



UNIVERSIDAD DEL ATLÁNTICO

NIT: 890102257-3

BALANCE GENERAL A 30 DE SEPTIEMBRE DE 2015

Cifras en miles de pesos

ACTIVO		2015	2016	2015
ACTIVOS CORRIENTES				
11 EFECTIVO Y BANCOS	7,363,281	5,968,868	24 CUENTAS POR PAGAR	26,645,606
1105 CAJA	129,250	69,400	2401 ADQUISICION DE BIENES Y SERVICIOS NALES	1,174,135
1110 BANCO Y CORPORACIONES	7,240,021	5,899,468	2425 ACREEDORES	17,234,859
12 INVERSIONES	15,999	15,999	2436 RETENCION EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIM	175,362
1201 INVERSIONES ADMINISTRACIÓN DE LIQUEZ	15,999	15,999	2440 CONTRIBUCION SOBRE TRANSACCION FINANCIERA	51,537
14 DEUDORES	167,121,519	95,802,641	2450 AVANCES Y ANTICIPOS RECIBIDOS	143,924
1407 PRESTACION DE SERVICIOS	12,692,680	13,968,850	2460 RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINISTRACIÓN	826,901
1413 TRANSFERENCIAS POR COBRAR	19,516,414	21,823,784	2460 CREDITOS JUDICIALES	6,864,042
1420 AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS	2,807,164	3,013,737	25 OBLIGACIONES LABORALES Y DE SEGURIDAD SOCIAL INTEGRAL	1,001,747
1422 ANTICIPOS O SALDOS A FAVOR POR IMPUESTOS	1,566,629	2,006,599	2505 SALARIOS Y PRESTACIONES SOCIALES	1,157,162
1424 RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACIÓN	119,439,490	46,137,475	2510 PENSIONES POR PAGAR	1,133,346
1425 DEPOSITOS ENTREGADOS	3,267,510	3,027,510	TOTAL PASIVO CORRIENTE	27,802,768
1470 OTROS DEUDORES	7,831,432	5,824,696		
TOTAL ACTIVOS CORRIENTES	174,506,799	101,787,508		
ACTIVOS NO CORRIENTES				
12 INVERSIONES	4,002,066	4,002,066	24 CUENTAS POR PAGAR	19,879,870
1202 INVERSIONES ADMINISTRACIÓN DE LIQUEZ - RENTA VARIABLE	1,071	1,071	2425 ACREEDORES	19,879,870
1207 INVERSIONES PATRIMONIALES NO CONTROLANTES	4,000,995	4,000,995	26 OTROS BONOS Y TITULOS EMITIDOS	0
16 PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	69,722,776	67,206,495	2625 BONOS PENSIONALES	37,740
1605 TERRENOS	35,921,418	35,921,418	27 PASIVOS ESTIMADOS	9,930,798
1635 BIENES MUEBLES EN BODEGA	35,815,269	35,815,269	2710 PROVISION PARA CONTINGENCIAS	1,076,122
1640 EDIFICACIONES	72,877	72,877	2715 PROVISION PARA PRESTACIONES SOCIALES	8,954,676
1650 REDES LINEAS Y CABLES	1,629,919	1,356,232	2720 PROVISION PARA PENSIONES	0
1655 MAQUINARIA Y EQUIPO	4,353,279	3,552,680	29 OTROS PASIVOS	817,115
1660 EQUIPO MEDICO Y CIENTICO	5,963,841	5,081,070	2905 RECAUDOS A FAVOR DE TERCEROS	817,115
1665 MUEBLES, ENSERES Y EQUIPOS DE OFICINA	7,702,750	4,847,551	TOTAL PASIVO NO CORRIENTE	7,941,920
1670 EQUIPO DE COMUNICACION Y COMPUTACION	260,446	260,446	TOTAL PASIVO	7,941,920
1675 EQUIPO DE TRANSPORTE, TRACCION Y ELEVACION	12,627	12,627	PATRIMONIO	
1680 EQUIPOS DE COMEDOR, COCINA, DESPENSA Y HOTELERIA	-22,009,650	-19,928,634	32 PATRIMONIO INSTITUCIONAL	221,693,623
1685 DEPRECIACION ACUMULADA (CR)	1,155,937	1,155,937	3208 CAPITAL FISCAL	93,495,023
17 BIENES DE BENEFICIO Y USO PUBLICO	1,155,937	1,155,937	3225 RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	-51,016,049
1715 BIENES HISTORICOS Y CULTURALES	30,736,596	29,230,122	3235 SUPERAVIT POR DONACIONES	78,848,928
19 OTROS ACTIVOS	2,149,953	1,521,677	3240 SUPERAVIT POR VALORIZACIONES	42,752,824
1905 GASTOS PAGADOS POR ANTICIPADO	881,956	282,367	3258 EFECTOS DEL SANEAMIENTO CONTABLE	26,788,151
1960 BIENES DE ARTE Y CULTURA	2,316,226	2,025,308	3270 PROVISIONES, DEPRECIACIONES Y AMORTIZACIONES (DB)	-336,017
1970 INTANGIBLES	-1,399,700	-1,198,696	TOTAL PATRIMONIO	221,693,623
1975 AMORTIZACION ACUMULADA DE INTANGIBLES	26,788,151	26,619,436	TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	280,124,174
1999 VALORIZACIONES	105,617,375	101,614,620		
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE	280,124,174	203,402,128	8 CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS	0
TOTAL ACTIVOS			8120 LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS DE SOLUCIÓN DE CONFLICTOS	827,085
			8390 OTRAS CUENTAS DEUDORAS DE CONTROL	3231,2029
			8905 DERECHOS CONTINGENTES POR CONTRA (CR)	-827,085
			8915 DEUDORAS DE CONTROL POR CONTRA (CR)	-3231,2029
			9 CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS	0
			9120 LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS DE SOLUCIÓN DE CONFLICTOS	3734,2253
			9121 OBLIGACIONES POTENCIALES	47,865,240
			9346 BIENES RECIBIDOS DE TERCEROS	891,89
			9390 OTRAS CUENTAS ACREEDORAS DE CONTROL	2,867,4746
			9905 RESPONSABILIDADES CONTINGENTES POR CONTRA (DB)	-85,227,493
			9915 ACREEDORAS DE CONTROL POR CONTRA (DB)	-2,876,3935

