

**ESTADOS
FINANCIEROS**

A 31 DE OCTUBRE DE

2023

**UNIVERSIDAD
SURCOLOMBIANA**

UNIDAD DE CONTABILIDAD



ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

A: 31 DE OCTUBRE DE 2023

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

Código	CUENTAS	Período Actual 31-X-2023 \$	Código	CUENTAS	Período Actual 31-X-2023 \$
	ACTIVOS			PASIVOS	
	CORRIENTE	\$ 100.355.404.806		CORRIENTE	\$ 48.163.961.894
11	Efectivo y Equivalente al Efectivo	\$ 63.348.615.503	24	Cuentas por Pagar	\$ 7.086.348.654
1105	Caja	\$ 0	2401	Adquisición de Bienes y Servicios Nacionales	\$ 1.375.511.713
1110	Depositos en Instituciones Financieras	\$ 63.348.615.503	2407	Recursos a Favor de Terceros	\$ 948.611.238
1132	Efectivo de Uso Restringido	\$ 0	2424	Descuentos De Nomina	\$ 821.439.451
			2436	Retención en la Fuente	\$ 230.801.000
12	Inversiones e Instrumentos Derivados	\$ 25.247.371.602	2440	Impuesto, Contribuciones y Tasas	\$ 46.986.695
1221	Inv. De admon de liquidez a vlr de mercado	\$ 23.157.675.245	2460	Crédito Judiciales	\$ 0
1223	Inv. De admon de liquidez Costo Amortizado	\$ 2.089.696.357	2490	Otras Cuentas Por Pagar	\$ 3.662.998.556
13	Cuentas Por Cobrar	\$ 8.321.910.726		Beneficios a Los Empleados	\$ 4.661.883.923
1305	Ingresos No Tributarios	\$ 3.211.115.071	25	Beneficios a los Empleados a Corto Plazo	\$ 4.504.663.436
1317	Prestación de Servicios	\$ 3.837.245.981	2511	Beneficios Posempleo - Pensiones	\$ 157.220.487
1337	Transferencias Por Cobrar	\$ 352.675.961	2514		
1384	Otras Cuentas Por Cobrar	\$ 936.153.265		Otros Pasivos	\$ 36.415.729.318
1385	Cuentas Por Cobrar Difícil Recaudo	\$ 280.990.192	29	Otros Pasivos	\$ 53.100.465
1386	Deterioro Acumulado Cuentas Por Cobrar	-\$ 296.269.744	2902	Ingresos Recibidos Por Anticipado	\$ 36.362.628.853
			2910		
19	Otros Activos	\$ 3.437.506.976		NO CORRIENTE	\$ 27.442.962.882
1905	Bienes y Servicios Pagados por Anticipado	\$ 0		Prestamos Por Pagar	\$ 8.662.500.000
1906	Avances Y Acticipo Entregados	\$ 3.437.506.976		Financiamiento interno de largo plazo	\$ 8.662.500.000
	NO CORRIENTE	\$ 175.914.292.484	23		
			2314		
12	Inversiones	\$ 284.792.387		Beneficios a los Empleados	\$ 0
1224	Inversiones de Admon de Liquidez al Costo	\$ 284.792.387	25	Beneficios a los Empleados a Largo Plazo	\$ 0
			2512		

[Handwritten signature]

16	Propiedades, Planta y Equipo	<u>\$ 174.657.621.076</u>	
1605	Terrenos	\$ 46.303.502.440	27
1615	Construcciones en Curso	\$ 18.012.114.060	2701
1635	Bienes Muebles en Bodega	\$ 173.256.706	2790
1637	Propiedad Planta Y Equipo No explotado	\$ 1.873.692.935	
1640	Edificaciones	\$ 87.573.881.823	29
1650	Redes, Líneas y Cables	\$ 244.525.634	2901
			2990
1655	Maquinaria y Equipo	\$ 3.845.722.527	
1660	Equipo Médico y Científico	\$ 15.086.637.800	
1665	Muebles, Enseres y Eq. de Oficina	\$ 4.940.302.810	
1670	Eq. de Comunicación y Computación	\$ 13.574.918.752	
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	\$ 884.381.752	31
1685	Depreciación Acumulada (Cr)	<u>-\$ 18.906.847.826</u>	3105

