

**ESTADOS
FINANCIEROS**

A 30 DE JUNIO DE

2023

**UNIVERSIDAD
SURCOLOMBIANA**

UNIDAD DE CONTABILIDAD



ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

A: 30 DE JUNIO DE 2023

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

Código	C U E N T A S	Periodo Actual 30-VI-2023 \$	Código	C U E N T A S	Periodo Actual 30-VI-2023 \$
	ACTIVOS			PASIVOS	
	CORRIENTE	\$ 83.381.667.109		CORRIENTE	\$ 29.433.101.054
11	Efectivo y Equivalente al Efectivo	<u>\$ 50.307.621.678</u>	24	Cuentas por Pagar	<u>\$ 2.629.270.099</u>
1105	Caja	\$ 0	2401	Adquisición de Bienes y Servicios Nacionales	\$ 268.383.992
1110	Depositos en Instituciones Financieras	\$ 50.307.621.678	2407	Recursos a Favor de Terceros	\$ 1.000.164.815
1132	Efectivo de Uso Restringido	\$ 0	2424	Descuentos De Nomina	\$ 57.395.118
			2436	Retención en la Fuente	\$ 361.582.000
12	Inversiones e Instrumentos Derivados	<u>\$ 24.927.125.480</u>	2440	Impuesto, Contribuciones y Tasas	\$ 52.406.809
1221	Inv. De admon de liquidez a vlr de mercado	\$ 22.839.486.721	2460	Crédito Judiciales	\$ 0
1223	Inv. De admon de liquidez Costo Amortizado	\$ 2.087.638.758	2490	Otras Cuentas Por Pagar	\$ 889.337.365
13	Cuentas Por Cobrar	<u>\$ 7.372.667.187</u>	25	Beneficios a Los Empleados	<u>\$ 2.362.776.626</u>
1305	Ingresos No Tributarios	\$ 1.609.136.841	2511	Beneficios a los Empleados a Corto Plazo	\$ 2.199.960.999
1317	Prestación de Servicios	\$ 4.307.342.735	2514	Beneficios Posempleo - Pensiones	\$ 162.815.627
1337	Transferencias Por Cobrar	\$ 169.419.591			
1384	Otras Cuentas Por Cobrar	\$ 1.298.658.966	29	Otros Pasivos	<u>\$ 24.441.054.329</u>
1385	Cuentas Por Cobrar Difícil Recaudado	\$ 316.311.409	2902	Otros Pasivos	\$ 53.100.465
1386	Deterioro Acumulado Cuentas Por Cobrar	-\$ 328.202.356	2910	Ingresos Recibidos Por Anticipado	\$ 24.387.953.864
19	Otros Activos	<u>\$ 774.252.765</u>		NO CORRIENTE	<u>\$ 22.237.361.755</u>
1905	Bienes y Servicios Pagados por Anticipado	\$ 0	23	Prestamos Por Pagar	<u>\$ 9.201.344.425</u>
1906	Avances Y Acticipo Entregados	\$ 774.252.765	2314	Financiamiento interno de largo plazo	\$ 9.201.344.425
	NO CORRIENTE	<u>\$ 175.338.235.648</u>			
12	Inversiones	<u>\$ 284.792.387</u>	25	Beneficios a los Empleados	<u>\$ 0</u>
1224	Inversiones de Admon de Liquidez al Costo	\$ 284.792.387	2512	Beneficios a los Empleados a Largo Plazo	<u>\$ 0</u>

16	Propiedades, Planta y Equipo	\$ 174.300.252.027
1605	Terrenos	\$ 46.303.502.440
1615	Construcciones en Curso	\$ 17.622.216.530
1635	Bienes Muebles en Bodega	\$ 1.221.091.739
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	\$ 3.767.809.803
1660	Equipo Médico y Científico	\$ 13.412.246.308
1665	Muebles, Enseres y Eq. de Oficina	\$ 4.656.284.476
1670	Eq. de Comunicación y Computación	\$ 13.353.290.816
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)	-\$ 17.608.257.054

19	Otros Activos	\$ 753.191.234
1909	Depositos Entregados En Garantia	\$ 648.115.098
1970	Activos Intangibles	\$ 2.049.426.977
1975	Amortizacion Acumulada	-\$ 1.944.350.841

