



**ESTADOS
FINANCIEROS**

A 31 DE MAYO DE

2024

**UNIVERSIDAD
SURCOLOMBIANA**

UNIDAD DE CONTABILIDAD



ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

A: 31 DE MAYO DE 2024

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

Código	CUENTAS	Período Actual 31-V-2024 \$	Código	CUENTAS	Período Actual 31-V-2024 \$
ACTIVOS			PASIVOS		
CORRIENTE			CORRIENTE		
		\$ 86.919.537.985			\$ 26.924.000.667
11	Efectivo y Equivalente al Efectivo	\$ 56.688.847.317	24	Cuentas por Pagar	\$ 4.907.786.827
1105	Caja	\$ 0	2401	Adquisición de Bienes y Servicios Nacionales	\$ 969.290.615
1110	Depositos en Instituciones Financieras	\$ 56.688.847.317	2407	Recursos a Favor de Terceros	\$ 1.285.967.644
1132	Efectivo de Uso Restringido	\$ 0	2424	Descuentos De Nomina	\$ 774.124.754
			2436	Retención en la Fuente	\$ 230.016.966
12	Inversiones e Instrumentos Derivados	\$ 22.392.879.294	2440	Impuesto, Contribuciones y Tasas	\$ 19.643.649
1221	Inv. De admon de liquidez a vlr de mercado	\$ 18.783.418.498	2460	Crédito Judiciales	\$ 0
1223	Inv. De admon de liquidez Costo Amortizado	\$ 3.609.460.795	2490	Otras Cuentas Por Pagar	\$ 1.628.743.199
13	Cuentas Por Cobrar	\$ 6.574.690.393	25	Beneficios a Los Empleados	\$ 6.900.371.726
1305	Ingresos No Tributarios	\$ 3.681.006.007	2511	Beneficios a los Empleados a Corto Plazo	\$ 6.755.181.249
1317	Prestación de Servicios	\$ 1.348.491.612	2514	Beneficios Posempleo - Pensiones	\$ 145.190.477
1337	Transferencias Por Cobrar	\$ 122.528.083			
1384	Otras Cuentas Por Cobrar	\$ 1.426.005.746	29	Otros Pasivos	\$ 15.115.842.114
1385	Cuentas Por Cobrar Difícil Recaudo	\$ 266.905.902	2902	Otros Pasivos	\$ 53.100.465
1386	Deterioro Acumulado Cuentas Por Cobrar	-\$ 270.246.957	2910	Ingresos Recibidos Por Anticipado	\$ 15.062.741.649
19	Otros Activos	\$ 1.263.120.981		NO CORRIENTE	\$ 27.103.834.823
1905	Bienes y Servicios Pagados por Anticipado	\$ 0			
1906	Avances Y Acticipo Entregados	\$ 1.263.120.981	23	Prestamos Por Pagar	\$ 8.050.000.000
			2314	Financiamiento interno de largo plazo	\$ 8.050.000.000
	NO CORRIENTE	\$ 186.002.647.218			
12	Inversiones	\$ 284.345.361	25	Beneficios a los Empleados	\$ 0
1224	Inversiones de Admon de Liquidez al Costo	\$ 284.345.361	2512	Beneficios a los Empleados a Largo Plazo	\$ 0

16	Propiedades, Planta y Equipo	\$ 184.670.912.321	
1605	Terrenos	\$ 46.046.630.101	27
1615	Construcciones en Curso	\$ 3.083.989.058	2701
1635	Bienes Muebles en Bodega	\$ 1.013.963.045	2790
1637	Propiedad Planta Y Equipo No explotado	\$ 1.873.692.935	
1640	Edificaciones	\$ 111.865.446.133	29
1650	Redes, Líneas y Cables	\$ 244.525.634	2901
			2990
1655	Maquinaria y Equipo	\$ 3.847.137.856	
1660	Equipo Médico y Científico	\$ 16.903.486.541	
1665	Muebles, Enseres y Eq. de Oficina	\$ 5.130.212.126	
1670	Eq. de Comunicación y Computación	\$ 14.240.007.152	
1675	Eq. de Transporte, Tracción y Elevac.	\$ 1.408.215.947	
1680	Eq. de Comedor, Cocina y Despensa	\$ 179.489.741	
1681	Bienes Arte y Cultura	\$ 973.182.152	31
1685	(-) Depreciación Acumulada (Cr)	-\$ 21.638.520.379	3105
1695	(-) Deterioro Acumulado de Propiedad, Planta y Equipo	-\$ 500.545.719	3109

