

**ESTADOS
FINANCIEROS**

A 31 DE JULIO DE

2023

**UNIVERSIDAD
SURCOLOMBIANA**

UNIDAD DE CONTABILIDAD



UNIVERSIDAD
SURCOLOMBIANA

NIT. 891.180.084 - 2

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

A: 31 DE JULIO DE 2023

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

Código	C U E N T A S	Código	C U E N T A S	Periodo	Periodo
				Actual 31-VII-2023 \$	Actual 31-VII-2023 \$
ACTIVOS					
CORRIENTE					
11	Efectivo y Equivalente al Efectivo	24	Cuentas por Pagar	\$ 54.349.586.688	\$ 5.232.867.153
1105	Caja	2401	Adquisición de Bienes y Servicios Nacionales	\$ 0	\$ 1.610.319.523
1110	Depositos en Instituciones Financieras	2407	Recursos a Favor de Terceros	\$ 54.349.586.688	\$ 1.116.142.637
1132	Efectivo de Uso Restringido	2424	Descuentos De Nomina	\$ 0	\$ 120.590.367
12	Inversiones e Instrumentos Derivados	2436	Retención en la Fuente	\$ 25.920.520.336	\$ 246.083.571
1221	Inv. De admon de liquidez a vr de mercado	2440	Impuesto, Contribuciones y Tasas	\$ 23.832.881.577	\$ 39.727.205
1223	Inv. De admon de liquidez Costo Amortizado	2460	Crédito Judiciales	\$ 2.087.638.758	\$ 0
13	Cuentas Por Cobrar	2490	Otras Cuentas Por Pagar	\$ 7.962.794.836	\$ 2.100.003.850
1305	Ingresos No Tributarios	25	Beneficios a Los Empleados	\$ 1.480.698.141	\$ 3.649.657.100
1317	Prestación de Servicios	2511	Beneficios a los Empleados a Corto Plazo	\$ 4.813.349.730	\$ 3.488.240.258
1337	Transferencias Por Cobrar	2514	Beneficios Posempleo - Pensiones	\$ 56.733.224	\$ 161.416.842
1384	Otras Cuentas Por Cobrar	29	Otros Pasivos	\$ 1.617.718.195	\$ 29.049.318.373
1385	Cuentas Por Cobrar Difícil Recauda	2902	Otros Pasivos	\$ 292.061.275	\$ 53.100.465
1386	Deterioro Acumulado Cuentas Por Cobrar	2910	Ingresos Recibidos Por Anticipado	-\$ 297.765.730	\$ 28.996.217.908
19	Otros Activos		NO CORRIENTE	\$ 976.752.167	\$ 22.609.625.654
1905	Bienes y Servicios Pagados por Anticipado	23	Prestamos Por Pagar	\$ 0	\$ 9.012.500.000
1906	Avances Y Acticipo Entregados	2314	Financiamiento interno de largo plazo	\$ 976.752.167	\$ 9.012.500.000
12	Inversiones	25	Beneficios a los Empleados	\$ 176.000.930.361	\$ 0
1224	Inversiones de Admon de Liquidez al Costo	2512	Beneficios a los Empleados a Largo Plazo	\$ 284.792.387	\$ 0

16	Propiedades, Planta y Equipo		
1605	Terrenos	\$ 174.879.750.456	27
1615	Construcciones en Curso	\$ 46.303.502.440	2701
1635	Bienes Muebles en Bodega	\$ 17.622.216.530	2790
1637	Propiedad Planta Y Equipo No explotado	\$ 936.151.732	
1640	Edificaciones	\$ 1.873.692.935	29
1650	Redes, Líneas y Cables	\$ 87.590.093.456	2901
		\$ 244.525.634	2990
1655	Maquinaria y Equipo	\$ 3.845.722.527	
1660	Equipo Médico y Científico	\$ 14.157.497.880	
1665	Muebles, Enseres y Eq. de Oficina	\$ 4.928.698.940	
1670	Eq. de Comunicación y Computación	\$ 13.340.441.817	
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	\$ 847.167.480	31
1685	Depreciación Acumulada (Cr)	-\$ 17.861.492.578	3105
			3109
			3110
			3146
			3151

19	Otros Activos	\$ 836.387.518	
1909	Depositos Entregados En Garantía	\$ 735.115.098	
1970	Activos Intangibles	\$ 2.033.489.401	
1975	Amortización Acumulada	-\$ 1.932.216.981	
	TOTAL ACTIVOS	\$ 265.210.584.388	

	CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS	\$ 0	
81	Derechos Contingentes	\$ 4.086.063.855	91
83	Deudoras de Control	\$ 18.995.313.740	93
89	Deudoras por Contra (Cr)	-\$ 23.081.377.595	99
	TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	==>	
	CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS	\$ 0	
	Responsabilidades Contingentes	\$ 71.977.454.776	
	Acreedoras de Control	\$ 1.964.749.255	
	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 31 de Julio 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
NIDIA GUZMÁN DURÁN
 Representante Legal - Rectora

Carlos Alberto Álvarez Ortiz
CARLOS ALBERTO ÁLVAREZ ORTIZ
 Profesional Especializado con funciones de Contador Público

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

T.P. No. 31674 - T



ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA - COMPARATIVOS

A: 31 DE JULIO

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

Pag. 01 de 02

Código	C U E N T A S		Variación Relativa (%)	C U E N T A S		Variación Relativa (%)
	Periodo Actual 31-VII-2023	Periodo Anterior 31-VII-2022		Periodo Actual 31-VII-2023	Periodo Anterior 31-VII-2022	
	\$ 89.209.654.027	\$ 87.035.616.913	2.50%	\$ 2.174.037.113	\$ 17.371.214.236	84,49%
	ACTIVOS					
	CORRIENTE					
11 Efectivo y Equivalentes al Efectivo	\$ 54.349.686.688	\$ 52.253.867.776	4,01%	\$ 2.095.818.913	\$ 1.446.341.307	38,20%
1105 Caja	\$ 0	\$ 0	0,00%	\$ 0	\$ 921.741.218	133,86%
1110 Depósitos en Instituciones Financieras	\$ 54.349.686.688	\$ 52.253.867.776	4,01%	\$ 2.095.818.913	\$ 485.346.230	76,94%
1132 Efectivo de Uso Restringido	\$ 0	\$ 0	0,00%	\$ 0	\$ 603.676.231	-83,35%
12 Inversiones e Instrumentos Derivados	\$ 25.920.520.336	\$ 26.202.586.420	-1,08%	\$ -282.065.084	\$ 123.371.958	100,54%
1221 Inv. De admon de liquidez a vi de mercado	\$ 23.832.881.577	\$ 19.624.244.675	21,45%	\$ 4.208.636.903	\$ 8.548.221	364,74%
1223 Inv. De admon de liquidez Costo Amortizado	\$ 2.087.638.758	\$ 6.578.341.745	-68,26%	\$ -4.490.702.987	\$ 0	0%
13 Cuentas Por Cobrar	\$ 7.962.794.838	\$ 6.525.637.719	22,02%	\$ 1.437.157.117	\$ 16.108.397.726	124,48%
1305 Ingresos No Tributarios	\$ 1.480.698.141	\$ 343.280.275	331,34%	\$ 1.137.417.866	\$ 53.100.465	0,00%
1317 Prestación de Servicios	\$ 4.813.349.730	\$ 5.097.817.315	-5,59%	\$ -284.467.585	\$ 12.887.820.182	124,99%
1337 Transferencias Por Cobrar	\$ 56.733.224	\$ 148.286.037	-61,74%	\$ -91.552.813	\$ 0	0,00%
1384 Otras Cuentas Por Cobrar	\$ 1.617.718.195	\$ 946.862.297	70,85%	\$ 670.855.898	\$ 16.108.397.726	124,48%
1385 Cuentas Por Cobrar Dificil Recauda	\$ 292.061.275	\$ 330.859.549	-11,73%	\$ -38.798.274	\$ 0	0,00%