TOTAL ACTIVOS =====>

\$ 258.719.902.757

CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS

\$ 0

81	Derechos Contingentes	\$ 4.099.394.045
83	Deudoras de Control	\$ 18.766.452.377
89	Deudoras por Contra (Cr)	-\$ 22.865.846.422

27	Provisiones	\$ 5.744.201.338
2701	Litigios y Demandas	\$ 5.744.201.338
2790	Mecanismos alternativos de solución de conflu	\$ 0

29	Otros Pasivos	\$ 7.291.815.992
2901	Avances y anticipo Recibidos	\$ 45.500.000
2990	Otros Pasivos Diferidos	\$ 7.246.315.992

TOTAL PASIVOS =====>

\$ 51.670.462.809

PATRIMONIO

31	Patrimonio Institucional	\$ 207.049.439.948
3105	Capital Fiscal	\$ 122.079.115.478
3109	Resultados de Ejercicios Anteriores	\$ 81.377.335.844
3110	Resultados del Presente Ejercicio	\$ 3.787.913.020
3146	Ganancias o Perdidas en Inversiones de Adm	\$ 52.072.163
3151	Ganancia - perdida Benef. Empleados	-\$ 246.996.557

TOTAL PATRIMONIO ====>

\$ 207.049.439.948

TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO ===>

\$ 258.719.902.757

CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS

\$ 0

91	Responsabilidades Contingentes	\$ 71.977.454.776
93	Acreedoras de Control	\$ 1.964.749.255
99	Acreedoras por Contra (Db)	-\$ 73.942.204.031

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 30 de Junio del 2023, 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, expedida por la UAE - Contaduría General de la Nación.- CGN.

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 PÉREZ CASTAÑEDA

Jefe Oficina Financiera y de Recursos Físicos

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA - COMPARATIVOS
A: 30 DE JUNIO