19	Otros Activos	\$ 1.047.389.537
1909	Depositos Entregados En Garantía	\$ 987.463.869
1970	Activos Intangibles	\$ 1.783.553.292
1975	(-) Amortización Acumulada	-\$ 1.723.627.624

TOTAL ACTIVOS =====>**\$ 272.922.185.203****CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS****\$ 0**

81	Derechos Contingentes	\$ 4.066.397.040	91
83	Deudoras de Control	\$ 23.589.004.609	93
89	(-) Deudoras por Contra (Cr)	-\$ 27.655.401.649	99

27	Provisiones	\$ 6.351.747.517
2701	Litigios y Demandas	\$ 6.351.747.517
2790	Mecanismos alternativos de solución de confli	\$ 0

29	Otros Pasivos	\$ 12.702.087.306
2901	Avances y anticipo Recibidos	\$ 0
2990	Otros Pasivos Diferidos	\$ 12.702.087.306

TOTAL PASIVOS =====>**\$ 54.027.835.490****PATRIMONIO**

31	Patrimonio Institucional	\$ 218.894.349.714
3105	Capital Fiscal	\$ 122.078.668.452
3109	Resultados de Ejercicios Anteriores	\$ 96.938.875.684
3110	Resultados del Presente Ejercicio	\$ 71.729.971
3146	Ganancias o Perdidas en Inversiones de Adm	\$ 52.072.163
3151	Ganancia - pérdida Benef. Empleados	-\$ 246.996.557

TOTAL PATRIMONIO ====>**\$ 218.894.349.714****TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO ====>****\$ 272.922.185.203****CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS****\$ 0**

91	Responsabilidades Contingentes	\$ 72.924.830.688
93	Acreedoras de Control	\$ 1.964.749.255
99	(-) Acreedoras por Contra (Db)	-\$ 74.889.579.943

Los suscritos: NIDIA GUZMÁN DURÁN, Representante Legal - Rectora y CARLOS ALBERTO ÁLVAREZ ORTIZ, Profesional Especializado con funciones propias de Contador Público, certifican que los saldos del Estado de Situación Financiera, revelan los hechos, transacciones y operaciones realizadas por la Universidad Surcolombiana, con corte a 31 de mayo de 2024, 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

