICIO ==>>	\$ 7.476.412.604	\$ 13.661.576.588	-\$ 6.185.163.983	-45,27%
---	-------------------------	--------------------------	--------------------------	----------------

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 de Enero al 31 de Mayo de 2022 y 2023, y que estos son tomados fielmente de los libros de contabilidad generados por el Sistema Administrativo y Financiero LINUX, 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


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


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

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO

Por el Periodo comprendido entre el 1 de Enero al 31 de Mayo 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: 1/4/2023	\$ 122.079.115.478	\$ 81.364.787.494	\$ 7.182.795.363	\$ 0	\$ 52.072.163	-\$ 246.996.557	\$ 210.431.773.941
Reclasificaciones del Periodo	\$ -	\$ -	-\$ 6.506.862.760	\$ -	\$ -	\$ -	-\$ 6.506.862.760
Apropiación del Resultado del Periodo	\$ -	\$ -	\$ 7.182.795.363	\$ -	\$ -	\$ -	\$ 7.182.795.363
Superavit del Presente Ejercicio	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ 0
Variaciones por Impactos al nuevo marco normativo	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ 0
Perdida por planes de beneficios a los Empleados	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ 0
Saldo a: 30/04/2023	\$ 122.079.115.478	\$ 81.364.787.494	\$ 7.858.727.966	\$ 0	\$ 52.072.163	-\$ 246.996.557	\$ 211.107.706.544
Reclasificaciones del Periodo	\$ -	\$ -	-\$ 7.858.727.966	\$ -	\$ -	\$ -	-\$ 7.858.727.966
Apropiación del Resultado del Periodo	\$ -	\$ -	\$ 7.476.412.604	\$ -	\$ -	\$ -	\$ 7.476.412.604
Resultado de ejercicios anteriores	\$ -	\$ 3.580.545	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ 3.580.545
Variaciones por Impactos al nuevo marco normativo	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ 0
Perdida por planes de beneficios a los Empleados	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ 0
Saldo a: 31/05/2023	\$ 122.079.115.478	\$ 81.368.368.039	\$ 7.476.412.604	\$ 0	\$ 52.072.163	-\$ 246.996.557	\$ 210.728.971.727

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 Mayo de 2023, que son tomados fielmente de los libros de contabilidad generados por el Sistema Administrativo y Financiero LINUX y que estos se elaboran con forme a los señalado en el Marco Normativo para Entidades de Gobierno adoptado mediante la Resolución No. 533 de 2015 y sus respectivas modificaciones, de la UAE - Contaduría General de la Nación - C.G.N.



NIDIA GUZMÁN DURÁN
Representante Legal - Rectora



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



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




INDICADORES DE CAPACIDAD FINANCIERA

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

INDICADOR	FORMULA	RESULTADO 2023	RESULTADO 2022	DESCRIPCIÓN E INTERPRETACIÓN
Indice de Liquidez	$\frac{\text{Activo Corriente}}{\text{Pasivo Corriente}}$	3,21	3,80	Determina la capacidad que tiene la Universidad, para atender sus obligaciones de corto plazo. En la vigencia por cada peso adeudado, se disponen de \$3,21 para pagar las obligaciones exigibles en el corto plazo.
Endeudamiento	$\frac{\text{Pasivo Total}}{\text{Activo Total}}$	19,05%	18,21%	Determina el grado de endeudamiento en la estructura de financiación de la Universidad. A Mayo 31 de 2023, el 19,05% del total de los activos estan respaldados por los recursos de sus acreedores.
Capital de Trabajo	$\frac{\text{Activos Corrientes (-)}}{\text{Pasivos Corrientes}}$	\$ 59.132.031.901	\$ 67.758.063.711	Este indicador representa la liquidez operativa de la Universidad. A 31 de Mayo de 2023, se disponen de \$59.132, millones de pesos después de atender los compromisos de corto plazo.
Rentabilidad del Patrimonio	$\frac{\text{Utilidad Operacional}}{\text{Patrimonio}}$	2,10%	6,11%	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 2,10%
Rentabilidad del Activo	$\frac{\text{Utilidad Operacional}}{\text{Activo Total}}$	1,70%	4,99%	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 1,70%, incidiendo en una disminución en la rentabilidad.
Margen Bruto (*)	$\frac{\text{Utilidad Bruta}}{\text{Ingresos Operacionales}}$	33,86%	45,10%	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 33,86% de sus ingresos operacionales en actividades misionales.
Margen Operacional (*)	$\frac{\text{Utilidad Operacional}}{\text{Ingresos Operacionales}}$	7,40%	20,52%	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 7,40% de sus ingresos operacionales en actividades de operación y administración.
Margen Neto (*)	$\frac{\text{Utilidad Neta}}{\text{Ingresos Operacionales}}$	12,53%	21,91%	El Margen Neto, es un indicador que se determina dividiendo el excedente o déficit del presente ejercicio entre el total de los ingresos operacionales generados durante el mismo periodo, presentando un resultado equivalente al 12,53%

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


NIDIA GUZMÁN DURÁN
Representante Legal - Rectora


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


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