1386 Deterioro Acumulado Cuentas Por Cobrar	\$ -297.765.730	\$ -341.467.754	-12,80%	\$ 43.702.024	\$ 16.108.397.726	124,99%
19 Otros Activos	\$ 976.752.167	\$ 2.053.524.999	-52,44%	\$ -1.076.772.832	\$ 0	0,00%
1905 Bienes y Servicios Pagados por Anticipado	\$ 0	\$ 0	0,00%	\$ 0	\$ 0	0,00%
1906 Avances Y Actiplo Entregados	\$ 976.752.167	\$ 2.053.524.999	-52,44%	\$ -1.076.772.832	\$ 0	0,00%
NO CORRIENTE	\$ 176.000.930.361	\$ 165.124.931.233	6,59%	\$ 10.875.999.128	\$ 5.492.831	0,02%
12 Inversiones	\$ 284.792.387	\$ 277.721.666	2,55%	\$ 7.070.721	\$ 1.104.379.427	-10,92%
1224 Inversiones de Admon de Liquidez al Costo	\$ 284.792.387	\$ 277.721.666	2,55%	\$ 7.070.721	\$ 1.104.379.427	-10,92%
16 Propiedades, Planta y Equipo	\$ 174.879.750.456	\$ 164.094.093.470	6,57%	\$ 10.785.656.986	\$ 0	0,00%
1605 Terrenos	\$ 46.303.502.440	\$ 46.689.943.575	-0,85%	\$ -396.441.135	\$ 0	0,00%
1615 Construcciones en Curso	\$ 17.622.216.530	\$ 9.832.198.698	79,23%	\$ 7.790.017.832	\$ 1.317.064.725	-18,72%
1635 Bienes Muebles en Bodega	\$ 936.151.732	\$ 1.014.911.799	-7,76%	\$ -78.760.067	\$ 1.317.064.725	-18,72%
1637 Propiedad Planta Y Equipo No explotado	\$ 1.873.692.935	\$ 1.477.251.900	26,84%	\$ 396.441.035	\$ 0	0,00%
1640 Edificaciones	\$ 87.590.093.456	\$ 86.777.511.695	0,94%	\$ 812.581.762	\$ 0	0,00%
1650 Redes, Líneas y Cables	\$ 244.525.634	\$ 244.525.634	0,00%	\$ 0	\$ 2.426.936.983	44,53%
1655 Maquinaria y Equipo	\$ 3.845.722.527	\$ 3.588.156.365	7,18%	\$ 257.566.162	\$ 691.000.000	-92,86%
1660 Equipo Médico y Científico	\$ 14.157.497.880	\$ 9.302.284.898	52,19%	\$ 4.855.212.982	\$ 3.018.436.983	62,71%
1665 Muebles, Enseres y Eq. de Oficina	\$ 4.928.698.940	\$ 4.451.697.177	10,72%	\$ 477.001.763	\$ 0	0,00%
1670 Eq. de Comunicación y Computación	\$ 13.340.441.817	\$ 12.748.421.955	4,66%	\$ 592.019.862	\$ 0	0,00%
1675 Eq. de Transporte, Tracción y Elevac.	\$ 870.400.821	\$ 740.400.821	0,00%	\$ 0	\$ 0	0,00%
1680 Eq. de Comedor, Cocina y Despensa	\$ 181.130.842	\$ 181.130.842	0,00%	\$ 0	\$ 0	0,00%
1681 Bienes Arte y Cultura	\$ 847.167.480	\$ 785.486.200	7,85%	\$ 61.681.280	\$ 0	0,00%
1685 Depreciación Acumulada (Cr)	\$ -17.861.492.578	\$ -13.877.827.989	28,71%	\$ -3.983.664.688	\$ 0	0,00%
TOTAL PASIVOS	\$ 80.541.468.280	\$ 43.164.761.213	17,37%	\$ 37.371.214.236	\$ 488.279.148	30,30%
	PASIVOS					
	CORRIENTE					
24 Cuentas por Pagar	\$ 5.232.867.153	\$ 3.786.525.846	38,20%	\$ 1.446.341.307	\$ 183.524.797	-4,79%
2401 Adquisición de Bienes y Servicios Nales.	\$ 1.610.319.523	\$ 685.578.305	133,86%	\$ 924.741.218	\$ 165.099.423	-4,52%
2407 Recursos a Favor de Terceros	\$ 1.116.142.637	\$ 630.796.407	76,94%	\$ 485.346.230	\$ -18.425.374	-10,25%