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 SITUACIÓN FINANCIERA - COMPARATIVOS
A: 31 DE MAYO

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

Código	CUENTAS	Período Actual 31-V-2024 \$	Período Anterior 31-V-2023 \$	VARIACIÓN ABSOLUTA (\$)	VARIACIÓN RELATIVA (%)	Código	CUENTAS	Período Actual 31-V-2024 \$	Período Anterior 31-V-2023 \$	VARIACIÓN ABSOLUTA (\$)	VARIACIÓN RELATIVA (%)
ACTIVOS						PASIVOS					
CORRIENTE						CORRIENTE					
		\$ 86.919.537.985	\$ 85.944.268.231	\$ 975.269.754	1,13%			\$ 26.924.000.667	\$ 26.812.236.330	\$ 111.764.337	0,42%
11 Efectivo y Equivalente al Efectivo						24 Cuentas por Pagar					
1105	Caja	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0,00%	2401	Adquisición de Bienes y Servicios Nales.	\$ 969.290.615	\$ 1.012.290.486	-\$ 42.999.871	-4,25%
1110	Depositos en Instituciones Financieras	\$ 56.688.847.317	\$ 46.106.306.060	\$ 10.582.541.257	22,95%	2407	Recursos a Favor de Terceros	\$ 1.285.967.644	\$ 908.529.578	\$ 377.438.065	41,54%
1132	Efectivo de Uso Restringido	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0,00%	2424	Descuentos De Nomina	\$ 774.124.754	\$ 126.390.536	\$ 647.734.218	512,49%
12 Inversiones e Instrumentos Derivados						2436 Retención en la Fuente					
1221	Inv. De admon de liquidez a vir de mercado	\$ 18.783.418.498	\$ 27.245.904.785	-\$ 8.462.486.287	-31,06%	2440	Impuesto, Contribuciones y Tasas	\$ 230.016.966	\$ 249.031.076	-\$ 19.014.110	-7,64%
1223	Inv. De admon de liquidez Costo Amortizado	\$ 3.609.460.795	\$ 2.087.638.758	\$ 1.521.822.037	72,90%	2460	Crédito Judiciales	\$ 19.643.649	\$ 33.840.151	-\$ 14.196.502	-41,95%
13 Cuentas Por Cobrar						2460 Crédito Judiciales					
1305	Ingresos No Tributarios	\$ 3.681.006.007	\$ 3.095.859.352	\$ 585.146.655	18,90%	2490	Otras Cuentas Por Pagar	\$ 1.628.743.199	\$ 1.307.112.870	\$ 321.630.329	24,61%
1317	Prestación de Servicios	\$ 1.348.491.612	\$ 4.514.600.375	-\$ 3.166.108.763	-70,13%	25 Beneficios a Los Empleados					
1337	Transferencias Por Cobrar	\$ 122.528.083	\$ 189.132.878	-\$ 66.604.795	-35,22%	2511	Beneficios a los Empleados a Corto Plazo	\$ 6.755.181.249	\$ 3.552.514.059	\$ 3.202.667.190	90,15%
1384	Otras Cuentas Por Cobrar	\$ 1.426.005.746	\$ 1.492.350.594	-\$ 66.344.848	-4,45%	2514	Beneficios Posempleo - Pensiones	\$ 145.190.477	\$ 165.613.197	-\$ 20.422.720	-12,33%
1385	Cuentas Por Cobrar Difícil Recauda	\$ 266.905.902	\$ 319.487.125	-\$ 52.581.223	-16,46%	29 Otros Pasivos					
1386 (-)	Deterioro Acumulado Cuentas Por Cobrar	-\$ 270.246.957	-\$ 328.202.356	\$ 57.955.399	-17,66%	2902	Otros Pasivos	\$ 53.100.465	\$ 53.100.465	\$ 0	0,00%
19 Otros Activos						2910 Ingresos Recibidos Por Anticipado					
1905	Bienes y Servicios Pagados por Anticipado	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0,00%			\$ 15.062.741.649	\$ 19.403.813.911	-\$ 4.341.072.262	-22,37%
1906	Avances Y Anticipo Entregados	\$ 1.263.120.981	\$ 1.221.190.659	\$ 41.930.322	3,43%	NO CORRIENTE					
NO CORRIENTE						\$ 27.103.834.823					
		\$ 186.002.647.218	\$ 174.385.959.268	\$ 11.616.687.951	6,66%	23 Prestamos por Pagar					
12 Inversiones						2314 Financiamiento interno a largo plazo					
1224	Inversiones de Admon de Liquidez al Costo	\$ 284.345.361	\$ 284.792.387	-\$ 447.026	-0,16%			\$ 8.050.000.000	\$ 9.284.841.562	-\$ 1.234.841.562	-13,30%
16 Propiedades, Planta y Equipo						25 Beneficios a Los Empleados					
1605	Terrenos	\$ 46.046.630.101	\$ 46.303.502.440	-\$ 256.872.339	-0,55%	2512	Beneficios a Los Empleados a Largo Plazo	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0,00%
1615	Construcciones en Curso	\$ 3.083.989.058	\$ 16.617.946.912	-\$ 13.533.957.854	-81,44%	27 Provisiones					
1635	Bienes Muebles en Bodega	\$ 1.013.963.045	\$ 1.009.810.864	\$ 4.152.181	0,41%	2701	Litigios y Demandas	\$ 6.351.747.517	\$ 6.323.109.274	\$ 28.638.242	0,45%
1637	Propiedad Planta Y Equipo No explotado	\$ 1.873.692.935	\$ 1.873.692.935	\$ 0	0,00%	29 Otros Pasivos					
1640	Edificaciones	\$ 111.865.446.133	\$ 87.581.987.640	\$ 24.283.458.493	27,73%	2901	Avances y anticipo Recibidos	\$ 0	\$ 96.710.500	-\$ 96.710.500	-100,00%
1650	Redes, Lineas y Cables	\$ 244.525.634	\$ 244.525.634	\$ 0	0,00%	2900	Otros Pasivos Diferidos	\$ 12.702.087.306	\$ 7.085.644.038	\$ 5.616.443.269	79,27%
1655	Maquinaria y Equipo	\$ 3.847.137.856	\$ 3.767.809.803	\$ 79.328.052	2,11%	TOTAL PASIVOS					
1660	Equipo Médico y Científico	\$ 16.903.486.541	\$ 13.412.246.308	\$ 3.491.240.233	26,03%			\$ 54.027.835.490	\$ 49.602.541.704	\$ 4.425.293.786	8,92%
1665	Muebles, Enseres y Eq. de Oficina	\$ 5.130.212.126	\$ 4.651.704.476	\$ 478.507.650	10,29%	PATRIMONIO					
1670	Eq. de Comunicación y Computación	\$ 14.240.007.152	\$ 13.264.360.879	\$ 975.646.273	7,36%	31 Patrimonio Institucional					
1675	Eq. de Transporte, Tracción y Elevac.	\$ 1.408.215.947	\$ 870.400.821	\$ 537.815.126	61,79%	3105	Capital Fiscal	\$ 122.078.668.452	\$ 122.079.115.478	-\$ 447.026	0,00%
1680	Eq. de Comedor, Cocina y Despensa	\$ 179.489.741	\$ 181.130.842	-\$ 1.641.101	-0,91%	3109	Resultado de Ejercicios Anteriores	\$ 96.938.875.684	\$ 81.368.368.039	\$ 15.570.507.645	19,14%
1681	Bienes Arte y Cultura	\$ 973.182.152	\$ 812.223.280	\$ 160.958.872	19,82%	3110	Resultado del Presente Ejercicio	\$ 71.729.971	\$ 7.475.126.672	-\$ 7.403.396.701	-99,04%
1685 (-)	Depreciación Acumulada (Cr)	-\$ 21.638.520.379	-\$ 17.247.226.401	-\$ 4.391.293.979	25,46%	3145	Impactos por la Transición al Nuevo Marco D	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0,00%
1695 (-)	Deterioro Acumulado de Propiedad, Planta y Equipo	-\$ 500.545.719	\$ 0	-\$ 500.545.719	100,00%	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	\$ 1.047.389.537	\$ 757.050.448	\$ 290.339.089	38,35%
1909 Depositos Entregados En Garantia	\$ 987.463.869	\$ 648.115.098	\$ 339.348.771	52,36%
1970 Activos Intangibles	\$ 1.783.553.292	\$ 2.049.426.977	-\$ 265.873.685	-12,97%
1975 (-) Amortizacion Acumulada	-\$ 1.723.627.624	-\$ 1.940.491.628	\$ 216.864.003	-11,18%