Rafael Obeso

RAFAEL OBESO
Rector

Mariana Guillen Valdez

MARIANA GUILLEN VALDEZ
Jefa Dpto de Gestión Financiera

Infes Villalobos

INFES VILLALOBOS HERNANDEZ
Contadora T.P. No. 148051 - T

UNIVERSIDAD DEL ATLANTICO



NIT: 890102257-3

ESTADO DE ACTIVIDAD FINANCIERA ECONOMICA SOCIAL Y AMBIENTAL
A 30 DE SEPTIEMBRE DE 2016

Cifras en pesos

	2.016	2.015
INGRESOS OPERACIONALES	132.319.868	138.827.886
VENTAS DE SERVICIOS	20.464.730	18.302.234
4305 Educativos	20.464.730	17.930.494
4390 Otros Servicios	0	371.740
44 TRANSFERENCIAS	111.855.138	120.525.652
4428 Otras transferencias	111.855.138	120.525.652
GASTOS OPERACIONALES	74.369.166	76.101.668
51 ADMINISTRACION	74.361.220	76.095.502
5101 Sueldos y salarios	11.644.545	11.328.501
5102 Contribuciones imputadas	46.406.489	42.040.305
5103 Contribuciones efectivas	1.953.025	2.316.899
5104 Aportes sobre la nómina	232.731	249.572
5111 Generales	13.700.642	19.736.798
5120 Impuestos, Contribuciones y tasas	423.788	423.427
53 PROVISIONES, AGOTAMIENTO, DEPRECIACIONES Y AMORTIZACIONES	7.946	6.166
5345 Amortización de Intangibles	7.946	6.166
63 COSTO DE VENTAS DE SERVICIOS	55.783.370	46.889.476
6305 Servicios educativos	55.783.370	46.889.476
EXCEDENTE (UTILIDAD) OPERACIONAL	2.167.332	15.836.742
INGRESOS NO OPERACIONALES	5.895.735	-1.619.242
OTROS INGRESOS	5.895.735	-1.619.242
4805 Financieros	5.223.719	656.391
4808 Ordinarios	85.360	214.801
4810 Extraordinarios	687.755	632.852
4815 Ajuste de ejercicios anteriores	-101.099	-3.123.286
58 OTROS GASTOS	5.657.654	16.477.767
5801 Intereses	32.583	4.801
5802 Comisiones	473.985	306.213
5810 Extraordinarios	2.204.532	3.262.376
5815 Ajustes de ejercicios anteriores	2.946.554	12.904.377
EXCEDENTE(UTILIDAD) DEL EJERCICIO	2.405.413	-2.260.267

Rafaela Vos Obeso
RAFAELA VOS OBESO
Rectora

Mariana Guillen Valdez
MARIANA GUILLEN VALDEZ
Jefe Dpto de Gestión Financiera

Ines Villalobos Hernandez
INES VILLALOBOS HERNANDEZ
Contador T.P. No. 148051-T



UNIVERSIDAD DEL ATLANTICO
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO
A 30 DE SEPTIEMBRE DE 2016
Cifras en miles de pesos

VALORES	
SALDO DEL PATRIMONIO A 30 DE SEPTIEMBRE DE 2015	93.495.023
VARIACIONES PATRIMONIALES DURANTE 2016	128.198.600
SALDO DEL PATRIMONIO A 30 DE SEPTIEMBRE DE 2016	221.693.623

DETALLE DE LAS VARIACIONES PATRIMONIALES

30-sep-16 30-sep-15 DIFERENCIA

130.284.877

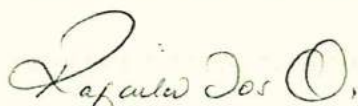
INCREMENTOS:		233.156.957	102.872.080
3.2.25	RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES	175.652.572	78.848.928
3.2.30	RESULTADOS DEL EJERCICIO	2.405.413	-2.260.267
3.2.40	SUPERAVIT POR VALORIZACIONES	26.788.151	26.619.436
3.2.58	EFFECTOS DEL SANEAMIENTO CONTABLE	28.310.821	-336.017

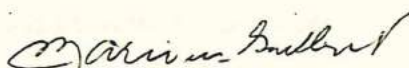
DISMINUCIONES:		-54.216.158	-52.129.881	-2.086.277
3.2.08	CAPITAL FISCAL	-52.728.885	-51.016.049	
3.2.70	PROVISIONES, DEPRECIACIONES Y AMORTIZACIONES	-1.487.273	-1.113.832	

PARTIDAS SIN VARIACION:

0

3.2.40	SUPERVIT POR DONACIONES	42.752.824	42.752.824
--------	-------------------------	------------	------------


RAFAELA VOS OBESO
RECTORA


MARIAN GUILLEN VALDEZ
JEFE DPTO DE GESTION FINANCIERA


INES VILLALOBOS HERNANDEZ
CONTADORA T.P. 148051-T

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

A 30 DE SEPTIEMBRE DE 2016

(Cifras en miles)

La Universidad del Atlántico es una entidad pública de educación superior del orden Departamental, creada mediante la ordenanza No. 42 de 1946, emitida por el Departamento del Atlántico.