2424 Descuentos De Nomina	\$ 240.590.367	\$ 724.166.598	-83,35%	\$ -603.676.231	\$ 0	0,00%
2436 Retención en la Fuente	\$ 126.083.571	\$ 122.711.613	100,54%	\$ 123.371.958	\$ 0	0,00%
2440 Impuesto, Contribuciones y Tasas	\$ 39.727.205	\$ 8.548.221	364,74%	\$ 31.179.984	\$ 0	0,00%
2460 Credito Judiciales	\$ 0	\$ 0	0%	\$ 0	\$ 0	0%
2490 Otras Cuentas Por Pagar	\$ 2.100.003.850	\$ 1.611.724.702	30,30%	\$ 488.279.148	\$ 0	0,00%
25 Beneficios a Los Empleados	\$ 3.649.857.100	\$ 3.833.181.897	-4,79%	\$ -183.524.797	\$ 0	0,00%
2511 Beneficios a los Empleados a Corto Plazo	\$ 3.488.240.258	\$ 3.653.339.681	-4,52%	\$ -165.099.423	\$ 0	0,00%
2514 Beneficios Posempleo - Pensiones	\$ 161.616.842	\$ 179.842.216	-10,25%	\$ -18.425.374	\$ 0	0,00%
29 Otros Pasivos	\$ 29.049.318.373	\$ 12.940.320.647	124,48%	\$ 16.108.397.726	\$ 0	0,00%
2902 Otros Pasivos	\$ 53.100.465	\$ 53.100.465	0,00%	\$ 0	\$ 0	0,00%
2910 Ingresos Recibidos Por Anticipado	\$ 28.996.217.908	\$ 12.887.820.182	124,99%	\$ 16.108.397.726	\$ 0	0,00%
NO CORRIENTE	\$ 22.609.625.654	\$ 22.604.132.823	0,02%	\$ 5.492.831	\$ 0	0,00%
23 Prestamos por Pagar	\$ 9.012.500.000	\$ 10.116.879.427	-10,92%	\$ -1.104.379.427	\$ 0	0,00%
2314 Financiamiento interno a largo plazo	\$ 9.012.500.000	\$ 10.116.879.427	-10,92%	\$ -1.104.379.427	\$ 0	0,00%
25 Beneficios a Los Empleados	\$ 0	\$ 0	0,00%	\$ 0	\$ 0	0,00%
2512 Beneficios a Los Empleados a Largo Plazo	\$ 0	\$ 0	0,00%	\$ 0	\$ 0	0,00%
27 Provisiones	\$ 5.719.562.503	\$ 7.036.627.228	-18,72%	\$ -1.317.064.725	\$ 0	0,00%
2701 Litigios y Demandas	\$ 5.719.562.503	\$ 7.036.627.228	-18,72%	\$ -1.317.064.725	\$ 0	0,00%
29 Otros Pasivos	\$ 7.877.563.151	\$ 5.450.626.167	44,53%	\$ 2.426.936.983	\$ 0	0,00%
2901 Avances y anticipo Recibidos	\$ 45.500.000	\$ 637.000.000	-92,86%	\$ -591.500.000	\$ 0	0,00%
2990 Otros Pasivos Diferidos	\$ 7.832.063.151	\$ 4.813.626.167	62,71%	\$ 3.018.436.983	\$ 0	0,00%
TOTAL PASIVOS	\$ 80.541.468.280	\$ 43.164.761.213	17,37%	\$ 37.371.214.236	\$ 488.279.148	30,30%
	PATRIMONIO					
31 Patrimonio Institucional	\$ 204.669.116.108	\$ 208.995.786.934	-2,07%	\$ -4.326.670.826	\$ 0	0,00%
3105 Capital Fical	\$ 122.079.115.478	\$ 122.083.744.906	-0,04%	\$ -4.629.428	\$ 0	0,00%
3109 Resultado de Ejercicios Anteriores	\$ 81.383.196.629	\$ 74.062.105.843	9,89%	\$ 7.321.091.086	\$ 0	0,00%
3110 Resultado del Presente Ejercicio	\$ 1.401.728.094	\$ 13.044.960.578	-89,25%	\$ -11.643.132.484	\$ 0	0,00%
3145 Impactos por la Transición al Nuevo Marco	\$ 0	\$ 0	0,00%	\$ 0	\$ 0	0,00%
3146 Ganancia - pérdida en Invers. X Admon	\$ 52.072.163	\$ 52.072.163	0,00%	\$ 0	\$ 0	0,00%
3151 Ganancia - pérdida Benef. Empleados	\$ -246.996.557	\$ -246.996.557	0,00%	\$ 0	\$ 0	0,00%