TOTAL ACTIVOS	\$ 272.922.185.203	\$ 260.330.227.499	\$ 12.591.957.705	4,84%
----------------------	---------------------------	---------------------------	--------------------------	--------------

CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0,00%
81 Derechos Contingentes	\$ 4.066.397.040	\$ 4.099.394.045	-\$ 32.997.005	-0,80%
83 Deudoras de Control	\$ 23.589.004.609	\$ 18.542.842.386	\$ 5.046.162.223	27,21%
89 (-) Deudoras por Contra (Cr)	-\$ 27.655.401.649	-\$ 22.642.736.431	-\$ 5.013.165.218	22,14%

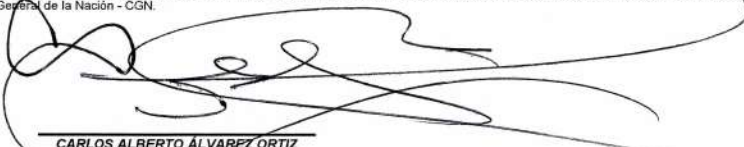
TOTAL PATRIMONIO	\$ 218.894.349.714	\$ 210.727.685.795	\$ 8.166.663.919	3,88%
-------------------------	---------------------------	---------------------------	-------------------------	--------------

TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	\$ 272.922.185.203	\$ 260.330.227.499	\$ 12.591.957.705	4,84%
----------------------------------	---------------------------	---------------------------	--------------------------	--------------

CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0,00%
91 Responsabilidades Contingentes	\$ 72.924.830.688	\$ 73.793.215.111	-\$ 868.384.423	-1,18%
93 Acreedoras de Control	\$ 1.964.749.255	\$ 1.964.749.255	\$ 0	0,00%
99 (-) Acreedoras por Contra (Db)	-\$ 74.889.579.943	-\$ 75.757.964.366	\$ 868.384.423	-1,15%

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, certifican que los saldos del Estado de Situación Financiera Comparativo, revelan los hechos, transacciones y operaciones realizadas por la Universidad Surcolombiana con corte a 31 de mayo de 2024 y 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 de la UAE - Contaduría General de la Nación - CGN.


