

**ESTADOS
FINANCIEROS**

A 31 DE AGOSTO DE

2023

**UNIVERSIDAD
SURCOLOMBIANA**

UNIDAD DE CONTABILIDAD



ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

A: 31 DE AGOSTO DE 2023

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

Código	CUENTAS	Período Actual 31-VIII-2023 \$	Código	CUENTAS	Período Actual 31-VIII-2023 \$
	ACTIVOS			PASIVOS	
	CORRIENTE	\$ 94.568.468.005		CORRIENTE	\$ 48.012.189.598
11	Efectivo y Equivalente al Efectivo	\$ 60.801.259.896	24	Cuentas por Pagar	\$ 6.336.307.385
1105	Caja	\$ 0	2401	Adquisición de Bienes y Servicios Nacionales	\$ 2.433.288.390
1110	Depositos en Instituciones Financieras	\$ 60.801.259.896	2407	Recursos a Favor de Terceros	\$ 920.297.513
1132	Efectivo de Uso Restringido	\$ 0	2424	Descuentos De Nomina	\$ 808.543.745
			2436	Retención en la Fuente	\$ 206.954.001
12	Inversiones e Instrumentos Derivados	\$ 22.336.157.234	2440	Impuesto, Contribuciones y Tasas	\$ 78.919.005
1221	Inv. De admon de liquidez a vr de mercado	\$ 20.246.460.878	2460	Crédito Judiciales	\$ 0
1223	Inv. De admon de liquidez Costo Amortizado	\$ 2.089.696.357	2490	Otras Cuentas Por Pagar	\$ 1.888.304.730
13	Cuentas Por Cobrar	\$ 8.122.137.494	25	Beneficios a Los Empleados	\$ 5.653.914.142
1305	Ingresos No Tributarios	\$ 1.487.646.878	2511	Beneficios a los Empleados a Corto Plazo	\$ 5.493.896.085
1317	Prestación de Servicios	\$ 4.890.618.513	2514	Beneficios Posempleo - Pensiones	\$ 160.018.057
1337	Transferencias Por Cobrar	\$ 394.433.769			
1384	Otras Cuentas Por Cobrar	\$ 1.361.916.652	29	Otros Pasivos	\$ 36.021.968.071
1385	Cuentas Por Cobrar Difícil Recaudo	\$ 285.287.411	2902	Otros Pasivos	\$ 53.100.465
1386	Deterioro Acumulado Cuentas Por Cobrar	-\$ 297.765.730	2910	Ingresos Recibidos Por Anticipado	\$ 35.968.867.606
19	Otros Activos	\$ 3.308.913.381		NO CORRIENTE	\$ 22.935.981.334
1905	Bienes y Servicios Pagados por Anticipado	\$ 0			
1906	Avances Y Acticipo Entregados	\$ 3.308.913.381	23	Prestamos Por Pagar	\$ 8.925.000.000
			2314	Financiamiento interno de largo plazo	\$ 8.925.000.000
	NO CORRIENTE	\$ 175.881.651.064			
12	Inversiones	\$ 284.792.387			
1224	Inversiones de Admon de Liquidez al Costo	\$ 284.792.387	25	Beneficios a los Empleados	\$ 0
			2512	Beneficios a los Empleados a Largo Plazo	\$ 0