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

Código	CUENTAS	Periodo Actual 30-VI-2023 \$	Periodo Anterior 30-VI-2022 \$	VARIACIÓN ABSOLUTA (\$)	VARIACIÓN RELATIVA (%)	Código	CUENTAS	Periodo Actual 30-VI-2023 \$	Periodo Anterior 30-VI-2022 \$	VARIACIÓN ABSOLUTA (\$)	VARIACIÓN RELATIVA (%)
	ACTIVOS						PASIVOS				
	CORRIENTE	\$ 83.381.667.109	\$ 86.602.678.985	-\$ 3.221.011.875	-3,72%		CORRIENTE	\$ 29.433.101.054	\$ 15.834.017.671	\$ 13.599.083.383	85,89%
11	Effectivo y Equivalente al Effectivo	\$ 50.307.621.678	\$ 51.703.541.394	-\$ 1.395.919.716	-2,70%	24	Cuentas por Pagar	\$ 2.629.270.099	\$ 3.029.035.563	-\$ 399.765.464	-13,20%
1105	Caja	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0,00%	2401	Adquisición de Bienes y Servicios Nales.	\$ 268.383.992	\$ 344.168.602	-\$ 75.784.610	-22,02%
1110	Depositos en Instituciones Financieras	\$ 50.307.621.678	\$ 51.703.541.394	-\$ 1.395.919.716	-2,70%	2407	Recursos a Favor de Terceros	\$ 1.000.164.815	\$ 770.174.568	\$ 229.990.246	29,86%
1132	Effectivo de Uso Restringido	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0,00%	2424	Descuentos De Nomina	\$ 57.395.118	\$ 716.403.176	-\$ 659.008.058	-91,99%
12	Inversiones e Instrumentos Derivados	\$ 24.927.125.480	\$ 25.852.534.160	-\$ 925.408.680	-3,58%	2436	Retención en la Fuente	\$ 361.582.000	\$ 231.419.000	\$ 130.163.000	56,25%
1221	Inv. De admon de liquidez a vir de mercado	\$ 22.839.486.721	\$ 19.274.192.415	\$ 3.565.294.306	18,50%	2440	Impuesto, Contribuciones y Tasas	\$ 52.406.809	\$ 41.577.013	\$ 10.829.796	26,05%
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	\$ 7.372.667.187	\$ 7.130.946.050	\$ 241.721.137	3,39%	2490	Otras Cuentas Por Pagar	\$ 889.337.365	\$ 925.293.203	-\$ 35.955.838	-3,89%
1305	Ingreso No Tributarios	\$ 1.609.136.841	\$ 1.134.519.496	\$ 474.617.346	41,83%	25	Beneficios a Los Empleados	\$ 2.362.776.626	\$ 2.343.320.503	\$ 19.456.123	0,83%
1317	Prestación de Servicios	\$ 4.307.342.735	\$ 5.096.342.750	-\$ 789.000.015	-15,48%	2511	Beneficios a los Empleados a Corto Plazo	\$ 2.199.960.999	\$ 2.162.272.438	\$ 37.688.561	1,74%
1337	Transferencias Por Cobrar	\$ 169.419.591	\$ 26.283.130	\$ 143.136.461	544,59%	2514	Beneficios Posempleo - Pensiones	\$ 162.815.627	\$ 181.048.065	-\$ 18.232.438	-10,07%
1384	Otras Cuentas Por Cobrar	\$ 1.298.658.966	\$ 877.376.025	\$ 421.282.942	48,02%	29	Otros Pasivos	\$ 24.441.054.329	\$ 10.461.661.605	\$ 13.979.392.724	133,62%
1385	Cuentas Por Cobrar Difícil Recauda	\$ 316.311.409	\$ 338.443.269	-\$ 22.131.860	-6,54%	2902	Otros Pasivos	\$ 53.100.465	\$ 53.100.465	\$ 0	0,00%
1386	Deterioro Acumulado Cuentas Por Cobrar	-\$ 328.202.356	-\$ 342.018.620	\$ 13.816.264	-4,04%	2910	Ingresos Recibidos Por Anticipado	\$ 24.387.953.864	\$ 10.408.561.140	\$ 13.979.392.724	134,31%
19	Otros Activos	\$ 774.252.765	\$ 1.915.657.381	-\$ 1.141.404.616	-59,58%	NO CORRIENTE	\$ 22.237.361.755	\$ 22.513.441.621	-\$ 276.079.866	-1,23%	
1905	Bienes y Servicios Pagados por Anticipado	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0,00%	23	Prestamos por Pagar	\$ 9.201.344.425	\$ 10.205.684.310	-\$ 1.004.339.885	-9,84%
1906	Avances Y Actipcio Entregados	\$ 774.252.765	\$ 1.915.657.381	-\$ 1.141.404.616	-59,58%	2314	Financiamiento interno a largo plazo	\$ 9.201.344.425	\$ 10.205.684.310	-\$ 1.004.339.885	-9,84%
NO CORRIENTE	\$ 175.338.235.648	\$ 165.044.504.869	\$ 10.293.730.779	6,24%	25	Beneficios a Los Empleados	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0,00%	
12	Inversiones	\$ 284.792.387	\$ 277.721.666	\$ 7.070.721	2,55%	2512	Beneficios a Los Empleados a Largo Plazo	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0,00%
1224	Inversiones de Admon de Liquidez al Costo	\$ 284.792.387	\$ 277.721.666	\$ 7.070.721	2,55%	27	Provisiones	\$ 5.744.201.338	\$ 6.857.131.143	-\$ 1.112.929.805	-16,23%
16	Propiedades, Planta y Equipo	\$ 174.300.252.027	\$ 164.274.225.987	\$ 10.026.026.040	6,10%	2701	Litigios y Demandas	\$ 5.744.201.338	\$ 6.857.131.143	-\$ 1.112.929.805	-16,23%
1605	Terrenos	\$ 46.303.502.440	\$ 46.699.943.575	-\$ 396.441.135	-0,85%	29	Otros Pasivos	\$ 7.291.815.992	\$ 5.450.626.167	\$ 1.841.189.824	33,78%
1615	Construcciones en Curso	\$ 17.622.216.530	\$ 9.667.819.271	\$ 7.954.397.259	82,28%	2901	Avances y anticipo Recibidos	\$ 45.500.000	\$ 637.000.000	-\$ 591.500.000	-92,86%
1635	Bienes Muebles en Bodega	\$ 1.221.091.739	\$ 1.633.509.427	-\$ 412.417.688	-25,25%	2900	Otros Pasivos Diferidos	\$ 7.246.315.992	\$ 4.813.626.167	\$ 2.432.689.824	50,54%
1637	Propiedad Planta Y Equipo No explotado	\$ 1.873.692.935	\$ 1.477.251.800	\$ 396.441.135	26,84%	TOTAL PASIVOS	\$ 51.670.462.809	\$ 38.347.459.292	\$ 13.323.003.517	34,74%	
1640	Edificaciones	\$ 87.590.093.456	\$ 86.777.511.695	\$ 812.581.762	0,94%	PATRIMONIO					
1650	Redes, Líneas y Cables	\$ 244.525.634	\$ 244.525.634	\$ 0	0,00%	31	Patrimonio Institucional	\$ 207.049.439.948	\$ 213.299.724.562	-\$ 6.250.284.614	-2,93%
1655	Maquinaria y Equipo	\$ 3.767.809.803	\$ 3.518.799.718	\$ 249.010.085	7,08%	3105	Capital Fiscal	\$ 122.079.115.478	\$ 122.083.744.906	-\$ 4.629.428	-0,004%
1660	Equipo Médico y Científico	\$ 13.412.246.308	\$ 8.921.598.945	\$ 4.490.647.363	50,33%	3109	Resultado de Ejercicios Anteriores	\$ 81.377.335.844	\$ 74.062.105.843	\$ 7.315.230.001	9,88%
1665	Muebles, Enseres y Eq. de Oficina	\$ 4.656.284.476	\$ 4.415.626.393	\$ 240.658.083	5,45%	3110	Resultado del Presente Ejercicio	\$ 3.787.913.020	\$ 17.348.798.207	-\$ 13.560.885.187	-78,17%
1670	Eq. de Comunicación y Computación	\$ 13.353.290.816	\$ 12.648.965.992	\$ 704.324.824	5,57%	3145	Impactos por la Transición al Nuevo Marco de Regulación	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0,00%
1675	Eq. de Transporte, Tracción y Elevac.	\$ 870.400.821	\$ 870.400.821	\$ 0	0,00%	3146	Ganancia - perdida en Invers. X Admon	\$ 52.072.163	\$ 52.072.163	\$ 0	0,00%
1680	Eq. de Comedor, Cocina y Despensa	\$ 181.130.842	\$ 181.130.842	\$ 0	0,00%	3151	Ganancia - perdida Benef. Empleados	-\$ 246.996.557	-\$ 246.996.557	\$ 0	0,00%
1681	Bienes Arte y Cultura	\$ 812.223.280	\$ 785.486.200	\$ 26.737.080	3,40%						
1685	Depreciación Acumulada (Cr)	-\$ 17.608.257.054	-\$ 13.568.344.326	-\$ 4.039.912.728	29,77%						