POLÍTICA CONTABLE: para el proceso de identificación, registro, preparación y revelación de sus estados contables, la Universidad del Atlántico está aplicando a nivel de documento fuente el Marco Conceptual de la Contabilidad Pública y el Catálogo General de Cuentas del Plan General de Contabilidad Pública emitido por la Contaduría General de la Nación. Así mismo, las normas y procedimientos establecidos por dicho ente en materia de registro oficial de los libros y preparación de los documentos soportes.

En la actualidad la Universidad adelanta un proceso de revisión y depuración de la información contable dado que se evidencian registros de años anteriores que afectan la razonabilidad de la información, por tanto, mediante resolución 980 de septiembre 5 de 2011 se constituyó el Comité Técnico de Sostenibilidad Contable, para la depuración de estos saldos.

1. Grupo 11 Efectivo:

		2016	2015
11	EFFECTIVO Y BANCOS	7.369.281	5.968.868
1105	CAJA	129.260	69.400
1110	BANCO Y CORPORACIONES	7.240.021	5.899.468

En la cuenta 1105 CAJA se manejan las cajas menores otorgadas a cada una de las dependencias de la Universidad que por su funcionalidad lo ameritan, se presenta una variación del 34% respecto al año inmediatamente anterior dado que se crearon seis nuevas cajas, en total son 29.

La Universidad maneja tres cuentas bancarias por fuera de los encargos fiduciarios las cuales son: BANCOLOMBA donde ingresan las transferencias de la Nación, recursos de convenios y recursos provenientes de la DIAN por concepto de la devolución de IVA, y dos cuentas en DAVIVIENDA una donde ingresan las transferencias de CREE y otra donde ingresan los recursos de la Estampilla Universidad Nacional, a corte 30 de junio de 2016 presentan saldos estas cuentas por un total de \$7.240.021.

2. Grupo 12 Inversiones:

12	INVERSIONES	4.018.065	4.018.065
1201	INVERSIONES ADMINISTRACIÓN DE LIQUIDEZ	15.999	15.999
1202	INVERSIONES ADMINISTRACIÓN DE LIQUIDEZ - RENTA VARIABLE	1.071	1.071
1207	INVERSIONES PATRIMONIALES NO CONTROLANTES	4.000.995	4.000.995

Las Inversiones están representadas por la Gran Central de Abastos del Caribe, Observatorio del Caribe Colombiano, Cooperación Parque Tecnológico del Caribe, Fiduciaria la Previsora S.A. y Corporación Canal Universitario Nacional (ZOOM). Las cuentas correspondientes al grupo de inversiones no presentaron movimiento crédito ni débito alguno, pero si se realizó su actualización conforme la certificación recibida por parte de dichas entidades, la cual se ve reflejada en el grupo 19 del Balance.

3. Grupo 14 Deudores:

14	DEUDORES	167.121.519	95.802.641
1407	PRESTACION DE SERVICIOS	12.692.680	13.968.850
1413	TRANSFERENCIAS POR COBRAR	19.516.414	21.823.784
1420	AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS	2.807.164	3.013.757
1422	ANTICIPOS O SALDOS A FAVOR POR IMPUESTOS	1.566.829	2.006.569
1424	RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACIÓN	119.439.490	46.137.475
1425	DEPOSITOS ENTREGADOS	3.267.510	3.027.510
1470	OTROS DEUDORES	7.831.432	5.824.696

- En la cuenta 1407 se registran las cuentas de cobros expedidas por la Universidad por la prestación de servicios; la cuenta 1413 refleja el saldo de los acuerdos de pagos suscritos con el Dpto. del Atlántico en virtud de los tres (3) otrosí efectuados al Convenio de Concurrencia en cumplimiento de la ley 100 de 1993; en la cuenta 1420 Avances y Anticipos Entregados se registran los avances que se otorgan en situación excepcional mediante la cual se realizan adelantos en dinero que se entregan únicamente a funcionarios: docentes de planta y administrativos de la Universidad destinados a actividades que por su naturaleza y condición, no se puedan ejecutar dentro de los procedimientos ordinarios de la institución; en la cuenta contable 1424 Recursos Entregados en Administración se registran los saldos bancarios que tenemos en los encargos fiduciarios a corte 30 de septiembre de 2016; la cuenta 1425 posee saldos que está bajo depuración.

En la cuenta 1470 Otros Deudores se contabilizan los intereses por cobrar, se registran las legalizaciones y las cuentas por cobrar por concepto de avance, apoyos económicos viáticos, entre otros.

Las cuentas 1407, 1420, 1425 y 1470 bajo depuración.

4. Grupo 16 Propiedad, Planta y Equipo:

16	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	69.722.776	67.206.495
1605	TERRENOS	35.921.418	35.921.418
1635	BIENES MUEBLES EN BODEGA	-	212.959
1640	EDIFICACIONES	35.815.269	35.815.269
1650	REDES.LINEAS Y CABLES	72.877	72.877
1655	MAQUINARIA Y EQUIPO	1.629.919	1.356.232
1660	EQUIPO MEDICO Y CIENTICO	4.353.279	3.552.680
1665	MUEBLES, ENSERES Y EQUIPOS DE OFICINA	5.963.841	5.081.070
1670	EQUIPOS DE COMUNICACION Y COMPUTACION	7.702.750	4.847.551
1675	EQUIPO DE TRANSPORTE, TRACCION Y ELEVACION	260.446	260.446
1680	EQUIPOS DE COMEDOR, COCINA, DESPENSA Y HOTELERIA	12.627	12.627
1685	DEPRECIACION ACUMULADA (CR)	-22.009.650	-19.926.634

En este grupo la variación más representativa se evidencia en la cuenta (1670) Equipos de computación y comunicación dado que se realizaron adquisiciones para la prestación de servicios como fue la compra de computadores portátiles, televisores y Workstation, cámaras quipos de audio y video y mobiliario para la sala de multimedia para aéreas misionales de las facultades, decanaturas, salas de profesores, coordinadores de programas. Cabe manifestar que la universidad no posee un inventario de bienes muebles e inmuebles actualizado, de igual manera no están registrados en propiedad planta y equipo algunas edificaciones que se encuentran aún a nombre de la Gobernación del Atlántico.