19 Otros Activos									
1909 Depósitos Entregados En Garantía	\$ 836.387.518	\$ 753.116.098	\$ 83.271.421						11,06%
1970 Activos Intangibles	\$ 735.115.098	\$ 612.612.792	\$ 122.502.306						20,00%
1975 Amortización Acumulada	\$ 2.033.489.401	\$ 2.042.426.977	-\$ 8.937.576						-0,44%
	-\$ 1.932.216.981	-\$ 1.901.923.672	-\$ 30.293.309						1,59%
TOTAL ACTIVOS	\$ 265.210.584.388	\$ 252.160.548.147	\$ 13.050.036.241						5,18%

CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS									
81 Derechos Contingentes	\$ 4.086.063.855	\$ 4.106.913.194	-\$ 20.849.339						0,00%
83 Deudoras de Control	\$ 18.995.313.740	\$ 12.417.349.119	\$ 6.577.964.621						52,97%
89 Deudoras por Contra (C)	-\$ 23.081.377.595	-\$ 16.524.262.313	-\$ 6.557.115.282						39,68%

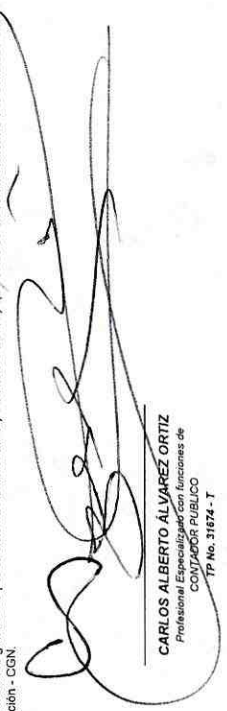
TOTAL PATRIMONIO									
	\$ 204.669.116.108	\$ 208.995.786.934	-\$ 4.326.670.826						-2,07%

TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO									
	\$ 265.210.584.388	\$ 252.160.548.147	\$ 13.050.036.241						5,18%

Los suscritos: NIDIA GUZMÁN DURÁN, Representante Legal, y CARLOS ALBERTO ÁLVAREZ ORTIZ, Profesional Especializado con funciones de Contador Público, certificar 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 Julio 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 elaboraron 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 - Rectore


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


CARLOS ALBERTO ÁLVAREZ ORTIZ
 Profesional Especializado con funciones de
 CONTADOR PÚBLICO
 TP No. 31874 - T



UNIVERSIDAD
SURCOLOMBIANA

NIT. 891.180.084 - 2

ESTADO DE RESULTADOS

Del: 1 de Enero al: 31 de Julio de 2023

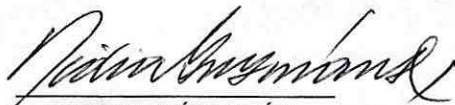
Pag. No. 1 de: 2

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

Código	Concepto	Período Actual \$
ACTIVIDADES ORDINARIAS		
INGRESOS OPERACIONALES		\$ 84.218.419.769
41	Ingresos Fiscales	\$ 7.276.128.586
4105	Impuestos	\$ 7.276.128.586
43	Venta de Servicios	\$ 9.249.809.266
4305	Servicios Educativos	\$ 17.277.744.480
4360	Servicios De Documentos e Identificación	\$ 69.600
4395	Devoluciones, Rebajas y Descuentos en Venta de Servicios	-\$ 8.028.004.814
44	Transferencias	\$ 67.692.481.916
4413	Sistema General de Regalias	\$ 0
4428	Otras Transferencias	\$ 67.692.481.916
4430	Subvenciones	\$ 0
COSTOS DE TRANSFORMACION		\$ 64.124.900.475
63	Costo de Venta - Servicios Educativos	\$ 64.124.900.475
630508	Educación Formal Superior - Pregrado	\$ 55.502.252.501
630509	Educación Formal Superior - Postgrado	\$ 2.775.437.323
630512	Educación Para el Trabajo y Desarrollo Humano	\$ 566.272.234
630516	Educación Formal - Investigación	\$ 58.783.123
630550	Servicios Conexos a la Educación	\$ 5.222.155.294
GASTOS OPERACIONALES		\$ 24.407.645.091
51	De Administración	\$ 20.019.947.658
5101	Sueldos y salarios	\$ 7.163.607.200
5102	Contribuciones Imputadas	\$ 219.594.943
5103	Contribuciones Efectivas	\$ 2.054.770.726
5104	Aportes sobre la Nómina	\$ 267.061.500
5107	Prestaciones Sociales	\$ 3.060.346.585
5108	Gastos de Personal Diversos	\$ 157.475.297
5111	Generales	\$ 6.967.477.732
5120	Impuesto, Contribuciones y Tasas	\$ 129.613.675