NIDIA GUZMÁN DURÁN
 Representante Legal - Rectora


CARLOS ALBERTO ÁLVAREZ ORTIZ
 Profesional Especializado con funciones de
CONTADOR PÚBLICO
 TP No. 31674 - T


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



UNIVERSIDAD
SURCOLOMBIANA

NIT. 891.180.084 - 2

ESTADO DE RESULTADOS
Del: 1 de enero al: 31 de mayo de 2024

Pag. No. 1 de: 2


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

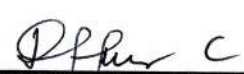
Código	Concepto	Periodo Actual \$
ACTIVIDADES ORDINARIAS		
INGRESOS OPERACIONALES		\$ 70.172.809.105
41 Ingresos Fiscales		\$ 7.149.864.804
4105 Impuestos		\$ 7.149.864.804
43 Venta de Servicios		\$ 16.917.661.435
4305 Servicios Educativos		\$ 19.815.907.913
4360 Servicios De Documentos e Identificación		\$ 34.800
4395 (-) Devoluciones, Rebajas y Descuentos en Venta de Servicios		-\$ 2.898.281.278
44 Transferencias		\$ 46.105.282.866
4413 Sistema General de Regalias		\$ 0
4428 Otras Transferencias		\$ 46.105.282.866
4430 Subvenciones		\$ 0
COSTOS DE TRANSFORMACION		\$ 51.882.120.006
63 Costo de Venta - Servicios Educativos		\$ 51.882.120.006
630508 Educación Formal Superior - Pregrado		\$ 43.836.100.347
630509 Educación Formal Superior - Postgrado		\$ 1.853.761.195
630512 Educación Para el Trabajo y Desarrollo Humano		\$ 665.606.854
630516 Educación Formal - Investigación		\$ 158.369.019
630550 Servicios Conexos a la Educación		\$ 5.368.282.591
GASTOS OPERACIONALES		\$ 20.499.129.154
51 De Administración		\$ 17.826.243.722
5101 Sueldos y salarios		\$ 5.535.600.528
5102 Contribuciones Imputadas		\$ 142.272.036
5103 Contribuciones Efectivas		\$ 1.691.009.355
5104 Aportes sobre la Nómina		\$ 195.157.200
5107 Prestaciones Sociales		\$ 1.859.569.382
5108 Gastos de Personal Diversos		\$ 1.666.944.843
5111 Generales		\$ 6.651.570.990
5120 Impuesto, Contribuciones y Tasas		\$ 84.119.388

53 Provisiones, Depreciaciones y Amortizaciones	\$ 2.672.885.432
5347 Deterioro de Cuentas Por Cobrar	\$ 0
5351 Deterioro de Propiedades, Planta y Equipo	\$ 0
5360 Depreciación de Propiedades, Planta y Equipo	\$ 2.509.939.874
5366 Amortización de Activos Intangibles	\$ 2.180.313
5368 Provisión Litigios Y Demandas	\$ 160.765.245
5373 Provisiones Diversas	\$ 0
EXCEDENTE O (DÉFICIT) OPERACIONAL ==>	-\$ 2.208.440.054
INGRESOS NO OPERACIONALES	\$ 2.426.794.375
48 OTROS INGRESOS	\$ 2.426.794.375
4802 Financieros	\$ 1.785.491.901
4806 Ajuste Por Diferencia En Cambio	\$ 438.795
4808 Ingresos Diversos	\$ 527.216.895
4830 Reversiones de las Perdidas por Deterioro	\$ 4.953.656
4831 Reversión de Provisión	-\$ 108.693.128
GASTOS NO OPERACIONALES	\$ 146.624.350
58 OTROS GASTOS	\$ 146.624.350
5804 Financieros - Prestamos	\$ 0
5890 Gastos Diversos	\$ 146.624.350
5893 Devolucion y Descuentos Ingresos Fiscales	\$ 0
5895 Devolucion, Rebajas y Dctos Vtas de Servicios	\$ 0
EXCEDENTE O (DÉFICIT) NO OPERACIONAL ==>	\$ 2.280.170.025
EXCEDENTE DEL PRESENTE EJERCICIO ==>	\$ 71.729.971