6. Grupo 17 Bienes de Beneficio y Uso Público:

17	BIENES DE BENEFICIO Y USO PUBLICO	1.155.937	1.155.937
1715	BIENES HISTORICOS Y CULTURALES	1.155.937	1.155.937

El valor reflejado en las subcuentas corresponde a los bienes que posee la entidad como museos, bibliotecas y obras de arte, no presenta variación con respecto al año inmediatamente anterior.

7. Grupo 19 Otros Activos

19	OTROS ACTIVOS	30.736.596	29.250.122
1905	GASTOS PAGADOS POR ANTICIPADO	2.149.963	1.521.677
1960	BIENES DE ARTE Y CULTURA	881.956	282.367
1970	INTANGIBLES		

		2.316.226	2.025.308
1975	AMORTIZACION ACUMULADA DE INTANGIBLES	-1.399.700	-1.198.666
1999	VALORIZACIONES	26.788.151	26.619.436

Los saldos de los gastos pagados por anticipado obedecen a la adquisición del plan de seguros de la Universidad (pólizas de responsabilidad, de manejo, riesgos de incendios, accidentes personales para los estudiantes y seguro de vida para los trabajadores administrativos y docentes), adquisición de licencias, así como bienes de arte y cultura. Se registró la valorización de las inversiones.

8. Grupo 24 Cuentas por Pagar

24	CUENTAS POR PAGAR	46.525.476	85.226.500
2401	ADQUISICION DE BIENES Y SERVICIOS NALES	1.174.135	5.940.354
2425	ACREEDORES	37.114.729	52.098.642
2436	RETENCION EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIM	175.362	950.715
2440	CONTRIBUCION SOBRE TRANSACCION FINACIERA	51.537	237.304
2450	AVANCES Y ANTICIPOS RECIBIDOS	143.924	826.901
2453	RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINISTRACIÓN	6.864.042	14.369.842
2460	CREDITOS JUDICIALES	1.001.747	10.802.742

Las cuentas de este grupo fueron depuradas mediante acta No. 7 del 26 de septiembre de 2016 del Comité Técnico de Sostenibilidad Contable, quien aprobó los ajustes respectivos de diferentes cuentas del pasivo.

9. Grupo 25 Cuentas Por Pagar y Obligaciones Laborales

25	OBLIGACIONES LABORALES Y DE SEGURIDAD SOCIAL INTEGRAL	1.157.162	15.956.902
2505	SALARIOS Y PRESTACIONES SOCIALES	1.133.346	13.411.089
2510	PENSIONES POR PAGAR	23.816	2.545.813

En la cuenta 2505 se registran los salarios y prestaciones sociales de todos los empleados de la Universidad, este grupo fueron depuradas mediante acta No. 7 del 26 de septiembre de 2016 del Comité Técnico de Sostenibilidad Contable, quien aprobó los ajustes respectivos de diferentes cuentas del pasivo.

10. Grupo 26 Otros Títulos y Bonos Emitidos

26	OTROS BONOS Y TÍTULOS EMITIDOS	0	37.740
2625	BONOS PENSIONALES	0	37740

En lo que va corrido del año no se han efectuaron liquidaciones de bonos pensionales a cargo de la Universidad del Atlántico.

12. Grupo 27 Pasivos Estimados:

27	PASIVOS ESTIMADOS	9.930.798	7.941.920
2710	PROVISIÓN PARA CONTINGENCIAS	1.076.122	0
2715	PROVISION PARA PRESTACIONES SOCIALES	8.854.676	7.941.920
2720	PROVISION PARA PENSIONES	0	0

Se efectuó el cálculo correspondiente a las provisiones de prestaciones sociales de todo el personal docente y administrativo para la vigencia 2016. Registramos asiento de amortización Calculo Actuarial para la contabilización nómina de pensionados, de igual manera en la cuenta 2710 se contabilizó la "Provisión para Contingencias", proyección remitida para dicho registro por el Dpto. de Talento Humano con el fin de cubrir en su momento el pago de sentencias en contra de la Universidad.

13. Grupo 29 Otros Pasivos:

29	OTROS PASIVOS	817.115	744.043
2905	RECAUDOS A FAVOR DE TERCEROS	817.115	744.043

El saldo corresponde a los recursos recibidos a nombre del SUECARIBE los cuales administra la Universidad, así como los del ICETEX.

14. Clase 3 – Patrimonio

32	PATRIMONIO INSTITUCIONAL	221.693.623	93.495.023
3208	CAPITAL FISCAL	-52.728.885	-51.016.049
3225	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	175.652.572	78.848.928
3235	SUPERAVIT POR DONACIONES	42.752.824	42.752.824
3240	SUPERAVIT POR VALORIZACIONES	26.788.151	26.619.436
3258	EFFECTOS DEL SANEAMIENTO CONTABLE	28.310.821	-336.017
3270	PROVISIONES, DEPRECIACIONES Y AMORTIZACIONES (DB)	-1.487.273	-1.113.832
3230	RESULTADOS DEL EJERCICIO	2.405.413	-2.260.267

En Patrimonio se registra actualmente el cálculo de las depreciaciones de bienes muebles e inmuebles conforme a lo estipulado en el Manual de Procedimientos de la Contaduría General de la Nación, se realizó en la presente vigencia la reclasificación de Resultados del Ejercicio a Resultados de Ejercicios Anteriores; en la cuenta 3258 Efectos del Saneamiento contable se han registrado los ajustes aprobados por el Comité de Sostenibilidad Contable.