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA COMPARATIVOS

A: 31 DE AGOSTO

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

Pag. 01 de 02

Código	CUENTAS	Periodo Actual 31-VIII-2023 \$	Periodo Anterior 31-VIII-2022 \$	VARIACIÓN ABSOLUTA (\$)	VARIACIÓN RELATIVA (%)	Código	CUENTAS	Periodo Actual 31-VIII-2023 \$	Periodo Anterior 31-VIII-2022 \$	VARIACIÓN ABSOLUTA (\$)	VARIACIÓN RELATIVA (%)
ACTIVOS						PASIVOS					
CORRIENTE						CORRIENTE					
		\$ 94.568.468.005	\$ 83.191.882.854	\$ 11.376.585.151	13,68%			\$ 48.012.189.598	\$ 24.680.896.013	\$ 23.331.293.585	94,53%
11	Efectivo y Equivalente al Efectivo	\$ 60.801.259.896	\$ 49.254.704.311	\$ 11.546.555.585	23,44%	24	Cuentas por Pagar	\$ 6.336.307.385	\$ 3.912.714.904	\$ 2.423.592.480	61,94%
1105	Caja	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0,00%	2401	Adquisición de Bienes y Servicios Nales.	\$ 2.433.288.390	\$ 867.164.282	\$ 1.566.124.108	180,60%
1110	Depositos en Instituciones Financieras	\$ 60.801.259.896	\$ 49.254.704.311	\$ 11.546.555.585	23,44%	2407	Recursos a Favor de Terceros	\$ 920.297.513	\$ 763.047.105	\$ 157.250.408	20,61%
1132	Efectivo de Uso Restringido	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0,00%	2424	Descuentos De Nomina	\$ 808.543.745	\$ 717.383.097	\$ 91.160.648	12,71%
						2436	Retención en la Fuente	\$ 206.954.001	\$ 165.295.004	\$ 41.658.997	25,20%
12	Inversiones e Instrumentos Derivados	\$ 22.336.157.234	\$ 26.133.617.543	-\$ 3.797.460.309	-14,53%	2440	Impuesto, Contribuciones y Tasas	\$ 78.919.005	\$ 52.925.259	\$ 25.993.746	49,11%
1221	Inv. De admon de liquidez a vir de mercado	\$ 20.246.460.878	\$ 18.955.275.798	\$ 1.291.185.079	6,81%	2460	Crédito Judiciales	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0%
1223	Inv. De admon de liquidez Costo Amortizado	\$ 2.089.696.357	\$ 7.178.341.745	-\$ 5.088.645.388	-70,89%	2490	Otras Cuentas Por Pagar	\$ 1.888.304.730	\$ 1.346.900.157	\$ 541.404.573	40,20%
13	Cuentas Por Cobrar	\$ 8.122.137.494	\$ 6.222.501.845	\$ 1.899.635.648	30,53%	25	Beneficios a Los Empleados	\$ 5.653.914.142	\$ 2.265.058.380	\$ 3.388.855.762	149,61%
1305	Ingresos No Tributarios	\$ 1.487.646.878	\$ 316.921.275	\$ 1.170.725.603	369,41%	2511	Beneficios a los Empleados a Corto Plazo	\$ 5.493.896.085	\$ 2.086.422.013	\$ 3.407.474.072	163,32%
1317	Prestación de Servicios	\$ 4.890.618.513	\$ 5.075.828.171	-\$ 185.209.658	-3,65%	2514	Beneficios Posempleo - Pensiones	\$ 160.018.057	\$ 178.636.367	-\$ 18.618.310	-10,42%
1337	Transferencias Por Cobrar	\$ 394.433.769	\$ 60.473.515	\$ 333.960.254	552,24%						
1384	Otras Cuentas Por Cobrar	\$ 1.361.916.652	\$ 781.599.584	\$ 580.317.068	74,25%	29	Otros Pasivos	\$ 36.021.968.071	\$ 18.503.122.728	\$ 17.518.845.343	94,68%
1385	Cuentas Por Cobrar Difícil Recauda	\$ 285.287.411	\$ 329.147.054	-\$ 43.859.643	-13,33%	2902	Otros Pasivos	\$ 53.100.465	\$ 53.100.465	\$ 0	0,00%
1386	Deterioro Acumulado Cuentas Por Cobrar	-\$ 297.765.730	-\$ 341.467.754	\$ 43.702.024	-12,80%	2910	Ingresos Recibidos Por Anticipado	\$ 35.968.867.606	\$ 18.450.022.263	\$ 17.518.845.343	94,95%
19	Otros Activos	\$ 3.308.913.381	\$ 1.581.059.154	\$ 1.727.854.227	109,28%						
1905	Bienes y Servicios Pagados por Anticipado	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0,00%						