53 Provisiones, Depreciaciones y Amortizaciones	\$ 4.387.697.433
5347 Deterioro de Cuentas Por Cobrar	\$ 0
5360 Depreciación de Propiedades, Planta y Equipo	\$ 2.465.538.636
5366 Amortización de Activos Intangibles	\$ 5.243.386
5368 Provision Litigios Y Demandas	\$ 1.916.915.411
5373 Provisiones Diversas	\$ 0
EXCEDENTE O (DÉFICIT) OPERACIONAL ===>	-\$ 4.314.125.798
INGRESOS NO OPERACIONALES	\$ 5.975.644.674
48 OTROS INGRESOS	\$ 5.975.644.674
4802 Financieros	\$ 3.187.717.867
4806 Ajuste Por Diferencia En Cambio	\$ 0
4808 Ingresos Diversos	\$ 2.772.697.255
4830 Reversiones de las Perdidas por Deterioro	\$ 15.229.552
GASTOS NO OPERACIONALES	\$ 259.790.782
58 OTROS GASTOS	\$ 259.790.782
5804 Financieros - Prestamos	\$ 19.803.238
5890 Gastos Diversos	\$ 239.987.544
5893 Devolucion y Descuentos Ingresos Fiscales	\$ 0
5895 Devolucion, Rebajas y Dctos Vtas de Servicios	\$ 0
EXCEDENTE O (DÉFICIT) NO OPERACIONAL ===>	\$ 5.715.853.892
EXCEDENTE DEL PRESENTE EJERCICIO ===>	\$ 1.401.728.094

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 Julio 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, normalidad 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



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



ESTADO DE RESULTADOS - COMPARATIVO

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

Código	CUENTA CONTABLE	Período Actual 31-VII-2023 \$	Período Anterior 31-VII-2022 \$	Variación Absoluta \$	Variación Relativa %
ACTIVIDADES ORDINARIAS					
INGRESOS OPERACIONALES		\$ 84.218.419.769	\$ 87.112.437.105	-\$ 2.894.017.336	-3,32%
41	Ingresos Fiscales	\$ 7.276.128.586	\$ 5.542.992.772	\$ 1.733.135.815	31,27%
4105	Impuestos	\$ 7.276.128.586	\$ 5.542.992.772	\$ 1.733.135.815	31,27%
43	Venta de Servicios	\$ 9.249.809.266	\$ 15.501.649.247	-\$ 6.251.839.981	-40,33%
4305	Servicios Educativos	\$ 17.277.744.480	\$ 16.808.727.597	\$ 469.016.882	2,79%
4360	Servicios De Documentos e Identificación	\$ 69.600	\$ 163.536	-\$ 93.936	-57,44%
4395	Devoluciones, Rebajas y Descuentos en Venta de Servicios	-\$ 8.028.004.814	-\$ 1.307.241.886	-\$ 6.720.762.928	514,12%
44	Transferencias	\$ 67.692.481.916	\$ 66.067.795.086	\$ 1.624.686.830	2,46%
4413	Sistema General de Regalías	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0,00%
4428	Otras Transferencias	\$ 67.692.481.916	\$ 66.067.795.086	\$ 1.624.686.830	2,46%
4430	Subvenciones	\$ 0	\$ 0	\$ 0	100,00%
COSTOS DE TRANSFORMACIÓN		\$ 64.124.900.475	\$ 53.525.831.049	\$ 10.599.069.426	19,80%
63	Costo de Venta - Servicios Educativos	\$ 64.124.900.475	\$ 53.525.831.049	\$ 10.599.069.426	19,80%
630508	Educación Formal Superior - Pregrado	\$ 55.502.252.501	\$ 47.014.010.506	\$ 8.488.241.995	18,05%
630509	Educación Formal Superior - Postgrado	\$ 2.775.437.323	\$ 2.667.788.343	\$ 107.648.980	4,04%
630512	Educación Para el Desarrollo y el trabajo Humano	\$ 566.272.234	\$ 491.487.683	\$ 74.784.551	15,22%
630516	Educación Formal - Investigación	\$ 58.783.123	\$ 337.209.527	-\$ 278.426.404	-82,57%
630550	Servicios Conexos a la Educación	\$ 5.222.155.294	\$ 3.015.334.990	\$ 2.206.820.304	73,19%
GASTOS OPERACIONALES		\$ 24.407.645.091	\$ 21.743.667.538	\$ 2.663.977.553	12,25%
51	De Administración	\$ 20.019.947.658	\$ 19.036.120.868	\$ 983.826.790	5,17%
5101	Sueldos y salarios	\$ 7.163.607.200	\$ 6.380.803.032	\$ 782.804.168	12,27%
5102	Contribuciones Imputadas	\$ 219.594.943	\$ 156.477.624	\$ 63.117.319	40,34%
5103	Contribuciones Efectivas	\$ 2.054.770.726	\$ 1.839.477.920	\$ 215.292.806	11,70%
5104	Aportes sobre la Nómina	\$ 267.061.500	\$ 238.455.400	\$ 28.606.100	12,00%
5107	Prestaciones Sociales	\$ 3.060.346.585	\$ 2.645.646.640	\$ 414.699.945	15,67%
5108	Gastos de Personal Diversos	\$ 157.475.297	\$ 198.478.037	-\$ 41.002.740	-20,66%
5111	Generales	\$ 6.967.477.732	\$ 7.436.604.106	-\$ 469.126.374	-6,31%
5120	Impuesto, Contribuciones y Tasas	\$ 129.613.675	\$ 140.178.109	-\$ 10.564.434	-7,54%