15. Grupo 43 Venta de servicios:

	VENTAS DE SERVICIOS	20.464.730	18.302.234
4305	EDUCATIVOS	20.464.730	17.930.494
4390	OTROS SERVICIOS	0	371.740

El saldo de la cuenta corresponde a los ingresos recibidos por concepto de la venta de servicios como son: inscripciones, matriculas, diplomados, derechos académicos, entre otros.

En la cuenta otros servicios se contabilizaron el recaudo por concepto de alquiler de escenarios a 30 de septiembre no presenta movimiento.

16. Grupo 44 Transferencias:

44	TRANSFERENCIAS	111.855.138	120.525.652
4428	OTRAS TRANSFERENCIAS	111.855.138	120.525.652

En esta cuenta se contabilizan los ingresos recibidos por concepto de las transferencias para funcionamiento Art 86 Ley 30 de 1992, tanto de la Nación como del Dpto. del Atlántico, se registró redención Bono Valor Constante Serie B, del 1er semestre 2016, el monto a amortizar de este bono es de \$21.850.886.493 el reintegro a favor de la Nación es de \$2.099.346.743 y el valor líquido girado fue de \$19.751.539.750. De igual manera se efectuaron los registros de los recursos recibidos por concepto de Estampilla Universidad Nacional por valor de \$ 181.606.739, el 1 de junio de 2016; se contabilizó el ajuste de IPC de vigencias anteriores reconocidos mediante Resolución 05018 de 16 marzo 2016 del Ministerio Educación recurso que ingresó el 10 de junio de 2016 por valor de \$1.186.449.584, durante los meses de julio, agosto y septiembre se han recibido por este concepto cuotas iguales de \$ 148.306.198; se registró por concepto de recursos CREE el valor de \$1.216.904.520 el 29 de julio de 2016 Resolución 15204 del 25-07-2016; por concepto CESU Art 87 Ley 30 de 1992, Resolución del Ministerio de Educación 18193 del 14 septiembre 2016 por valor de \$743.257.460.

17. Grupo 48 Otros Ingresos:

48	OTROS INGRESOS	5.895.735	-1.619.242
4805	FINANCIEROS	5.223.719	656.391
4808	ORDINARIOS	85.360	214.801

4810	EXTRAORDINARIOS	687.755	632.852
4815	AJUSTE DE EJERCICIOS ANTERIORES	-101.099	-3.123.286

La cuenta 4805 Financieros tuvo un incremento significativo ya que refleja los rendimientos sobre depósitos en cuentas bancarias y los recursos en administración de FIDUPREVISORA Y FIDUCAFE, así: RENDIMIENTOS FINANCIEROS - FIDUCAFE NO. 410287 por valor de \$ 4.927.809.544,93; RENDIMIENTOS FIDEICOMISO CUENTAS PENSIONADOS 1562 \$295.156.972,93; RENDIMIENTOS FINANCIEROS - PREVISORA CONTRATO 1191 \$777.600,65 cabe anotar que este encargo fue cerrado en la presente vigencia

En la cuenta 4808 Ordinarios se registra el arrendamiento del local al Banco Davivienda. En la cuenta 4810 Extraordinarios se registra el valor recibido de la devolución de IVA, así como los intereses causados en los acuerdos de pagos con la Gobernación del Atlántico en virtud del Convenio de concurrencia. 4815 ajustes de ejercicios anteriores.

18. Grupo 51 Gastos de Administración:

51	ADMINISTRACION	74.361.220	76.095.502
5101	SUELDOS Y SALARIOS	11.644.545	11.328.501
5102	CONTRIBUCIONES IMPUTADAS	46.406.489	42.040.305
5103	CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	1.953.025	2.316.899
5104	APORTES SOBRE LA NÓMINA	232.731	249.572
5111	GENERALES	13.700.642	19.736.798
5120	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	423.788	423.427

En este grupo se encuentran los gastos por concepto de servicios personales y todas las erogaciones que de ellas se demanden en cumplimiento de la relación contractual; de igual manera todos los gastos generales que se necesitan para el normal funcionamiento de la Institución.

19. Grupo 53 Provisiones, Agotamiento, Depreciaciones y Amortizaciones:

53	PROVISIONES, AGOTAMIENTO, DEPRECIACIONES Y AMORTIZACIONES	7.946	6.166
5314	PROVISIÓN PARA CONTINGENCIAS	0	0
5345	AMORTIZACIÓN DE INTANGIBLES	7.946	6.166

Se contabilizó en esta cuenta la provisión las amortizaciones correspondientes a la vigencia.

20. Grupo 58 Otros Gastos:

58	OTROS GASTOS	5.657.654	16.477.767
----	--------------	-----------	------------

5801	INTERESES	32.583	4.801
5802	COMISIONES	473.985	306.213
5810	EXTRAORDINARIOS	2.204.532	3.262.376
5815	AJUSTES DE EJERCICIOS ANTERIORES	2.946.554	12.904.377

En la cuenta 5801 Intereses moratorios en esta cuenta se registraron los intereses del crédito que tenía la Institución con el IDEA, el cual fue cancelado en su totalidad en el año 2015, por eso se refleja la variación, los intereses por mora de seguridad social; en la cuenta 5802 se registran las comisiones que se causan por concepto de encargos fiduciarios; en la cuenta 5810 se registran los valores dejados de cancelar al personal que ha reintegrado por concepto de intereses moratorios y sanciones de prima de antigüedad, cesantías, salarios, prestaciones sociales entre otros conceptos salariales, ajuste de ejercicios anteriores, en la cuenta 5815 se registran los ajustes realizados por concepto de intereses de mora, ajustes al peso, depuración de información, entre otros.