19	Otros Activos	<u>\$ 971.879.022</u>	
1909	Depositos Entregados En Garantía	\$ 888.772.942	
1970	Activos Intangibles	\$ 2.024.942.894	
1975	Amortización Acumulada	<u>-\$ 1.941.836.815</u>	

TOTAL ACTIVOS =====>	<u>\$ 276.269.697.290</u>
-----------------------------	---------------------------

CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS	<u>\$ 0</u>
----------------------------------	-------------

81	Derechos Contingentes	\$ 4.084.567.869	91
83	Deudoras de Control	\$ 21.221.281.805	93
89	Deudoras por Contra (Cr)	<u>-\$ 25.305.849.674</u>	99

Provisiones	<u>\$ 5.771.387.133</u>
Litigios y Demandas	\$ 5.771.387.133
Mecanismos alternativos de solución de confi	\$ 0

Otros Pasivos	<u>\$ 13.009.075.750</u>
Avances y anticipo Recibidos	\$ 0
Otros Pasivos Diferidos	\$ 13.009.075.750

TOTAL PASIVOS =====>	<u>\$ 75.606.924.777</u>
-----------------------------	--------------------------

PATRIMONIO	
Patrimonio Institucional	<u>\$ 200.662.772.514</u>
Capital Fiscal	\$ 122.079.115.478
Resultados de Ejercicios Anteriores	\$ 81.417.162.507
Resultados del Presente Ejercicio	<u>-\$ 2.638.581.078</u>
Ganancias o Peridas en Inversiones de Adm	\$ 52.072.163
Ganancia - perdida Benef. Empleados	<u>-\$ 246.996.557</u>

TOTAL PATRIMONIO ====>	<u>\$ 200.662.772.514</u>
-------------------------------	---------------------------

TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO ====>	<u>\$ 276.269.697.290</u>
--	---------------------------

CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS	<u>\$ 0</u>
------------------------------------	-------------

Responsabilidades Contingentes	\$ 71.977.454.776
Acreedoras de Control	\$ 1.964.749.255
Acreedoras por Contra (Db)	<u>-\$ 73.942.204.031</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 Octubre 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