1906	Avances Y Acticipo Entregados	\$ 3.308.913.381	\$ 1.581.059.154	\$ 1.727.854.227	109,28%						
NO CORRIENTE		\$ 175.881.651.064	\$ 166.722.406.391	\$ 9.159.244.673	5,49%	NO CORRIENTE		\$ 22.935.981.334	\$ 22.407.272.635	\$ 528.708.699	2,36%
12	Inversiones	\$ 284.792.387	\$ 277.721.666	\$ 7.070.721	2,55%	23	Prestamos por Pagar	\$ 8.925.000.000	\$ 10.041.663.756	-\$ 1.116.663.756	-11,12%
1224	Inversiones de Admon de Liquidez al Costo	\$ 284.792.387	\$ 277.721.666	\$ 7.070.721	2,55%	2314	Financiamiento interno a largo plazo	\$ 8.925.000.000	\$ 10.041.663.756	-\$ 1.116.663.756	-11,12%
16	Propiedades, Planta y Equipo	\$ 174.716.967.067	\$ 165.672.322.500	\$ 9.044.644.567	5,46%	25	Beneficios a Los Empleados	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0,00%
1605	Terrenos	\$ 46.303.502.440	\$ 46.699.943.575	-\$ 396.441.135	-0,85%	2512	Beneficios a Los Empleados a Largo Plazo	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0,00%
1615	Construcciones en Curso	\$ 17.719.453.895	\$ 11.310.467.979	\$ 6.408.985.916	56,66%	27	Provisiones	\$ 5.704.281.031	\$ 7.036.627.228	-\$ 1.332.346.198	-18,93%
1635	Bienes Muebles en Bodega	\$ 306.105.335	\$ 139.604.709	\$ 166.500.626	119,27%	2701	Litigios y Demandas	\$ 5.704.281.031	\$ 7.036.627.228	-\$ 1.332.346.198	-18,93%
1637	Propiedad Planta Y Equipo No explotado	\$ 1.873.692.935	\$ 1.477.251.800	\$ 396.441.135	26,84%						
1640	Edificaciones	\$ 87.573.881.823	\$ 87.107.306.201	\$ 466.575.622	0,54%	29	Otros Pasivos	\$ 8.306.700.304	\$ 5.328.981.650	\$ 2.977.718.653	55,88%
1650	Redes, Líneas y Cables	\$ 244.525.634	\$ 244.525.634	\$ 0	0,00%	2901	Avances y anticipo Recibidos	\$ 6.000.000	\$ 583.511.144	-\$ 577.511.144	-98,97%
1655	Maquinaria y Equipo	\$ 3.845.722.527	\$ 3.760.759.120	\$ 84.963.407	2,26%	2900	Otros Pasivos Diferidos	\$ 8.300.700.304	\$ 4.745.470.506	\$ 3.555.229.797	74,92%
1660	Equipo Médico y Científico	\$ 14.764.680.074	\$ 9.956.485.190	\$ 4.808.194.884	48,29%						
1665	Muebles, Enseres y Eq. de Oficina	\$ 4.932.212.225	\$ 4.489.655.018	\$ 442.557.207	9,86%	TOTAL PASIVOS		\$ 70.948.170.932	\$ 47.088.168.648	\$ 23.860.002.284	50,67%
1670	Eq. de Comunicación y Computación	\$ 13.369.891.977	\$ 12.855.139.250	\$ 514.752.726	4,00%	PATRIMONIO					
1675	Eq. de Transporte, Tracción y Elevac.	\$ 870.400.821	\$ 870.400.821	\$ 0	0,00%	31	Patrimonio Institucional	\$ 199.501.948.137	\$ 202.826.120.597	-\$ 3.324.172.460	-1,64%
1680	Eq. de Comedor, Cocina y Despensa	\$ 181.130.842	\$ 181.130.842	\$ 0	0,00%	3105	Capital Fiscal	\$ 122.079.115.478	\$ 122.083.744.906	-\$ 4.629.428	-0,004%
1681	Bienes Arte y Cultura	\$ 684.773.752	\$ 785.486.200	-\$ 99.287.552	12,64%	3109	Resultado de Ejercicios Anteriores	\$ 81.383.203.251	\$ 74.062.105.843	\$ 7.321.097.408	9,89%
1685	Depreciación Acumulada (Cr)	-\$ 18.153.007.213	-\$ 14.205.833.840	-\$ 3.947.173.373	27,79%	3110	Resultado del Presente Ejercicio	\$ 3.765.446.198	\$ 6.875.194.242	-\$ 10.640.640.441	-154,77%
						3145	Impactos por la Transición al Nuevo Marco D	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0,00%
						3146	Ganancia - perdida en Invers. X Admon	\$ 52.072.163	\$ 52.072.163	\$ 0	0,00%
						3151	Ganancia - perdida Benef. Empleados	-\$ 246.996.557	-\$ 246.996.557	\$ 0	0,00%