19 Otros Activos	\$ 753.191.234	\$ 492.557.217	\$ 260.634.018	52,91%
1909 Depositos Entregados En Garantia	\$ 648.115.098	\$ 345.612.792	\$ 302.502.306	87,53%
1970 Activos Intangibles	\$ 2.049.426.977	\$ 2.042.426.977	\$ 7.000.000	0,34%
1975 Amortizacion Acumulada	-\$ 1.944.350.841	-\$ 1.895.482.553	-\$ 48.868.288	2,58%

TOTAL ACTIVOS =====>	\$ 258.719.902.757	\$ 251.647.183.854	\$ 7.072.718.903	2,81%
-----------------------------	--------------------	--------------------	------------------	-------

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	\$ 18.766.452.377	\$ 12.509.853.634	\$ 6.256.598.743	50,01%
89 Deudoras por Contra (Cr)	-\$ 22.865.846.422	-\$ 16.616.766.828	-\$ 6.249.079.594	37,61%

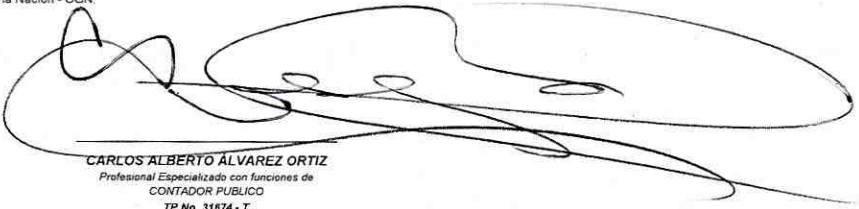
TOTAL PATRIMONIO =====>	\$ 207.049.439.948	\$ 213.299.724.562	-\$ 6.250.284.614	-2,93%
--------------------------------	--------------------	--------------------	-------------------	--------

TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO =====>	\$ 258.719.902.757	\$ 251.647.183.854	\$ 7.072.718.903	2,81%
---	--------------------	--------------------	------------------	-------

CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS				
	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0,00%
91 Responsabilidades Contingentes	\$ 71.977.454.776	\$ 56.046.067.210	\$ 15.931.387.566	28,43%
93 Acreedoras de Control	\$ 1.964.749.255	\$ 2.122.654.866	-\$ 157.905.611	-7,44%
99 Acreedoras por Contra (Db)	-\$ 73.942.204.031	-\$ 58.168.722.076	-\$ 15.773.481.955	27,12%

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 30 de Junio 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: 30 de Junio de 2023

Pag. No. 1 de: 2

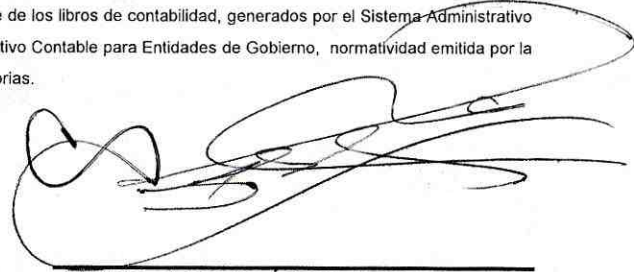
(Cifras expresadas en pesos colombianos sin decimales - \$ COP)

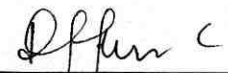
Código	Concepto	Periodo Actual \$
ACTIVIDADES ORDINARIAS		
INGRESOS OPERACIONALES		\$ 74.490.596.275
41 Ingresos Fiscales		\$ 6.470.561.868
4105 Impuestos		\$ 6.470.561.868
43 Venta de Servicios		\$ 9.444.247.292
4305 Servicios Educativos		\$ 16.127.598.323
4360 Servicios De Documentos e Identificación		\$ 69.600
4395 Devoluciones, Rebajas y Descuentos en Venta de Servicios		-\$ 6.683.420.631
44 Transferencias		\$ 58.575.787.114
4413 Sistema General de Regalías		\$ 0
4428 Otras Transferencias		\$ 58.575.787.114
4430 Subvenciones		\$ 0
COSTOS DE TRANSFORMACIÓN		\$ 54.361.885.603
63 Costo de Venta - Servicios Educativos		\$ 54.361.885.603
630508 Educación Formal Superior - Pregrado		\$ 47.078.416.601
630509 Educación Formal Superior - Postgrado		\$ 2.344.407.943
630512 Educación Para el Trabajo y Desarrollo Humano		\$ 401.607.169
630516 Educación Formal - Investigación		\$ 51.912.903
630550 Servicios Conexos a la Educación		\$ 4.485.540.987
GASTOS OPERACIONALES		\$ 21.355.282.063
51 De Administración		\$ 17.439.200.967
5101 Sueldos y salarios		\$ 6.098.897.577
5102 Contribuciones Imputadas		\$ 201.439.314
5103 Contribuciones Efectivas		\$ 1.625.171.026
5104 Aportes sobre la Nómina		\$ 213.558.600
5107 Prestaciones Sociales		\$ 2.711.537.373
5108 Gastos de Personal Diversos		\$ 157.393.540
5111 Generales		\$ 6.328.115.333
5120 Impuesto, Contribuciones y Tasas		\$ 103.088.204

53 Provisiones, Depreciaciones y Amortizaciones	\$ 3.916.081.095
5347 Deterioro de Cuentas Por Cobrar	\$ 0
5360 Depreciación de Propiedades, Planta y Equipo	\$ 2.096.633.244
5366 Amortización de Activos Intangibles	\$ 4.610.219
5368 Provisión Litigios Y Demandas	\$ 1.814.837.633
5373 Provisiones Diversas	\$ 0
EXCEDENTE O (DÉFICIT) OPERACIONAL ===>	-\$ 1.226.571.391
INGRESOS NO OPERACIONALES	\$ 5.142.694.664
48 OTROS INGRESOS	\$ 5.142.694.664
4802 Financieros	\$ 2.494.237.251
4806 Ajuste Por Diferencia En Cambio	\$ 0
4808 Ingresos Diversos	\$ 2.648.457.413
4830 Reversiones de las Perdidas por Deterioro	\$ 0
GASTOS NO OPERACIONALES	\$ 128.210.253
58 OTROS GASTOS	\$ 128.210.253
5804 Financieros - Prestamos	\$ 19.756.335
5890 Gastos Diversos	\$ 108.453.918
5893 Devolucion y Descuentos Ingresos Fiscales	\$ 0
5895 Devolucion, Rebajas y Dctos Vtas de Servicios	\$ 0
EXCEDENTE O (DÉFICIT) NO OPERACIONAL ===>	\$ 5.014.484.411
EXCEDENTE DEL PRESENTE EJERCICIO ===>	\$ 3.787.913.020