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: 31 DE OCTUBRE

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

Pag. 01 de 02

Código	CUENTAS	Periodo Actual 31-X-2023 \$	Periodo Anterior 31-X-2022 \$	VARIACIÓN ABSOLUTA (\$)	VARIACIÓN RELATIVA (%)	Código	CUENTAS	Periodo Actual 31-X-2023 \$	Periodo Anterior 31-X-2022 \$	VARIACIÓN ABSOLUTA (\$)	VARIACIÓN RELATIVA (%)
ACTIVOS						PASIVOS					
CORRIENTE						CORRIENTE					
		\$ 100.355.404.806	\$ 82.613.403.556	\$ 17.742.001.250	21,48%			\$ 48.163.961.894	\$ 23.833.333.269	\$ 24.330.628.626	102,09%
11 Efectivo y Equivalente al Efectivo		\$ 63.348.615.503	\$ 51.089.393.328	\$ 12.259.222.174	24,00%	24 Cuentas por Pagar		\$ 7.086.348.654	\$ 3.587.307.170	\$ 3.499.041.484	97,54%
1105	Caja	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0,00%	2401	Adquisición de Bienes y Servicios Nales.	\$ 1.375.511.713	\$ 352.151.009	\$ 1.023.360.704	290,60%
1110	Depositos en Instituciones Financieras	\$ 63.348.615.503	\$ 51.089.393.328	\$ 12.259.222.174	24,00%	2407	Recursos a Favor de Terceros	\$ 948.611.238	\$ 795.597.170	\$ 153.014.068	19,23%
1132	Efectivo de Uso Restringido	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0,00%	2424	Descuentos De Nomina	\$ 821.439.451	\$ 731.102.136	\$ 90.337.315	12,36%
12 Inversiones e Instrumentos Derivados		\$ 25.247.371.602	\$ 23.726.142.346	\$ 1.521.229.256	6,41%	2436	Retención en la Fuente	\$ 230.801.000	\$ 166.408.000	\$ 64.393.000	38,70%
1221	Inv. De admon de liquidez a vir de mercado	\$ 23.157.675.245	\$ 16.547.800.601	\$ 6.609.874.644	39,94%	2440	Impuesto, Contribuciones y Tasas	\$ 46.986.695	\$ 39.534.794	\$ 7.451.901	18,85%
1223	Inv. De admon de liquidez Costo Amortizado	\$ 2.089.696.357	\$ 7.178.341.745	-\$ 5.088.645.388	-70,89%	2460	Crédito Judiciales	\$ 0	\$ 58.000.000	-\$ 58.000.000	-100,00%
13 Cuentas Por Cobrar		\$ 8.321.910.726	\$ 5.479.390.352	\$ 2.842.520.374	51,88%	2490	Otras Cuentas Por Pagar	\$ 3.662.998.556	\$ 1.444.514.060	\$ 2.218.484.496	153,58%
1305	Ingresos No Tributarios	\$ 3.211.115.071	\$ 123.277.175	\$ 3.087.837.896	2504,79%	25 Beneficios a Los Empleados		\$ 4.661.883.923	\$ 3.671.613.054	\$ 990.270.869	26,97%
1317	Prestación de Servicios	\$ 3.837.245.981	\$ 4.821.568.766	-\$ 984.322.785	-20,41%	2511	Beneficios a los Empleados a Corto Plazo	\$ 4.504.663.436	\$ 3.495.388.385	\$ 1.009.275.051	28,87%
1337	Transferencias Por Cobrar	\$ 352.675.961	\$ 14.875.621	\$ 337.800.334	2270,83%	2514	Beneficios Posempleo - Pensiones	\$ 157.220.487	\$ 176.224.669	-\$ 19.004.182	-10,78%
1384	Otras Cuentas Por Cobrar	\$ 936.153.265	\$ 530.999.587	\$ 405.153.684	76,30%	29 Otros Pasivos		\$ 36.415.729.318	\$ 16.574.413.045	\$ 19.841.316.272	119,71%
1385	Cuentas Por Cobrar Difícil Recaudó	\$ 280.990.192	\$ 330.136.957	-\$ 49.146.765	-14,89%	2902	Otros Pasivos	\$ 53.100.465	\$ 53.100.465	\$ 0	0,00%
1386	Deterioro Acumulado Cuentas Por Cobrar	-\$ 296.269.744	-\$ 341.467.754	\$ 45.198.010	-13,24%	2910	Ingresos Recibidos Por Anticipado	\$ 36.362.628.853	\$ 16.521.312.580	\$ 19.841.316.272	120,10%