21. Clase 6 Costo de ventas de servicios:

63	COSTO DE VENTAS DE SERVICIOS	55.783.370	46.889.476
6305	SERVICIOS EDUCATIVOS	55.783.370	46.889.476

En este grupo se encuentra el conjunto de las cuentas que representan las erogaciones y cargos asociados clara y directamente con la prestación de servicios educativos, como son costos generales, sueldos y salarios, aportes sobre la nómina, contribuciones efectivas e imputadas del personal docente.

22. Clase 8 y 9 – Cuentas de orden deudoras y acreedoras:

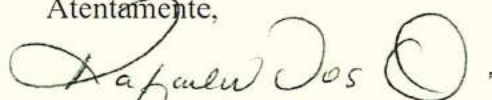
8	CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS	0	0
8120	LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS DE SOLUCIÓN DE CONFLICTOS	0	8.270.585
8390	OTRAS CUENTAS DEUDORAS DE CONTROL	0	32.312.029
8905	DERECHOS CONTINGENTES POR CONTRA (CR)	0	-8.270.585
8915	DEUDORAS DE CONTROL POR CONTRA (CR)	0	-32.312.029

9	CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS	0	0
9120	LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS DE SOLUCIÓN DE CONFLICTOS	48.838.611	37342253
9121	OBLIGACIONES POTENCIALES	-	47885240
9346	BIENES RECIBIDOS DE TERCEROS	-	89189
9390	OTRAS CUENTAS ACREEDORAS DE CONTROL	-	28674746
9905	RESPONSABILIDADES CONTINGENTES POR CONTRA (DB)	-	-85227493

		(48.838.611)	
9915	ACREEDORAS DE CONTROL POR CONTRA (DB)		-28763935

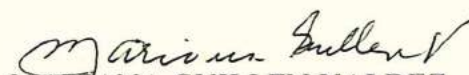
En las cuentas de orden deudoras y acreedoras luego de realizar la respectiva depuración presenta saldo correspondiente a las contingencias de litigios en contra de la Universidad, relación de contingencia entregada para su registro en la contabilidad por la Oficina Jurídica de la Universidad cuya probabilidad de fallo esta entre el 25% y 50%.

Atentamente,



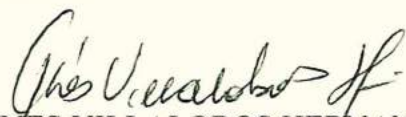
RAFAELA VOS OBESO

Rectora



MARIANA GUILLEN VALDEZ

Jefe Dpto. de Gestión Financiera



INES VILLALOBOS HERNANDEZ

Contadora T.P.148051-T

121708000 - Universidad de Atlántico
 ENTES AUTONOMOS
 01-07-2016 al 30-09-2016
 INFORMACION CONTABLE PUBLICA
 CGN2005_001_SALDOS_Y_MOVIMIENTOS

CODIGO	NOMBRE	SALDO INICIAL(Miles)	MOVIMIENTO DEBITO(Miles)	MOVIMIENTO CREDITO(Miles)	SALDO FINAL(Miles)
1	ACTIVOS	287.508.079	226.493.971	233.877.876	280.124.174
1.1	EFFECTIVO	6.585.264	24.286.667	23.502.650	7.369.281
1.1.05	CAJA	110.260	23.500	4.500	129.260
1.1.05.02	CAJA MENOR	110.260	23.500	4.500	129.260
1.1.10	DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	6.475.004	24.263.167	23.498.150	7.240.021
1.1.10.05	CUENTA CORRIENTE	2.851.478	23.016.739	23.447.039	2.421.178
1.1.10.06	CUENTA DE AHORRO	3.619.176	1.246.428	51.111	4.814.493
1.1.10.90	OTROS DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	4.350	-	-	4.350
1.2	INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS	4.018.065	-	-	4.018.065
1.2.01	INVERSIONES ADMINISTRACION DE LIQUIDEZ EN TÍTULOS DE DEUDA	15.999	-	-	15.999
1.2.01.90	OTRAS INVERSIONES EN TITULOS DE DEUDA	15.999	-	-	15.999
1.2.02	INVERSIONES ADMINISTRACIÓN DE LIQUIDEZ EN TÍTULOS PARTICIPATIVOS	1.071	-	-	1.071
1.2.02.04	CARTERAS COLETIVAS	1.071	-	-	1.071
1.2.07	INVERSIONES PATRIMONIALES EN ENTIDADES NO CONTROLADAS	4.000.995	-	-	4.000.995
1.2.07.55	SOCIEDADES DE ECONOMÍA MIXTA	4.000.995	-	-	4.000.995
1.4	DEUDORES	176.859.997	199.312.123	209.050.601	167.121.519
1.4.07	PRESTACIÓN DE SERVICIOS	12.298.436	915.835	521.591	12.692.680
1.4.07.01	SERVICIOS EDUCATIVOS	2.797.936	488.118	-	3.286.054
1.4.07.90	OTROS SERVICIOS	9.500.500	427.717	521.591	9.406.626
1.4.13	TRANSFERENCIAS POR COBRAR	20.166.414	-	650.000	19.516.414
1.4.13.14	OTRAS TRANSFERENCIAS	20.166.414	-	650.000	19.516.414
1.4.20	AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS	2.283.922	630.447	107.205	2.807.164
1.4.20.03	ANTICIPOS SOBRE CONVENIOS Y ACUERDOS	805.500	198.000	45.856	957.644
1.4.20.11	AVANCES PARA VIATICOS Y GASTOS DE VIAJE	677.148	238.704	47.590	868.262
1.4.20.12	ANTICIPO PARA ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS	162.610	-	-	162.610
1.4.20.90	OTROS AVANCES Y ANTICIPOS	638.664	193.743	13.759	818.648
1.4.22	ANTICIPOS O SALDOS A FAVOR POR IMPUESTOS Y CONTRIBUCIONES	1.835.634	586.635	855.440	1.566.829
1.4.22.10	SALDO A FAVOR DE IMPUESTO A LAS VENTAS	1.835.634	586.635	855.440	1.566.829
1.4.24	RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACIÓN	129.977.252	196.180.595	206.718.357	119.439.490
1.4.24.04	ENCARGO FIDUCIARIO - FIDUCIA DE ADMINISTRACIÓN	129.977.252	196.180.595	206.718.357	119.439.490
1.4.25	DEPÓSITOS ENTREGADOS EN GARANTÍA	3.027.510	240.000	-	3.267.510
1.4.25.03	DEPÓSITOS JUDICIALES	3.027.510	240.000	-	3.267.510
1.4.70	OTROS DEUDORES	7.270.829	758.611	198.008	7.831.432
1.4.70.06	ARRENDAMIENTOS	113.231	35.591	1.543	147.279
1.4.70.08	CUOTAS PARTES DE PENSIONES	4.525.838	-	-	4.525.838
1.4.70.83	OTROS INTERESES	45.147	142.170	-	187.317
1.4.70.90	OTROS DEUDORES	2.586.613	580.850	196.465	2.970.998
1.5	INVENTARIOS	5.706	500.082	505.788	-
1.5.18	MATERIALES PARA LA PRESTACIÓN DE SERVICIOS	5.706	500.082	505.788	-
1.5.18.19	MATERIALES PARA EDUCACIÓN	5.706	500.082	505.788	-
1.5.18.90	OTROS MATERIALES	-	-	-	-
1.6	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	68.511.516	1.947.205	735.945	69.722.776
1.6.05	TERRENOS	35.921.418	-	-	35.921.418
1.6.05.01	URBANOS	35.921.418	-	-	35.921.418