19 Otros Activos	\$ 879.891.611	\$ 772.362.225	\$ 107.529.385	13,92%
1909 Depósitos Entregados En Garantía	\$ 789.341.304	\$ 635.612.792	\$ 153.728.512	24,19%
1970 Activos Intangibles	\$ 2.024.942.894	\$ 2.042.426.977	-\$ 17.484.083	-0,86%
1975 Amortización Acumulada	-\$ 1.934.392.588	-\$ 1.905.677.544	-\$ 28.715.044	1,51%

TOTAL ACTIVOS =====>	\$ 270.450.119.069	\$ 249.914.289.245	\$ 20.535.829.824	8,22%
-----------------------------	--------------------	--------------------	-------------------	-------

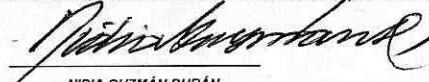
CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0,00%
81 Derechos Contingentes	\$ 4.086.063.855	\$ 4.106.913.194	-\$ 20.849.339	-0,51%
83 Deudoras de Control	\$ 19.380.677.580	\$ 12.750.927.256	\$ 6.629.750.324	51,99%
89 Deudoras por Contra (Cr)	-\$ 23.466.741.435	-\$ 16.857.840.450	-\$ 6.608.900.985	39,20%

TOTAL PATRIMONIO =====>	\$ 199.501.948.137	\$ 202.826.120.597	-\$ 3.324.172.460	-1,64%
--------------------------------	--------------------	--------------------	-------------------	--------

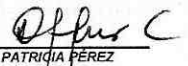
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO =====>	\$ 270.450.119.069	\$ 249.914.289.245	\$ 20.535.829.824	8,22%
---	--------------------	--------------------	-------------------	-------

CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0,00%
91 Responsabilidades Contingentes	\$ 71.977.454.776	\$ 56.516.818.867	\$ 15.460.635.909	27,36%
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	-\$ 58.639.473.733	-\$ 15.302.730.298	26,10%

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 Agosto 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 - SGN.


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 Agosto de 2023

Pag. No. 1 de: 2

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

Código	Concepto	Periodo Actual \$
ACTIVIDADES ORDINARIAS		
INGRESOS OPERACIONALES		\$ 93.306.244.524
41 Ingresos Fiscales		\$ 7.418.882.523
4105	Impuestos	\$ 7.418.882.523
43 Venta de Servicios		\$ 10.066.224.679
4305	Servicios Educativos	\$ 18.883.639.364
4360	Servicios De Documentos e Identificación	\$ 139.200
4395	Devoluciones, Rebajas y Descuentos en Venta de Servicios	\$ 8.817.553.886
44 Transferencias		\$ 75.821.137.322
4413	Sistema General de Regalias	\$ 0
4428	Otras Transferencias	\$ 75.821.137.322
4430	Subvenciones	\$ 0
COSTOS DE TRANSFORMACION		\$ 75.289.767.425
63 Costo de Venta - Servicios Educativos		\$ 75.289.767.425
630508	Educación Formal Superior - Pregrado	\$ 64.785.049.603
630509	Educación Formal Superior - Postgrado	\$ 3.295.852.069
630512	Educación Para el Trabajo y Desarrollo Humano	\$ 675.430.590
630516	Educación Formal - Investigación	\$ 76.905.285
630550	Servicios Conexos a la Educación	\$ 6.456.529.878
GASTOS OPERACIONALES		\$ 28.047.200.599
51 De Administración		\$ 23.236.721.933
5101	Sueldos y salarios	\$ 8.252.570.631
5102	Contribuciones Imputadas	\$ 253.822.973
5103	Contribuciones Efectivas	\$ 2.343.891.726
5104	Aportes sobre la Nómina	\$ 302.456.000
5107	Prestaciones Sociales	\$ 3.352.639.447
5108	Gastos de Personal Diversos	\$ 418.026.503
5111	Generales	\$ 8.170.253.325
5120	Impuesto, Contribuciones y Tasas	\$ 143.061.328
53 Provisiones, Depreciaciones y Amortizaciones		\$ 4.810.478.666
5347	Deterioro de Cuentas Por Cobrar	\$ 0
5360	Depreciación de Propiedades, Planta y Equipo	\$ 2.858.578.617
5366	Amortización de Activos Intangibles	\$ 5.794.951
5368	Provision Litigios Y Demandas	\$ 1.946.105.097
5373	Provisiones Diversas	\$ 0
EXCEDENTE O (DÉFICIT) OPERACIONAL ==>		-\$ 10.030.723.500