19 Otros Activos		\$ 3.437.506.976	\$ 2.318.477.530	\$ 1.119.029.446	48,27%	NO CORRIENTE		\$ 27.442.962.882	\$ 22.595.873.323	\$ 4.847.089.559	21,45%
1905	Bienes y Servicios Pagados por Anticipado	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0,00%	23 Prestamos por Pagar		\$ 8.662.500.000	\$ 9.800.000.000	-\$ 1.137.500.000	-11,61%
1906	Avances Y Anticipo Entregados	\$ 3.437.506.976	\$ 2.318.477.530	\$ 1.119.029.446	48,27%	2314	Financiamiento interno a largo plazo	\$ 8.662.500.000	\$ 9.800.000.000	-\$ 1.137.500.000	-11,61%
NO CORRIENTE		\$ 175.914.292.484	\$ 168.090.260.063	\$ 7.824.032.421	4,65%	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		\$ 5.771.387.133	\$ 7.165.162.715	-\$ 1.393.775.583	-19,45%
16 Propiedades, Planta y Equipo		\$ 174.657.621.076	\$ 167.047.149.612	\$ 7.610.471.464	4,56%	2701	Litigios y Demandas	-\$ 5.771.387.133	\$ 7.165.162.715	-\$ 1.393.775.583	-19,45%
1605	Terrenos	\$ 46.303.502.440	\$ 46.303.502.440	\$ 0	0,00%	29 Otros Pasivos		\$ 13.009.075.750	\$ 5.630.710.607	\$ 7.378.365.142	131,04%
1615	Construcciones en Curso	\$ 18.012.114.060	\$ 12.682.537.474	\$ 5.329.576.586	42,02%	2901	Avances y anticipo Recibidos	\$ 0	\$ 475.740.637	-\$ 475.740.637	-100,00%
1635	Bienes Muebles en Bodega	\$ 173.256.706	\$ 94.961.983	\$ 78.294.724	82,45%	2990	Otros Pasivos Diferidos	\$ 13.009.075.750	\$ 5.154.969.970	\$ 7.854.105.779	152,36%
1637	Propiedad Planta Y Equipo No explotado	\$ 1.873.692.935	\$ 1.873.692.935	\$ 0	0,00%	TOTAL PASIVOS		\$ 75.606.924.777	\$ 46.429.206.592	\$ 29.177.718.185	62,84%
1640	Edificaciones	\$ 87.573.881.823	\$ 86.785.581.533	\$ 788.300.290	0,91%	PATRIMONIO		\$ 200.662.772.514	\$ 204.274.457.027	-\$ 3.611.684.514	-1,77%
1650	Redes, Líneas y Cables	\$ 244.525.634	\$ 244.525.634	\$ 0	0,00%	3105	Capital Fiscal	\$ 122.079.115.478	\$ 122.083.744.906	-\$ 4.629.428	-0,004%
1655	Maquinaria y Equipo	\$ 3.845.722.527	\$ 3.768.748.206	\$ 76.974.321	2,04%	3109	Resultado de Ejercicios Anteriores	\$ 81.417.162.507	\$ 74.061.460.728	\$ 7.355.701.779	9,93%
1660	Equipo Médico y Científico	\$ 15.086.637.800	\$ 10.919.991.382	\$ 4.166.646.418	38,16%	3110	Resultado del Presente Ejercicio	-\$ 2.638.581.078	\$ 8.324.175.787	-\$ 10.962.756.865	-131,70%
1665	Muebles, Enseres y Eq. de Oficina	\$ 4.940.302.810	\$ 4.504.063.763	\$ 436.239.046	9,69%	3145	Impactos por la Transición al Nuevo Marco D	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0,00%
1670	Eq. de Comunicación y Computación	\$ 13.574.918.752	\$ 12.888.818.427	\$ 686.100.325	5,32%	3146	Ganancia - pérdida en Invers. X Admon	\$ 52.072.163	\$ 52.072.163	\$ 0	0,00%
1675	Eq. de Transporte, Tracción y Elevac.	\$ 870.400.821	\$ 870.400.821	\$ 0	0,00%	3151	Ganancia - pérdida Benef. Empleados	-\$ 246.996.557	-\$ 246.996.557	\$ 0	0,00%
1680	Eq. de Comedor, Cocina y Despensa	\$ 181.130.842	\$ 181.130.842	\$ 0	0,00%						
1681	Bienes Arte y Cultura	\$ 884.381.752	\$ 812.223.280	\$ 72.158.472	8,88%						
1685	Depreciación Acumulada (Cr)	-\$ 18.906.847.826	-\$ 14.883.029.107	-\$ 4.023.818.719	27,04%						