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 30 de Junio 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 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 ALVAREZ 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 Fisicos



ESTADO DE RESULTADOS - COMPARATIVO

Del: 1° de Enero Al: 30 de Junio

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

Código	CUENTA CONTABLE	Periodo Actual 30-VI-2023 \$	Periodo Anterior 30-VI-2022 \$	Variación Absoluta \$	Variación Relativa %
ACTIVIDADES ORDINARIAS					
INGRESOS OPERACIONALES		\$ 74.490.596.275	\$ 80.972.974.531	-\$ 6.482.378.257	-8,01%
41	Ingresos Fiscales	\$ 6.470.561.868	\$ 4.656.807.721	\$ 1.813.754.148	38,95%
4105	Impuestos	\$ 6.470.561.868	\$ 4.656.807.721	\$ 1.813.754.148	38,95%
43	Venta de Servicios	\$ 9.444.247.292	\$ 15.459.993.704	-\$ 6.015.746.412	-38,91%
4305	Servicios Educativos	\$ 16.127.598.323	\$ 16.417.867.516	-\$ 290.269.194	-1,77%
4360	Servicios De Documentos e Identificación	\$ 69.600	\$ 163.536	-\$ 93.936	-57,44%
4395	Devoluciones, Rebajas y Descuentos en Venta de Servicios	-\$ 6.683.420.631	-\$ 958.037.348	-\$ 5.725.383.283	597,62%
44	Transferencias	\$ 58.575.787.114	\$ 60.856.173.106	-\$ 2.280.385.992	-3,75%
4413	Sistema General de Regalias	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0,00%
4428	Otras Transferencias	\$ 58.575.787.114	\$ 60.856.173.106	-\$ 2.280.385.992	-3,75%
4430	Subvenciones	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0,00%
COSTOS DE TRANSFORMACIÓN		\$ 54.361.885.603	\$ 45.810.649.290	\$ 8.551.236.313	18,67%
63	Costo de Venta - Servicios Educativos	\$ 54.361.885.603	\$ 45.810.649.290	\$ 8.551.236.313	18,67%
630508	Educación Formal Superior - Pregrado	\$ 47.078.416.601	\$ 40.154.099.259	\$ 6.924.317.342	17,24%
630509	Educación Formal Superior - Postgrado	\$ 2.344.407.943	\$ 2.257.367.929	\$ 87.040.014	3,86%
630512	Educación Para el Desarrollo y el trabajo Humano	\$ 401.607.169	\$ 434.120.823	-\$ 32.513.654	-7,49%
630516	Educación Formal - Investigación	\$ 51.912.903	\$ 313.669.527	-\$ 261.756.624	-83,45%
630550	Servicios Conexos a la Educación	\$ 4.485.540.987	\$ 2.651.391.752	\$ 1.834.149.235	69,18%
GASTOS OPERACIONALES		\$ 21.355.282.063	\$ 18.870.333.646	\$ 2.484.948.416	13,17%
51	De Administración	\$ 17.439.200.967	\$ 16.660.658.848	\$ 778.542.120	4,67%
5101	Sueldos y salarios	\$ 6.098.897.577	\$ 5.440.901.061	\$ 657.996.516	12,09%
5102	Contribuciones Imputadas	\$ 201.439.314	\$ 138.839.211	\$ 62.600.103	45,09%
5103	Contribuciones Efectivas	\$ 1.625.171.026	\$ 1.586.647.420	\$ 38.523.606	2,43%
5104	Aportes sobre la Nómina	\$ 213.558.600	\$ 207.576.900	\$ 5.981.700	2,88%
5107	Prestaciones Sociales	\$ 2.711.537.373	\$ 2.395.752.446	\$ 315.784.927	13,18%
5108	Gastos de Personal Diversos	\$ 157.393.540	\$ 153.136.211	\$ 4.257.329	2,78%
5111	Generales	\$ 6.328.115.333	\$ 6.646.487.370	-\$ 318.372.036	-4,79%
5120	Impuesto, Contribuciones y Tasas	\$ 103.088.204	\$ 91.318.229	\$ 11.769.975	12,89%