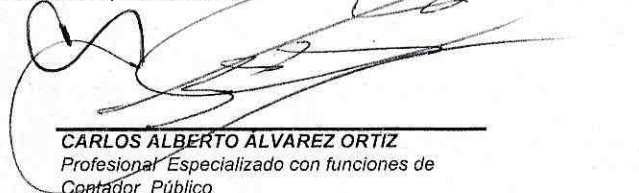
Pag. No. 2 de: 2

INGRESOS NO OPERACIONALES		\$ 6.641.799.004
48	OTROS INGRESOS	\$ 6.641.799.004
4802	Financieros	\$ 3.716.216.005
4806	Ajuste Por Diferencia En Cambio	\$ 0
4808	Ingresos Diversos	\$ 2.910.353.447
4830	Reversiones de las Perdidas por Deterioro	\$ 15.229.552
GASTOS NO OPERACIONALES		\$ 376.521.702
58	OTROS GASTOS	\$ 376.521.702
5804	Financieros - Prestamos	\$ 19.805.600
5890	Gastos Diversos	\$ 356.716.102
5893	Devolucion y Descuentos Ingresos Fiscales	\$ 0
5895	Devolucion, Rebajas y Dctos Vtas de Servicios	\$ 0
EXCEDENTE O (DÉFICIT) NO OPERACIONAL ==>		\$ 6.265.277.301
EXCEDENTE DEL PRESENTE EJERCICIO ==>		\$ 3.765.446.198

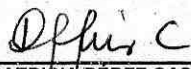
Los suscritos: NIDIA GUZMÁN DURÁN, Representante Legal - Rectora y CARLOS ALBERTO ÁLVAREZ ORTIZ, Profesional Especializado con funciones de Contador Público de la Universidad Surcolombiana, certificamos que los saldos del Estado de Resultados, revelan los hechos, transacciones y operaciones por el periodo comprendido del: 1 de Enero al 31 de Agosto 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



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



ESTADO DE RESULTADOS - COMPARATIVO

Del: 1° de Enero al: 31 de Agosto de 2023

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

Código	CUENTA CONTABLE	Período Actual 31-VIII-2023 \$	Período Anterior 31-VIII-2022 \$	Variación Absoluta \$	Variación Relativa %
ACTIVIDADES ORDINARIAS					
INGRESOS OPERACIONALES		\$ 93.306.244.524	\$ 91.528.424.517	\$ 1.777.820.007	1,94%
41	Ingresos Fiscales	\$ 7.418.882.523	\$ 6.146.022.527	\$ 1.272.859.996	20,71%
4105	Impuestos	\$ 7.418.882.523	\$ 6.146.022.527	\$ 1.272.859.996	20,71%
43	Venta de Servicios	\$ 10.066.224.679	\$ 13.984.534.992	-\$ 3.918.310.314	-28,02%
4305	Servicios Educativos	\$ 18.883.639.364	\$ 19.905.503.002	-\$ 1.021.863.638	-5,13%
4360	Servicios De Documentos e Identificación	\$ 139.200	\$ 193.536	-\$ 54.336	-28,08%
4395	Devoluciones, Rebajas y Descuentos en Venta de Servicios	-\$ 8.817.553.886	-\$ 5.921.161.546	-\$ 2.896.392.340	48,92%
44	Transferencias	\$ 75.821.137.322	\$ 71.397.866.998	\$ 4.423.270.324	6,20%
4413	Sistema General de Regalias	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0,00%
4428	Otras Transferencias	\$ 75.821.137.322	\$ 71.397.866.998	\$ 4.423.270.324	6,20%
4430	Subvenciones	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0,00%
COSTOS DE TRANSFORMACIÓN		\$ 75.289.767.425	\$ 60.690.447.236	\$ 14.599.320.189	24,06%
63	Costo de Venta - Servicios Educativos	\$ 75.289.767.425	\$ 60.690.447.236	\$ 14.599.320.189	24,06%
630508	Educación Formal Superior - Pregrado	\$ 64.785.049.603	\$ 53.374.598.949	\$ 11.410.450.654	21,38%
630509	Educación Formal Superior - Postgrado	\$ 3.295.852.069	\$ 2.891.804.425	\$ 404.047.644	13,97%
630512	Educación Para el Desarrollo y el trabajo Humano	\$ 675.430.590	\$ 719.335.655	-\$ 43.905.065	-6,10%
630516	Educación Formal - Investigación	\$ 76.905.285	\$ 357.183.225	-\$ 280.277.940	-78,47%
630550	Servicios Conexos a la Educación	\$ 6.456.529.878	\$ 3.347.524.982	\$ 3.109.004.896	92,87%
GASTOS OPERACIONALES		\$ 28.047.200.599	\$ 25.697.682.653	\$ 2.349.517.946	9,14%
51	De Administración	\$ 23.236.721.933	\$ 22.661.901.833	\$ 574.820.100	2,54%
5101	Sueldos y salarios	\$ 8.252.570.631	\$ 7.336.663.401	\$ 915.907.230	12,48%
5102	Contribuciones Imputadas	\$ 253.822.973	\$ 188.155.339	\$ 65.667.634	34,90%
5103	Contribuciones Efectivas	\$ 2.343.891.726	\$ 2.093.680.420	\$ 250.211.306	11,95%
5104	Aportes sobre la Nómina	\$ 302.456.000	\$ 269.533.100	\$ 32.922.900	12,21%
5107	Prestaciones Sociales	\$ 3.352.639.447	\$ 2.893.414.187	\$ 459.225.260	15,87%
5108	Gastos de Personal Diversos	\$ 418.026.503	\$ 1.298.607.212	-\$ 880.580.709	-67,81%
5111	Generales	\$ 8.170.253.325	\$ 8.427.754.121	-\$ 257.500.796	-3,06%
5120	Impuesto, Contribuciones y Tasas	\$ 143.061.328	\$ 154.094.053	-\$ 11.032.725	-7,16%