19 Otros Activos	\$ 971.879.022	\$ 765.388.785	\$ 206.490.237	26,98%
1909 Depositos Entregados En Garantia	\$ 888.772.942	\$ 635.612.792	\$ 253.160.150	39,83%
1970 Activos Intangibles	\$ 2.024.942.894	\$ 2.042.426.977	-\$ 17.484.083	-0,86%
1975 Amortizacion Acumulada	-\$ 1.941.836.815	-\$ 1.912.650.984	-\$ 29.185.830	1,53%

TOTAL ACTIVOS =====>	\$ 276.269.697.290	\$ 250.703.663.619	\$ 25.566.033.671	10,20%
-----------------------------	--------------------	--------------------	-------------------	--------

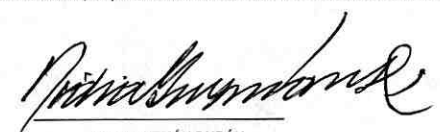
CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS				
	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0,00%
81 Derechos Contingentes	\$ 4.084.567.869	\$ 4.106.913.194	-\$ 22.345.325	-0,54%
83 Deudoras de Control	\$ 21.221.281.805	\$ 13.168.768.061	\$ 8.052.513.744	61,15%
89 Deudoras por Contra (Cr)	-\$ 25.305.849.674	-\$ 17.275.681.255	-\$ 8.030.168.419	46,48%


TOTAL PATRIMONIO ==>	\$ 200.662.772.514	\$ 204.274.457.027	-\$ 3.611.684.514	-1,77%
-----------------------------	--------------------	--------------------	-------------------	--------

TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO ==>	\$ 276.269.697.290	\$ 250.703.663.619	\$ 25.566.033.671	10,20%
--------------------------------------	--------------------	--------------------	-------------------	--------

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	\$ 1.964.749.255	\$ 0	0,00%
99 Acreedoras por Contra (Db)	-\$ 73.942.204.031	-\$ 58.481.568.122	-\$ 15.460.635.909	26,44%

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 Octubre 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 Octubre de 2023

Pag. No. 1 de: 2


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


Código	Concepto	Período Actual \$
ACTIVIDADES ORDINARIAS		
INGRESOS OPERACIONALES		\$ 123.351.862.074
41	Ingresos Fiscales	\$ 12.134.164.561
4105	Impuestos	\$ 12.134.164.561
43	Venta de Servicios	\$ 11.430.856.633
4305	Servicios Educativos	\$ 20.386.072.128
4360	Servicios De Documentos e Identificación	\$ 208.800
4395	Devoluciones, Rebajas y Descuentos en Venta de Servicios	-\$ 8.955.424.296
44	Transferencias	\$ 99.786.840.880
4413	Sistema General de Regalias	\$ 0
4428	Otras Transferencias	\$ 99.786.840.880
4430	Subvenciones	\$ 0
COSTOS DE TRANSFORMACION		\$ 98.543.163.613
63	Costo de Venta - Servicios Educativos	\$ 98.543.163.613
630508	Educación Formal Superior - Pregrado	\$ 83.692.920.649
630509	Educación Formal Superior - Postgrado	\$ 4.548.486.206
630512	Educación Para el Trabajo y Desarrollo Humano	\$ 933.345.594
630516	Educación Formal - Investigación	\$ 142.176.067
630550	Servicios Conexos a la Educación	\$ 9.226.235.097
GASTOS OPERACIONALES		\$ 35.482.903.293
51	De Administración	\$ 29.768.661.885
5101	Sueldos y salarios	\$ 10.367.060.842
5102	Contribuciones Imputadas	\$ 320.358.899
5103	Contribuciones Efectivas	\$ 2.952.942.026
5104	Aportes sobre la Nómina	\$ 372.217.700
5107	Prestaciones Sociales	\$ 3.887.809.558
5108	Gastos de Personal Diversos	\$ 954.554.408
5111	Generales	\$ 10.719.238.707
5120	Impuesto, Contribuciones y Tasas	\$ 194.479.745

53 Provisiones, Depreciaciones y Amortizaciones	\$ 5.714.241.408
5347 Deterioro de Cuentas Por Cobrar	\$ 0
5360 Depreciación de Propiedades, Planta y Equipo	\$ 3.616.248.359
5366 Amortización de Activos Intangibles	\$ 6.898.081
5368 Provision Litigios Y Demandas	\$ 2.091.094.968
5373 Provisiones Diversas	\$ 0
DÉFICIT OPERACIONAL ==>	-\$ 10.674.204.833
INGRESOS NO OPERACIONALES	\$ 8.421.433.329
48 OTROS INGRESOS	\$ 8.421.433.329
4802 Financieros	\$ 4.759.666.981
4806 Ajuste Por Diferencia En Cambio	\$ 0
4808 Ingresos Diversos	\$ 3.646.536.795
4830 Reversiones de las Perdidas por Deterioro	\$ 15.229.552
GASTOS NO OPERACIONALES	\$ 385.809.573
58 OTROS GASTOS	\$ 385.809.573
5804 Financieros - Prestamos	\$ 19.805.600
5890 Gastos Diversos	\$ 366.003.973
5893 Devolucion y Descuentos Ingresos Fiscales	\$ 0
5895 Devolucion, Rebajas y Dctos Vtas de Servicios	\$ 0
EXCEDENTE O (DÉFICIT) NO OPERACIONAL ==>	\$ 8.035.623.755
DEFICIT DEL PRESENTE EJERCICIO ==>	-\$ 2.638.581.078