[Handwritten signature]

53	Provisiones, Depreciaciones y Amortizaciones	\$ 4.387.697.433	\$ 2.707.546.670	\$ 1.680.150.763	62,05%
5347	Deterioro de Cuentas Por Cobrar	\$ 0	\$ 453.648	-\$ 453.648	-100,00%
5360	Depreciación de Propiedades, Planta y Equipo	\$ 2.465.538.636	\$ 2.231.596.326	\$ 233.942.311	10,48%
5366	Amortización de Activos Intangibles	\$ 5.243.386	\$ 9.573.035	-\$ 4.329.649	-45,23%
5368	Provision Litigios Y Demandas	\$ 1.916.915.411	\$ 465.923.662	\$ 1.450.991.749	100,00%
5373	Provisiones Diversas	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0,00%

EXCEDENTE O (DÉFICIT) OPERACIONAL ==>>	-\$ 4.314.125.798	\$ 11.842.938.517	-\$ 16.157.064.315	-136,43%
---	--------------------------	--------------------------	---------------------------	-----------------

INGRESOS NO OPERACIONALES	\$ 5.975.644.674	\$ 1.699.916.991	\$ 4.275.727.683	251,53%
----------------------------------	-------------------------	-------------------------	-------------------------	----------------

48	OTROS INGRESOS	\$ 5.975.644.674	\$ 1.699.916.991	\$ 4.275.727.683	251,53%
4802	Financieros	\$ 3.187.717.867	\$ 776.482.171	\$ 2.411.235.696	310,53%
4806	Ajuste Por Diferencia En Cambio	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0,00%
4808	Ingresos Diversos	\$ 2.772.697.255	\$ 918.778.688	\$ 1.853.918.567	201,78%
4830	Reversiones de las Perdidas por Deterioro	\$ 15.229.552	\$ 4.656.133	\$ 10.573.419	227,09%

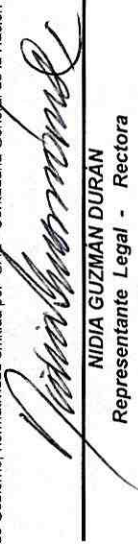
GASTOS NO OPERACIONALES	\$ 259.790.782	\$ 497.994.930	-\$ 238.204.148	-47,83%
--------------------------------	-----------------------	-----------------------	------------------------	----------------

58	OTROS GASTOS	\$ 259.790.782	\$ 497.994.930	-\$ 238.204.148	-47,83%
5802	Comisiones	\$ 0	\$ 500.000	-\$ 500.000	-100,00%
5804	Financieros	\$ 19.803.238	\$ 0	\$ 19.803.238	100,00%
5808	Gastos de Operación USCO	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0,00%
5890	Gastos Diversos	\$ 239.987.544	\$ 497.494.930	-\$ 257.507.386	-51,76%
5893	Devolución y Descuentos Ingresos Fiscales	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0,00%
5895	Devolución, Rebajas y Dctos Vias de Servicios	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0,00%

EXCEDENTE O (DÉFICIT) NO OPERACIONAL ==>>	\$ 5.715.853.892	\$ 1.201.922.061	\$ 4.513.931.831	375,56%
--	-------------------------	-------------------------	-------------------------	----------------

EXCEDENTE O (DÉFICIT) DEL EJERCICIO ==>>	\$ 1.401.728.094	\$ 13.044.860.578	-\$ 11.643.132.484	-89,25%
---	-------------------------	--------------------------	---------------------------	----------------

Los suscritos: NIDIA GUZMÁN DURÁN, Representante Legal - Rectora y CARLOS ALBERTO ALVAREZ 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 Julio de 2022 y 2023, y que estos son tomados fielmente de los libros de contabilidad generados por el Sistema Administrativo y Financiero LINIX, y que estos se elaboraron conforme a lo señalado en el Marco Técnico Normativo Contable para Entidades de Gobierno, normatividad emitida por UAF- 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 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 Físicos