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 Resultados, revelan los hechos, transacciones y operaciones por el periodo comprendido del: 1 de enero al 31 de mayo de 2024, 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 CASTAÑEDA
 Jefe Oficina Financiera y de Recursos Físicos



ESTADO DE RESULTADOS - COMPARATIVO

Del: 1° de enero al: 31 de mayo de 2024


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

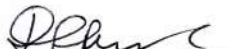
Código	CUENTA CONTABLE	Período Actual 31-V-2024 \$	Período Anterior 31-V-2023 \$	Variación Absoluta \$	Variación Relativa %
ACTIVIDADES ORDINARIAS					
INGRESOS OPERACIONALES		\$ 70.172.809.105	\$ 59.673.771.236	\$ 10.499.037.870	17,59%
41	Ingresos Fiscales	\$ 7.149.864.804	\$ 5.049.742.729	\$ 2.100.122.076	41,59%
4105	Impuestos	\$ 7.149.864.804	\$ 5.049.742.729	\$ 2.100.122.076	41,59%
43	Venta de Servicios	\$ 16.917.661.435	\$ 11.307.478.078	\$ 5.610.183.357	49,61%
4305	Servicios Educativos	\$ 19.815.907.913	\$ 11.454.741.226	\$ 8.361.166.687	72,99%
4360	Servicios De Documentos e Identificación	\$ 34.800	\$ 69.600	-\$ 34.800	-50,00%
4395	(-) Devoluciones, Rebajas y Descuentos en Venta de Servicios	-\$ 2.898.281.278	-\$ 147.332.748	-\$ 2.750.948.530	1867,17%
44	Transferencias	\$ 46.105.282.866	\$ 43.316.550.429	\$ 2.788.732.437	6,44%
4413	Sistema General de Regalias	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0,00%
4428	Otras Transferencias	\$ 46.105.282.866	\$ 43.316.550.429	\$ 2.788.732.437	6,44%
4430	Subvenciones	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0,00%
COSTOS DE TRANSFORMACIÓN		\$ 51.882.120.006	\$ 39.470.650.352	\$ 12.411.469.654	31,44%
63	Costo de Venta - Servicios Educativos	\$ 51.882.120.006	\$ 39.470.650.352	\$ 12.411.469.654	31,44%
630508	Educación Formal Superior - Pregrado	\$ 43.836.100.347	\$ 34.258.835.529	\$ 9.577.264.818	27,96%
630509	Educación Formal Superior - Postgrado	\$ 1.853.761.195	\$ 1.637.119.728	\$ 216.641.467	13,23%
630512	Educación Para el Desarrollo y el trabajo Humano	\$ 665.606.854	\$ 301.246.217	\$ 364.360.637	120,95%
630516	Educación Formal - Investigación	\$ 158.369.019	\$ 42.278.235	\$ 116.090.784	274,59%
630550	Servicios Conexos a la Educación	\$ 5.368.282.591	\$ 3.231.170.643	\$ 2.137.111.948	66,14%
GASTOS OPERACIONALES		\$ 20.499.129.154	\$ 15.788.146.882	\$ 4.710.982.272	29,84%
51	De Administración	\$ 17.826.243.722	\$ 13.179.338.488	\$ 4.646.905.234	35,26%
5101	Sueldos y salarios	\$ 5.535.600.528	\$ 4.535.262.772	\$ 1.000.337.756	22,06%
5102	Contribuciones Imputadas	\$ 142.272.036	\$ 104.485.744	\$ 37.786.292	36,16%
5103	Contribuciones Efectivas	\$ 1.691.009.355	\$ 1.314.973.026	\$ 376.036.329	28,60%
5104	Aportes sobre la Nómina	\$ 195.157.200	\$ 158.606.200	\$ 36.551.000	23,05%
5107	Prestaciones Sociales	\$ 1.859.569.382	\$ 1.526.247.543	\$ 333.321.839	21,84%
5108	Gastos de Personal Diversos	\$ 1.666.944.843	\$ 146.693.540	\$ 1.520.251.303	1036,35%
5111	Generales	\$ 6.651.570.990	\$ 5.318.227.269	\$ 1.333.343.721	25,07%
5120	Impuesto, Contribuciones y Tasas	\$ 84.119.388	\$ 74.842.394	\$ 9.276.994	12,40%