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 Octubre 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 Fisicos



ESTADO DE RESULTADOS - COMPARATIVO

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

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

Código	CUENTA CONTABLE	Periodo Actual 31-X-2023 \$	Periodo Anterior 31-X-2022 \$	Variación Absoluta \$	Variación Relativa %
ACTIVIDADES ORDINARIAS					
INGRESOS OPERACIONALES		\$ 123.351.862.074	\$ 115.238.571.547	\$ 8.113.290.527	7,04%
41	Ingresos Fiscales	\$ 12.134.164.561	\$ 6.949.808.280	\$ 5.184.356.281	74,60%
4105	Impuestos	\$ 12.134.164.561	\$ 6.949.808.280	\$ 5.184.356.281	74,60%
43	Venta de Servicios	\$ 11.430.856.633	\$ 20.178.051.124	\$ -8.747.194.491	-43,35%
4305	Servicios Educativos	\$ 20.386.072.128	\$ 26.803.602.303	\$ -6.417.530.175	-23,94%
4360	Servicios De Documentos e Identificación	\$ 208.800	\$ 223.536	\$ -14.736	-6,59%
4395	Devoluciones, Rebajas y Descuentos en Venta de Servicios	\$ -8.955.424.296	\$ -6.625.774.715	\$ -2.329.649.581	35,16%
44	Transferencias	\$ 99.786.840.880	\$ 88.110.712.143	\$ 11.676.128.737	13,25%
4413	Sistema General de Regalías	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0,00%
4428	Otras Transferencias	\$ 99.786.840.880	\$ 88.110.712.143	\$ 11.676.128.737	13,25%
4430	Subvenciones	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0,00%
COSTOS DE TRANSFORMACIÓN		\$ 98.543.163.613	\$ 77.752.366.488	\$ 20.790.797.125	26,74%
63	Costo de Venta - Servicios Educativos	\$ 98.543.163.613	\$ 77.752.366.488	\$ 20.790.797.125	26,74%
630508	Educación Formal Superior - Pregrado	\$ 83.692.920.649	\$ 67.903.515.167	\$ 15.789.405.482	23,25%
630509	Educación Formal Superior - Postgrado	\$ 4.548.486.206	\$ 3.830.690.394	\$ 717.795.812	18,74%
630512	Educación Para el Desarrollo y el trabajo Humano	\$ 933.345.594	\$ 1.319.487.553	\$ -386.141.959	-29,26%
630516	Educación Formal - Investigación	\$ 142.176.067	\$ 449.077.117	\$ -306.901.050	-68,34%
630550	Servicios Conexos a la Educación	\$ 9.226.235.097	\$ 4.249.596.257	\$ 4.976.638.840	117,11%
GASTOS OPERACIONALES		\$ 95.482.903.293	\$ 32.064.745.517	\$ 3.418.157.777	10,66%
51	De Administración	\$ 29.768.661.885	\$ 27.873.119.671	\$ 1.895.542.215	6,80%
5101	Sueldos y salarios	\$ 10.367.060.842	\$ 9.198.284.317	\$ 1.168.776.525	12,71%
5102	Contribuciones Imputadas	\$ 320.358.899	\$ 255.290.728	\$ 65.068.171	25,49%
5103	Contribuciones Efectivas	\$ 2.952.942.026	\$ 2.595.464.720	\$ 357.477.306	13,77%
5104	Aportes sobre la Nómina	\$ 372.217.700	\$ 331.165.200	\$ 41.052.500	12,40%
5107	Prestaciones Sociales	\$ 3.887.809.558	\$ 3.391.708.819	\$ 496.100.739	14,63%
5108	Gastos de Personal Diversos	\$ 954.554.408	\$ 1.340.414.381	\$ -385.859.973	-28,79%
5111	Generales	\$ 10.719.238.707	\$ 10.511.623.020	\$ 207.615.688	1,98%
5120	Impuesto, Contribuciones y Tasas	\$ 194.479.745	\$ 249.168.486	\$ -54.688.741	-21,95%