53	Provisiones, Depreciaciones y Amortizaciones	\$ 3.916.081.095	\$ 2.209.674.799	\$ 1.706.406.297	77,22%
5347	Deterioro de Cuentas Por Cobrar	\$ 0	\$ 453.648	-\$ 453.648	-100,00%
5360	Depreciación de Propiedades, Planta y Equipo	\$ 2.096.633.244	\$ 1.914.380.365	\$ 182.252.879	9,52%
5366	Amortización de Activos Intangibles	\$ 4.610.219	\$ 8.413.209	-\$ 3.802.990	-45,20%
5368	Provisión Litigios Y Demandas	\$ 1.814.837.633	\$ 286.427.577	\$ 1.528.410.056	533,61%
5373	Provisiones Diversas	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0,00%

EXCEDENTE O (DÉFICIT) OPERACIONAL ===>	-\$ 1.226.571.391	\$ 16.291.991.595	-\$ 17.518.562.986	-107,53%
--	--------------------------	--------------------------	---------------------------	-----------------

INGRESOS NO OPERACIONALES	\$ 5.142.694.664	\$ 1.528.214.281	\$ 3.614.480.382	236,52%
----------------------------------	-------------------------	-------------------------	-------------------------	----------------

48	OTROS INGRESOS	\$ 5.142.694.664	\$ 1.528.214.281	\$ 3.614.480.382	236,52%
4802	Financieros	\$ 2.494.237.251	\$ 631.471.533	\$ 1.862.765.718	294,99%
4806	Ajuste Por Diferencia En Cambio	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0,00%
4808	Ingresos Diversos	\$ 2.648.457.413	\$ 892.637.481	\$ 1.755.819.931	196,70%
4830	Reversiones de las Perdidas por Deterioro	\$ 0	\$ 4.105.267	-\$ 4.105.267	-100,00%

GASTOS NO OPERACIONALES	\$ 128.210.253	\$ 471.407.669	-\$ 343.197.416	-72,80%
--------------------------------	-----------------------	-----------------------	------------------------	----------------

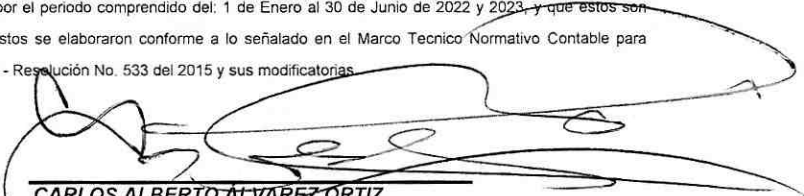
58	OTROS GASTOS	\$ 128.210.253	\$ 471.407.669	-\$ 343.197.416	-72,80%
5802	Comisiones	\$ 0	\$ 500.000	-\$ 500.000	-100,00%
5804	Financieros	\$ 19.756.335	\$ 0	\$ 19.756.335	100,00%
5808	Gastos de Operación USCO	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0,00%
5890	Gastos Diversos	\$ 108.453.918	\$ 470.907.669	-\$ 362.453.751	-76,97%
5893	Devolucion y Descuentos Ingresos Fiscales	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0,00%
5895	Devolucion, Rebajas y Dctos Vtas de Servicios	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0,00%

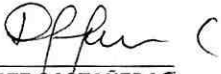
EXCEDENTE O (DÉFICIT) NO OPERACIONAL ===>	\$ 5.014.484.411	\$ 1.056.806.612	\$ 3.957.677.798	374,49%
---	-------------------------	-------------------------	-------------------------	----------------

EXCEDENTE O (DÉFICIT) DEL EJERCICIO ===>	\$ 3.787.913.020	\$ 17.348.798.207	-\$ 13.560.885.187	-78,17%
--	-------------------------	--------------------------	---------------------------	----------------

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 30 de Junio 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


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

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO

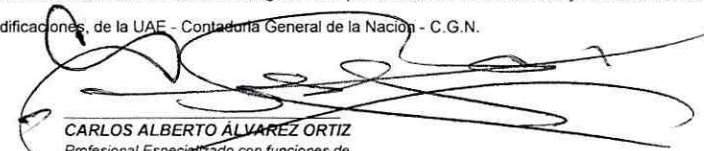
Por el Periodo comprendido entre el 1 de Enero al 30 de Junio de 2023
(Cifras expresadas en pesos Colombianos - sin decimales)