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO

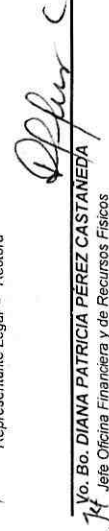
Por el Periodo comprendido entre el 1 de Enero al 31 de Julio de 2023
(Cifras expresadas en pesos Colombianos - sin decimales)

DESCRIPCION - DETALLE	Capital Fiscal	Resultados Ejercicios Anteriores	Resultado del Presente Ejercicio	Impactos por Transición al Nuevo Marco de Regulación	Ganancia - Perdida Inversiones por Administración	Ganancia - Perdida Beneficio a los Empleados	TOTAL PATRIMONIO
Saldo a: 1/6/2023	\$ 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
Superavit del Presente Ejercicio	\$ -	\$ 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	\$ 81.377.385.844	\$ 3.787.813.020	\$ 0	\$ 52.072.163	-\$ 246.996.557	\$ 207.049.339.948
Reclasificaciones del Periodo	\$ -	\$ 5.861.085	\$ 3.787.813.020	\$ -	\$ -	\$ -	-\$ 3.781.951.935
Apropiación del Resultado del Periodo	\$ -	\$ -	1.401.728.094	\$ -	\$ -	\$ -	\$ 1.401.728.094
Resultado de ejercicios anteriores	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ 0
Variaciones por Impactos al nuevo marco normativo	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ 0
Perdida por planes de beneficios a los Empleados	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ 0
Saldo a: 31/07/2023	\$ 122.079.115.478	\$ 81.383.196.929	\$ 1.401.728.094	\$ 0	\$ 52.072.163	-\$ 246.996.557	\$ 204.669.116.107

Los suscritos: NIDIA GUZMÁN DURÁN, Representante Legal - Rectora y CARLOS ALBERTO ALVAREZ 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 conforme a los señalados 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



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



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

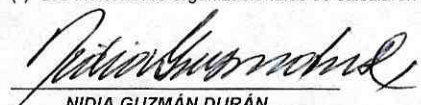



INDICADORES DE CAPACIDAD FINANCIERA

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

INDICADOR	FORMULA	RESULTADO 2023	RESULTADO 2022	DESCRIPCIÓN E INTERPRETACIÓN
Índice de Liquidez	$\frac{\text{Activo Corriente}}{\text{Pasivo Corriente}}$	2,35	4,23	Determina la capacidad que tiene la Universidad, para atender sus obligaciones de corto plazo. En la vigencia por cada peso adeudado, se disponen de \$2,35 para pagar las obligaciones exigibles en el corto plazo.
Endeudamiento	$\frac{\text{Pasivo Total}}{\text{Activo Total}}$	22,83%	17,12%	Determina el grado de endeudamiento en la estructura de financiación de la Universidad. A Julio 31 de 2023, el 22,83% del total de los activos están respaldados por los recursos de sus acreedores.
Capital de Trabajo	$\frac{\text{Activos Corrientes (-)}}{\text{Pasivos Corrientes}}$	\$ 51.277.811.400	\$ 66.474.988.523	Este indicador representa la liquidez operativa de la Universidad. A 31 de Julio de 2023, se disponen de \$51,277 millones de pesos después de atender los compromisos de corto plazo.
Rentabilidad del Patrimonio	$\frac{\text{Utilidad Operacional}}{\text{Patrimonio}}$	-2,11%	5,67%	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 -2,11%
Rentabilidad del Activo	$\frac{\text{Utilidad Operacional}}{\text{Activo Total}}$	-1,63%	4,70%	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 -1,63%, incidiendo en una disminución en la rentabilidad.
Margen Bruto (*)	$\frac{\text{Utilidad Bruta}}{\text{Ingresos Operacionales}}$	23,86%	38,56%	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 23,86% de sus ingresos operacionales en actividades misionales.
Margen Operacional (*)	$\frac{\text{Utilidad Operacional}}{\text{Ingresos Operacionales}}$	-5,12%	13,60%	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 -5,12% de sus ingresos operacionales en actividades de operación y admón.
Margen Neto (*)	$\frac{\text{Utilidad Neta}}{\text{Ingresos Operacionales}}$	1,66%	14,97%	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 1,66%

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


NIDIA GUZMÁN DURÁN
Representante Legal - Rector


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


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