53	Provisiones, Depreciaciones y Amortizaciones	\$ 2.672.885.432	\$ 2.608.808.394	\$ 64.077.038	2,46%
5347	Deterioro de Cuentas Por Cobrar	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0,00%
5351	Deterioro de Propiedades, Planta y Equipo	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0,00%
5360	Depreciación de Propiedades, Planta y Equipo	\$ 2.509.939.874	\$ 1.744.115.415	\$ 765.824.460	43,91%
5366	Amortización de Activos Intangibles	\$ 2.180.313	\$ 3.921.554	-\$ 1.741.241	-44,40%
5368	Provision Litigios Y Demandas	\$ 160.765.245	\$ 860.771.426	-\$ 700.006.181	-81,32%
5373	Provisiones Diversas	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0,00%
EXCEDENTE O (DÉFICIT) OPERACIONAL ===>		-\$ 2.208.440.054	\$ 4.414.974.002	-\$ 6.623.414.056	-150,02%
INGRESOS NO OPERACIONALES		\$ 2.426.794.375	\$ 3.187.711.610	-\$ 760.917.235	-23,87%
48	OTROS INGRESOS	\$ 2.426.794.375	\$ 3.187.711.610	-\$ 760.917.235	-23,87%
4802	Financieros	\$ 1.785.491.901	\$ 2.141.495.137	-\$ 356.003.236	-16,62%
4806	Ajuste Por Diferencia En Cambio	\$ 438.795	\$ 0	\$ 438.795	100,00%
4808	Ingresos Diversos	\$ 527.216.895	\$ 1.046.216.472	-\$ 518.999.577	-49,61%
4830	Reversiones de las Perdidas por Deterioro	\$ 4.953.656	\$ 0	\$ 4.953.656	100,00%
4831	Reversión de Provisión	\$ 108.693.128	\$ 0	\$ 108.693.128	100,00%
GASTOS NO OPERACIONALES		\$ 146.624.350	\$ 127.558.940	\$ 19.065.410	14,95%
58	OTROS GASTOS	\$ 146.624.350	\$ 127.558.940	\$ 19.065.410	14,95%
5802	Comisiones	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0,00%
5804	Financieros	\$ 0	\$ 19.756.335	-\$ 19.756.335	-100,00%
5808	Gastos de Operación USCO	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0,00%
5890	Gastos Diversos	\$ 146.624.350	\$ 107.802.605	\$ 38.821.745	36,01%
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 ===>		\$ 2.280.170.025	\$ 3.060.152.670	-\$ 779.982.645	-25,49%
EXCEDENTE O (DÉFICIT) DEL EJERCICIO ===>		\$ 71.729.971	\$ 7.475.126.672	-\$ 7.403.396.701	-99,04%

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 Resultados Comparativos, revelan los hechos, transacciones y operaciones por el período comprendido del: 1 de enero al 31 de mayo de 2023 y 2024, 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 UAE - Contaduría General de la Nación-C.G.N., Entidades de Gobierno - Resolución No. 533 del 2015 y sus modificatorias.


NIDIA GUZMAN DURAN
 Representante Legal - Rectora


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

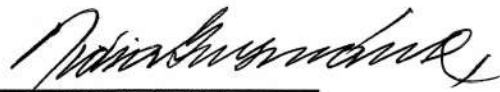

 Vo. Bo. **DIANA PATRICIA PÉREZ CASTAÑEDA**
 Jefe Oficina Financiera y de Recursos Fisicos

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO

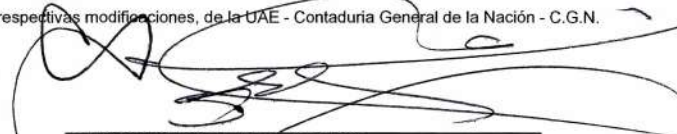
Por el periodo comprendido entre el 1 de enero al 31 de mayo de 2024
(Cifras expresadas en pesos Colombianos - sin decimales)