53 Provisiones, Depreciaciones y Amortizaciones	\$ 4.810.478.666	\$ 3.035.780.820	\$ 1.774.697.846	58,46%
5347 Deterioro de Cuentas Por Cobrar	\$ 0	\$ 453.648	-\$ 453.648	-100,00%
5360 Depreciación de Propiedades, Planta y Equipo	✓ \$ 2.858.578.617	\$ 2.558.815.756	\$ 299.762.861	11,71%
5366 Amortización de Activos Intangibles	✓ \$ 5.794.951	\$ 10.587.754	-\$ 4.792.803	-45,27%
5368 Provision Litigios Y Demandas	✓ \$ 1.946.105.097	\$ 465.923.662	\$ 1.480.181.435	317,69%
5373 Provisiones Diversas	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0,00%

EXCEDENTE O (DÉFICIT) OPERACIONAL ==>	-\$ 10.030.723.500	\$ 5.140.294.629	-\$ 15.171.018.129	-295,14%
---	---------------------------	-------------------------	---------------------------	-----------------

INGRESOS NO OPERACIONALES	\$ 6.641.799.004	\$ 2.233.476.280	\$ 4.408.322.723	197,37%
----------------------------------	-------------------------	-------------------------	-------------------------	----------------

48 OTROS INGRESOS	\$ 6.641.799.004	\$ 2.233.476.280	\$ 4.408.322.723	197,37%
4802 Financieros	✓ \$ 3.716.216.005	\$ 1.298.176.473	\$ 2.418.039.532	186,26%
4806 Ajuste Por Diferencia En Cambio	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0,00%
4808 Ingresos Diversos	✓ \$ 2.910.353.447	\$ 930.643.875	\$ 1.979.709.772	212,72%
4830 Reversiones de las Perdidas por Deterioro	✓ \$ 15.229.552	\$ 4.656.133	\$ 10.573.419	227,09%

GASTOS NO OPERACIONALES	\$ 376.521.702	\$ 498.576.667	-\$ 122.054.965	-24,48%
--------------------------------	-----------------------	-----------------------	------------------------	----------------


58 OTROS GASTOS	\$ 376.521.702	\$ 498.576.667	-\$ 122.054.965	-24,48%
5802 Comisiones	\$ 0	\$ 1.000.000	-\$ 1.000.000	-100,00%
5804 Financieros	✓ \$ 19.805.600	\$ 0	\$ 19.805.600	100,00%
5808 Gastos de Operación USCO	✓ \$ 0	\$ 0	\$ 0	0,00%
5890 Gastos Diversos	✓ \$ 356.716.102	\$ 497.576.667	-\$ 140.860.565	-28,31%
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 ==>	\$ 6.265.277.301	\$ 1.734.899.613	\$ 4.530.377.688	261,13%
--	-------------------------	-------------------------	-------------------------	----------------

EXCEDENTE O (DÉFICIT) DEL EJERCICIO ==>	-\$ 3.765.446.198	\$ 6.875.194.242	-\$ 10.640.640.441	-154,77%
---	--------------------------	-------------------------	---------------------------	-----------------