53	Provisiones, Depreciaciones y Amortizaciones	\$ 5.714.241.408	\$ 4.191.625.846	\$ 1.522.615.562	36,33%
5347	Deterioro de Cuentas Por Cobrar	\$ 0	\$ 453.648	-\$ 453.648	-100,00%
5360	Depreciación de Propiedades, Planta y Equipo	\$ 3.616.248.359	\$ 3.228.401.545	\$ 387.846.814	12,01%
5366	Amortización de Activos Intangibles	\$ 6.898.081	\$ 12.245.019	-\$ 5.346.938	-43,67%
5368	Provision Litigios Y Demandas	\$ 2.091.094.968	\$ 945.506.351	\$ 1.145.588.617	121,16%
5373	Provisiones Diversas	\$ 0	\$ 5.019.283	-\$ 5.019.283	-100,00%

DEFICIT OPERACIONAL ==>>	\$ 10.674.204.833	\$ 5.421.459.542	-\$ 16.095.664.375	-296,89%
---------------------------------------	--------------------------	-------------------------	---------------------------	-----------------

INGRESOS NO OPERACIONALES	\$ 8.421.433.329	\$ 3.430.601.736	\$ 4.990.831.593	145,48%
----------------------------------	-------------------------	-------------------------	-------------------------	----------------

48	OTROS INGRESOS	\$ 8.421.433.329	\$ 3.430.601.736	\$ 4.990.831.593	145,48%
4802	Financieros	\$ 4.759.666.981	\$ 1.893.594.028	\$ 2.866.072.953	151,36%
4806	Ajuste Por Diferencia En Cambio	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0,00%
4808	Ingresos Diversos	\$ 3.646.536.795	\$ 1.532.351.575	\$ 2.114.185.220	137,97%
4830	Reversiones de las Perdidas por Deterioro	\$ 15.229.552	\$ 4.656.133	\$ 10.573.419	227,09%

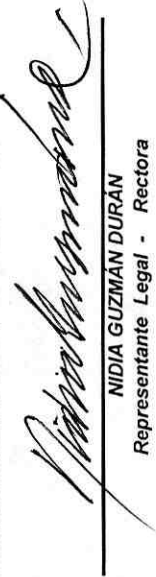
GASTOS NO OPERACIONALES	\$ 385.809.573	\$ 527.885.491	-\$ 142.075.918	-26,91%
--------------------------------	-----------------------	-----------------------	------------------------	----------------

58	OTROS GASTOS	\$ 385.809.573	\$ 527.885.491	-\$ 142.075.918	-26,91%
5802	Comisiones	\$ 0	\$ 1.000.000	-\$ 1.000.000	-100,00%
5804	Financieros	\$ 19.805.600	\$ 24.859.120	-\$ 5.053.520	-20,33%
5808	Gastos de Operación USCO	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0,00%
5890	Gastos Diversos	\$ 366.003.973	\$ 502.026.371	-\$ 136.022.398	-27,09%
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 ==>>>	\$ 8.035.623.755	\$ 2.902.716.245	\$ 5.132.907.510	176,83%
--	-------------------------	-------------------------	-------------------------	----------------

DÉFICIT DEL EJERCICIO =====>>>	\$ 2.638.581.078	\$ 8.324.175.787	-\$ 10.962.756.865	-131,70%
--	-------------------------	-------------------------	---------------------------	-----------------

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 Octubre 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 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
 C-20