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: 1/5/2023	\$ 122.079.115.478	\$ 81.368.368.030	\$ 7.476.412.604	\$ 0	\$ 52.072.163	-\$ 246.996.557	\$ 210.728.971.718
Reclasificaciones del Periodo	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ 0
Apropiación del Resultado del Periodo	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ 0
Superavit del Presente Ejercicio	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ 0
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	\$ 81.368.368.030	\$ 7.476.412.604	\$ 0	\$ 52.072.163	-\$ 246.996.557	\$ 210.728.971.718
Reclasificaciones del Periodo	\$ -	\$ -	\$ 7.476.412.604	\$ -	\$ -	\$ -	-\$ 7.476.412.604
Apropiación del Resultado del Periodo	\$ -	\$ -	\$ 3.787.813.020	\$ -	\$ -	\$ -	\$ 3.787.813.020
Resultado de ejercicios anteriores	\$ -	\$ 8.967.814	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ 8.967.814
Variaciones por Impactos al nuevo marco normativo	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ 0
Perdida por planes de beneficios a los Empleados	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ 0
Saldo a: 30/06/2023 =====>	\$ 122.079.115.478	\$ 81.377.335.844	\$ 3.787.813.020	\$ 0	\$ 52.072.163	-\$ 246.996.557	\$ 207.049.339.948

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 30 de Junio 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 lo señalado en el Marco Normativo para Entidades de Gobierno adoptado mediante la Resolución No. 533 de 2015 y sus respectivas modificaciones, de la UAF - 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

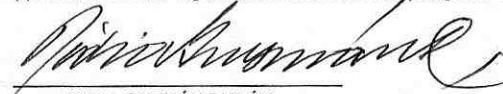



INDICADORES DE CAPACIDAD FINANCIERA


Por el periodo comprendido entre el 1 al 30 de Junio de 2023

INDICADOR	FÓRMULA	RESULTADO 2023	RESULTADO 2022	DESCRIPCIÓN E INTERPRETACIÓN
Índice de Liquidez	$\frac{\text{Activo Corriente}}{\text{Pasivo Corriente}}$	2,83	5,47	Determina la capacidad que tiene la Universidad, para atender sus obligaciones de corto plazo. En la vigencia por cada peso adeudado, se disponen de \$2,83 para pagar las obligaciones exigibles en el corto plazo.
Endeudamiento	$\frac{\text{Pasivo Total}}{\text{Activo Total}}$	19,97%	15,24%	Determina el grado de endeudamiento en la estructura de financiación de la Universidad. A Junio 30 de 2023, el 19,97% del total de los activos están respaldados por los recursos de sus acreedores.
Capital de Trabajo	$\frac{\text{Activos Corrientes (-) Pasivos Corrientes}}{\text{Pasivos Corrientes}}$	\$ 53.948.566.056	\$ 70.768.661.314	Este indicador representa la liquidez operativa de la Universidad. A 30 de Junio de 2023, se disponen de \$53,948, millones de pesos después de atender los compromisos de corto plazo.
Rentabilidad del Patrimonio	$\frac{\text{Utilidad Operacional}}{\text{Patrimonio}}$	-0,59%	7,64%	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 -0,59%
Rentabilidad del Activo	$\frac{\text{Utilidad Operacional}}{\text{Activo Total}}$	-0,47%	6,47%	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 -0,47%, incidiendo en una disminución en la rentabilidad.
Margen Bruto (*)	$\frac{\text{Utilidad Bruta}}{\text{Ingresos Operacionales}}$	27,02%	43,42%	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 27,02% de sus ingresos operacionales en actividades misionales.
Margen Operacional (*)	$\frac{\text{Utilidad Operacional}}{\text{Ingresos Operacionales}}$	-1,65%	20,12%	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 -1,65% de sus ingresos operacionales en actividades de operación y administración.
Margen Neto (*)	$\frac{\text{Utilidad Neta}}{\text{Ingresos Operacionales}}$	5,09%	21,43%	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 5,09%

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


NIDIA GUZMÁN DURÁN
Representante Legal - Rector


CARLOS ALBERTO ALVAREZ ORTÍZ
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