CODIGO	NOMBRE	SALDO INICIAL(Miles)	MOVIMIENTO DEBITO(Miles)	MOVIMIENTO CREDITO(Miles)	SALDO FINAL(Miles)
1.6.40	EDIFICACIONES	35.815.269	-	-	35.815.269
1.6.40.01	EDIFICIOS Y CASAS	35.815.269	-	-	35.815.269
1.6.50	REDES, LÍNEAS Y CABLES	72.877	-	-	72.877
1.6.50.05	REDES DE AIRE	72.877	-	-	72.877
1.6.55	MAQUINARIA Y EQUIPO	1.536.594	93.325	-	1.629.919
1.6.55.01	EQUIPO DE CONSTRUCCIÓN	8.386	-	-	8.386
1.6.55.04	MAQUINARIA INDUSTRIAL	143.623	4.927	-	148.550
1.6.55.05	EQUIPO DE MÚSICA	208.999	3.875	-	212.874
1.6.55.06	EQUIPO DE RECREACIÓN Y DEPORTE	174.545	-	-	174.545
1.6.55.09	EQUIPO DE ENSEÑANZA	295.625	-	-	295.625
1.6.55.11	HERRAMIENTAS Y ACCESORIOS	13.455	-	-	13.455
1.6.55.90	OTRA MAQUINARIA Y EQUIPO	691.961	84.523	-	776.484
1.6.60	EQUIPO MÉDICO Y CIENTÍFICO	4.073.862	408.808	129.391	4.353.279
1.6.60.01	EQUIPO DE INVESTIGACIÓN	172.460	-	-	172.460
1.6.60.02	EQUIPO DE LABORATORIO	3.832.061	408.808	129.391	4.111.478
1.6.60.07	EQUIPO DE APOYO DIAGNÓSTICO	1.866	-	-	1.866
1.6.60.90	OTRO EQUIPO MÉDICO Y CIENTÍFICO	67.475	-	-	67.475
1.6.65	MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	5.939.020	34.621	9.800	5.963.841
1.6.65.01	MUEBLES Y ENSERES	5.560.276	34.621	9.800	5.585.097
1.6.65.02	EQUIPO Y MÁQUINA DE OFICINA	258.305	-	-	258.305
1.6.65.90	OTROS MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	120.439	-	-	120.439
1.6.70	EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN	6.296.112	1.407.191	553	7.702.750
1.6.70.01	EQUIPO DE COMUNICACIÓN	780.994	109.227	-	890.221
1.6.70.02	EQUIPO DE COMPUTACIÓN	5.167.196	1.297.964	553	6.464.607
1.6.70.90	OTROS EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN	347.922	-	-	347.922
1.6.75	EQUIPOS DE TRANSPORTE, TRACCIÓN Y ELEVACIÓN	260.446	-	-	260.446
1.6.75.02	TERRESTRE	260.446	-	-	260.446
1.6.80	EQUIPOS DE COMEDOR, COCINA, DESPENSA Y HOTELERÍA	12.627	-	-	12.627
1.6.80.02	EQUIPO DE RESTAURANTE Y CAFETERÍA	10.444	-	-	10.444
1.6.80.05	EQUIPOS DE COMEDOR, COCINA, DESPENSA Y HOTELERÍA PENDIENTES DE LEGALIZAR	440	-	-	440
1.6.80.90	OTROS EQUIPOS DE COMEDOR, COCINA, DESPENSA Y HOTELERÍA	1.743	-	-	1.743
1.6.85	DEPRECIACIÓN ACUMULADA (CR)	(21.416.709)	3.260	596.201	(22.009.650)
1.6.85.01	EDIFICACIONES	(9.997.029)	-	178.927	(10.175.956)
1.6.85.03	REDES, LÍNEAS Y CABLES	(3.985)	-	-	(3.985)
1.6.85.04	MAQUINARIA Y EQUIPO	(766.754)	3.260	39.779	(803.273)
1.6.85.05	EQUIPO MÉDICO Y CIENTÍFICO	(2.341.547)	-	55.679	(2.397.226)
1.6.85.06	MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	(4.819.195)	-	182.369	(5.001.564)
1.6.85.07	EQUIPOS DE COMUNICACION Y COMPUTACIÓN	(3.260.124)	-	135.260	(3.395.384)
1.6.85.08	EQUIPOS DE TRANSPORTE, TRACCIÓN Y ELEVACIÓN	(215.483)	-	4.187	(219.670)
1.6.85.09	EQUIPOS DE COMEDOR, COCINA, DESPENSA Y HOTELERÍA	(12.592)	-	-	(12.592)
1.7	BIENES DE USO PUBLICO E HISTÓRICOS Y CULTURALES	1.155.937	-	-	1.155.937
1.7.15	BIENES HISTÓRICOS Y CULTURALES	1.155.937	-	-	1.155.937
1.7.15.02	MUSEOS	1.746	-	-	1.746
1.7.15.03	OBRAS DE ARTE	41.746	-	-	41.746
1.7.15.05	BIBLIOTECAS	1.112.445	-	-	1.112.445
1.9	OTROS ACTIVOS	30.371.594	447.894	82.892	30.736.596
1.9.05	BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO	1.906.472	286.666	43.175	2.149.963
1.9.05.01	SEGUROS	666.627	-	393	666.234
1.9.05.04	ARRENDAMIENTOS	64.653	-	-	64.653
1.9.05.05	IMPRESOS, PUBLICACIONES, SUSCRIPCIONES Y AFILIACIONES	138.301	-	42.782	95.519