UNIVERSIDAD
SURCOLOMBIANA

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO

Por el Periodo comprendido entre el 1 de Enero al 31 de Octubre 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: 1/9/2023	\$ 122.079.115.478	\$ 81.383.203.251	\$ 3.765.446.198	\$ 0	\$ 52.072.163	\$ -246.996.557	\$ 199.501.948.137
Reclasificaciones del Periodo	\$ -	14.400.000 \$	3.765.446.198 \$	\$ -	\$ -	\$ -	\$ 3.779.846.198
Apropiación del Resultado del Periodo	\$ -	\$ -	925.245.802 \$	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -925.245.802
Superavit del Presente Ejercicio	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ 0
Variaciones por Impactos al nuevo marco normativo	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ 0
Perdida por planes de beneficios a los Empleados	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ 0
Saldo a: 31/10/2023	\$ 122.079.115.478	\$ 81.397.603.251	\$ 925.245.802	\$ 0	\$ 52.072.163	\$ -246.996.557	\$ 202.358.548.533
Reclasificaciones del Periodo	\$ -	19.559.256 \$	925.245.802 \$	\$ -	\$ -	\$ -	\$ 944.805.058
Apropiación del Resultado del Periodo	\$ -	\$ -	2.638.581.078 \$	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -2.638.581.078
Resultado de ejercicios anteriores	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ 0
Variaciones por Impactos al nuevo marco normativo	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ 0
Perdida por planes de beneficios a los Empleados	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ 0
Saldo a: 31/10/2023	\$ 122.079.115.478	\$ 81.417.162.507	\$ 2.638.581.078	\$ 0	\$ 52.072.163	\$ -246.996.557	\$ 200.662.772.513

Los suscritos: NIDIA GUZMÁN DURÁN, Representante Legal - Rectora y CARLOS ALBERTO ÁLVAREZ ORTIZ, Profesional Especializado con funciones propias de Contador Público, 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 Octubre de 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 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
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



INDICADORES DE CAPACIDAD FINANCIERA

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

INDICADOR	FORMULA	RESULTADO 2023	RESULTADO 2022	DESCRIPCIÓN E INTERPRETACIÓN
Indice de Liquidez	$\frac{\text{Activo Corriente}}{\text{Pasivo Corriente}}$	2,08	3,47	Determina la capacidad que tiene la Universidad, para atender sus obligaciones de corto plazo. En la vigencia por cada peso adeudado, se disponen de \$2,08 para pagar las obligaciones exigibles en el corto plazo.
Endeudamiento	$\frac{\text{Pasivo Total}}{\text{Activo Total}}$	27,37%	18,52%	Determina el grado de endeudamiento en la estructura de financiación de la Universidad. A Octubre 31 de 2023, el 27,37% del total de los activos estan respaldados por los recursos de sus acreedores.
Capital de Trabajo	$\frac{\text{Activos Corrientes (-)}}{\text{Pasivos Corrientes}}$	\$ 52.191.442.912	\$ 58.780.070.287	Este indicador representa la liquidez operativa de la Universidad. A 31 de Octubre de 2023, se disponen de \$52,191 millones de pesos después de atender los compromisos de corto plazo.
Rentabilidad del Patrimonio	$\frac{\text{Utilidad Operacional}}{\text{Patrimonio}}$	-5,32%	2,65%	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 -5,32%
Rentabilidad del Activo	$\frac{\text{Utilidad Operacional}}{\text{Activo Total}}$	-3,86%	2,16%	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 -3,86%, incidiendo en una disminución en la rentabilidad.
Margen Bruto (*)	$\frac{\text{Utilidad Bruta}}{\text{Ingresos Operacionales}}$	20,11%	32,53%	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 20,11% de sus ingresos operacionales en actividades misionales.
Margen Operacional (*)	$\frac{\text{Utilidad Operacional}}{\text{Ingresos Operacionales}}$	-8,65%	4,70%	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 -8,65% de sus ingresos operacionales en actividades de operación y admón.
Margen Neto (*)	$\frac{\text{Utilidad Neta}}{\text{Ingresos Operacionales}}$	-2,14%	7,22%	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 -2,14%

(*) Los indicadores organizacionales se calcularon según el RUP (Registro Unico 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 CASTAÑEDA
Jefe Oficina Financiera y de Recursos Físicos