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 Agosto 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

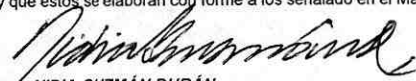

 Vo. Bo. DIANA PATRICIA PÉREZ CASTAÑEDA
 Jefe Oficina Financiera y de Recursos Físicos

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO

Por el Periodo comprendido entre el 1 de Enero al 31 de Agosto 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: 1/7/2023	\$ 122.079.115.478	\$ 81.377.335.844	\$ 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
Superavit del Presente Ejercicio	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ 0
Variaciones por Impactos al nuevo marco normativo	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ 0
Perdida por planes de beneficios a los Empleados	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ 0
Saldo a: 31/07/2023	\$ 122.079.115.478	\$ 81.383.196.929	\$ 1.401.728.094	\$ 0	\$ 52.072.163	-\$ 246.996.557	\$ 204.669.116.107
Reclasificaciones del Periodo	\$ -	\$ 6.322	-\$ 1.401.728.094	\$ -	\$ -	\$ -	-\$ 1.401.721.772
Apropiación del Resultado del Periodo	\$ -	\$ -	-\$ 3.765.446.198	\$ -	\$ -	\$ -	-\$ 3.765.446.198
Resultado de ejercicios anteriores	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ 0
Variaciones por Impactos al nuevo marco normativo	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ 0
Perdida por planes de beneficios a los Empleados	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ 0
Saldo a: 31/08/2023 =====>	\$ 122.079.115.478	\$ 81.383.203.251	-\$ 3.765.446.198	\$ 0	\$ 52.072.163	-\$ 246.996.557	\$ 199.501.948.137

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 Agosto de 2023, que son tomados fielmente de los libros de contabilidad generados por el Sistema Administrativo y Financiero LINIX y que estos se elaboran con forme a los señalado en el Marco Normativo para Entidades de Gobierno adoptado mediante la 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 Agosto de 2023

INDICADOR	FORMULA	RESULTADO 2023	RESULTADO 2022	DESCRIPCIÓN E INTERPRETACIÓN
Indice de Liquidez	$\frac{\text{Activo Corriente}}{\text{Pasivo Corriente}}$	1,97	3,37	Determina la capacidad que tiene la Universidad, para atender sus obligaciones de corto plazo. En la vigencia por cada peso adeudado, se disponen de \$1,97 para pagar las obligaciones exigibles en el corto plazo.
Endeudamiento	$\frac{\text{Pasivo Total}}{\text{Activo Total}}$	26,23%	18,84%	Determina el grado de endeudamiento en la estructura de financiación de la Universidad. A Agosto 31 de 2023, el 26,23% del total de los activos estan respaldados por los recursos de sus acreedores.
Capital de Trabajo	$\frac{\text{Activos Corrientes (-)}}{\text{Pasivos Corrientes}}$	\$ 46.556.278.407	\$ 58.510.986.841	Este indicador representa la liquidez operativa de la Universidad. A 31 de Agosto de 2023, se disponen de \$46,556 millones de pesos después de atender los compromisos de corto plazo.
Rentabilidad del Patrimonio	$\frac{\text{Utilidad Operacional}}{\text{Patrimonio}}$	-5,03%	2,53%	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 -5,03%
Rentabilidad del Activo	$\frac{\text{Utilidad Operacional}}{\text{Activo Total}}$	-3,71%	2,06%	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 -3,71%, incidiendo en una disminución en la rentabilidad.
Margen Bruto (*)	$\frac{\text{Utilidad Bruta}}{\text{Ingresos Operacionales}}$	19,31%	33,69%	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 19,31% de sus ingresos operacionales en actividades misionales.
Margen Operacional (*)	$\frac{\text{Utilidad Operacional}}{\text{Ingresos Operacionales}}$	-10,75%	5,62%	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 -10,75% de sus ingresos operacionales en actividades de operación y admón.
Margen Neto (*)	$\frac{\text{Utilidad Neta}}{\text{Ingresos Operacionales}}$	-4,04%	7,51%	El Margen Neto, es un indicador que se determina dividiendo el excedente o deficit del presente ejercicio entre el total de los ingresos operacionales generados durante el mismo periodo, presentando un resultado equivalente al -4,04%

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

NIDIA GUZMÁN DURÁN
Representante Legal - Rector

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

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