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: 01/04/2024	\$ 122.078.668.452	\$ 96.987.840.378	\$ 1.705.684.982	\$ 0	\$ 52.072.163	-\$ 246.996.557	\$ 220.577.269.418
Reclasificaciones del Periodo	\$ -	-\$ 3.386.608	-\$ 1.705.684.982	\$ -	\$ -	\$ -	-\$ 1.709.071.590
Apropiación del Resultado del Periodo	\$ -	\$ -	\$ 2.730.474.479	\$ -	\$ -	\$ -	\$ 2.730.474.479
Superavit del Presente Ejercicio	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ 0
Variaciones por Impactos al nuevo marco normativo	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ 0
Perdida por planes de beneficios a los Empleados	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ 0
Saldo a: 30/04/2024	\$ 122.078.668.452	\$ 96.984.453.770	\$ 2.730.474.479	\$ 0	\$ 52.072.163	-\$ 246.996.557	\$ 221.598.672.307
Reclasificaciones del Periodo	\$ -	-\$ 45.578.086	-\$ 2.730.474.479	\$ -	\$ -	\$ -	-\$ 2.776.052.565
Apropiación del Resultado del Periodo	\$ -	\$ -	\$ 71.729.971	\$ -	\$ -	\$ -	\$ 71.729.971
Superavit del Presente Ejercicio	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ 0
Variaciones por Impactos al nuevo marco normativo	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ 0
Perdida por planes de beneficios a los Empleados	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ 0
Saldo a: 31/05/2024	\$ 122.078.668.452	\$ 96.938.875.684	\$ 71.729.971	\$ 0	\$ 52.072.163	-\$ 246.996.557	\$ 218.894.349.713

Los suscritos: NIDIA GUZMÁN DURÁN, Representante Legal - Rectora y CARLOS ALBERTO ÁLVAREZ ORTIZ, Profesional Especializado con funciones propias de Contador Público, de la Universidad Surcolombiana, certificamos que los saldos del Estado de Cambios en el Patrimonio, revelan los hechos, transacciones y operaciones realizadas por la Universidad Surcolombiana, con corte al 31 de mayo de 2024, que son tomados fielmente de los libros de contabilidad generados por el Sistema Administrativo y Financiero LINUX y que estos se elaboran con forme a los señalado en el Marco Normativo para Entidades de Gobierno adoptado mediante la Resolución No. 533 de 2015 y sus respectivas modificaciones, de la UAE - Contaduría General de la Nación - C.G.N.



NIDIA GUZMAN DURAN
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

gr



INDICADORES DE CAPACIDAD FINANCIERA

Por el periodo comprendido entre el 1 al 31 de mayo de 2024

INDICADOR	FORMULA	RESULTADO 2024	RESULTADO 2023	DESCRIPCIÓN E INTERPRETACIÓN
Indice de Liquidez	$\frac{\text{Activo Corriente}}{\text{Pasivo Corriente}}$	3,23	3,21	Determina la capacidad que tiene la Universidad, para atender sus obligaciones de corto plazo. En la vigencia por cada peso adeudado, se disponen de \$3,23 para pagar las obligaciones exigibles en el corto plazo.
Endeudamiento	$\frac{\text{Pasivo Total}}{\text{Activo Total}}$	19,80%	19,05%	Determina el grado de endeudamiento en la estructura de financiación de la Universidad. A mayo 31 de 2024, el 19,80% del total de los activos estan respaldados por los recursos de sus acreedores.
Capital de Trabajo	$\frac{\text{Activos Corrientes (-)}}{\text{Pasivos Corrientes}}$	\$ 59.996.637.318	\$ 59.132.031.901	Este indicador representa la liquidez operativa de la Universidad. A 31 de mayo de 2024, se disponen de \$59,996 millones de pesos después de atender los compromisos de corto plazo.
Rentabilidad del Patrimonio	$\frac{\text{Utilidad Operacional}}{\text{Patrimonio}}$	-1,01%	2,10%	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 2024, generó una disminución en la rentabilidad del -1,01%
Rentabilidad del Activo	$\frac{\text{Utilidad Operacional}}{\text{Activo Total}}$	-0,81%	1,70%	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 2024, generaron una rentabilidad equivalente al -0,81%, incidiendo en una disminución en la rentabilidad.
Margen Bruto (*)	$\frac{\text{Utilidad Bruta}}{\text{Ingresos Operacionales}}$	26,07%	33,86%	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 26,07% de sus ingresos operacionales en actividades misionales.
Margen Operacional (*)	$\frac{\text{Utilidad Operacional}}{\text{Ingresos Operacionales}}$	-3,15%	7,40%	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 -3,15% de sus ingresos operacionales en actividades de operación y admón.
Margen Neto (*)	$\frac{\text{Utilidad Neta}}{\text{Ingresos Operacionales}}$	0,10%	12,53%	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 0,10%

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

NIDIA GUZMAN DURAN
Representante Legal - Rector

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

an