CODIGO	NOMBRE	SALDO INICIAL(Miles)	MOVIMIENTO DEBITO(Miles)	MOVIMIENTO CREDITO(Miles)	SALDO FINAL(Miles)
1.9.05.14	BIENES Y SERVICIOS	1.036.891	286.666	-	1.323.557
1.9.60	BIENES DE ARTE Y CULTURA	858.367	23.589	-	881.956
1.9.60.07	LIBROS Y PUBLICACIONES DE INVESTIGACIÓN Y CONSULTA	858.367	23.589	-	881.956
1.9.70	INTANGIBLES	2.178.814	137.639	227	2.316.226
1.9.70.07	LICENCIAS	1.808.934	135.308	-	1.944.242
1.9.70.08	SOFTWARE	362.380	2.331	227	364.484
1.9.70.90	OTROS INTANGIBLES	7.500	-	-	7.500
1.9.75	AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE INTANGIBLES (CR)	(1.360.210)	-	39.490	(1.399.700)
1.9.75.07	LICENCIAS	(1.009.435)	-	36.221	(1.045.656)
1.9.75.08	SOFTWARE	(350.775)	-	3.269	(354.044)
1.9.99	VALORIZACIONES	26.788.151	-	-	26.788.151
1.9.99.34	INVERSIONES EN SOCIEDADES DE ECONOMÍA MIXTA	3.375.251	-	-	3.375.251
1.9.99.52	TERRENOS	1.136.952	-	-	1.136.952
1.9.99.62	EDIFICACIONES	21.045.003	-	-	21.045.003
1.9.99.66	MAQUINARIA Y EQUIPO	576.169	-	-	576.169
1.9.99.67	EQUIPO MÉDICO Y CIENTÍFICO	56.447	-	-	56.447
1.9.99.68	MUEBLES ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	564.392	-	-	564.392
1.9.99.69	EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN	28.688	-	-	28.688
1.9.99.70	EQUIPOS DE TRANSPORTE, TRACCIÓN Y ELEVACIÓN	4.561	-	-	4.561
1.9.99.71	EQUIPOS DE COMEDOR, COCINA, DESPENSA Y HOTELERÍA	688	-	-	688
2	PASIVOS	91.725.342	117.930.932	84.636.141	58.430.551
2.4	CUENTAS POR PAGAR	71.888.684	67.390.332	42.027.124	46.525.476
2.4.01	ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES	1.972.122	6.254.433	5.456.446	1.174.135
2.4.01.01	BIENES Y SERVICIOS	1.972.122	6.254.433	5.456.446	1.174.135
2.4.25	ACREEDORES	51.113.495	37.477.801	23.479.035	37.114.729
2.4.25.04	SERVICIOS PÚBLICOS	26.965	670.043	644.537	1.459
2.4.25.06	SUSCRIPCIONES	954.422	997.326	141.409	98.505
2.4.25.07	ARRENDAMIENTOS	-	77.494	142.632	65.138
2.4.25.08	VIÁTICOS Y GASTOS DE VIAJE	209.184	366.029	320.894	164.049
2.4.25.10	SEGUROS	629.022	644.821	15.865	66
2.4.25.15	DEDUCCIÓN DE IMPUESTOS	753.435	953.040	199.605	-
2.4.25.18	APORTES A FONDOS PENSIONALES	31.255.675	10.098.194	3.149.033	24.306.514
2.4.25.19	APORTES A SEGURIDAD SOCIAL EN SALUD	6.451.331	5.084.363	5.727.331	7.094.299
2.4.25.20	APORTES AL ICBF, SENA Y CAJAS DE COMPENSACIÓN	607.900	1.177.176	569.276	-
2.4.25.21	SINDICATOS	84.374	416.545	338.196	6.025
2.4.25.22	COOPERATIVAS	60.697	807.218	748.309	1.788
2.4.25.23	FONDOS DE EMPLEADOS	551.671	741.938	194.874	4.607
2.4.25.24	EMBARGOS JUDICIALES	3.916.306	4.172.118	609.370	353.558
2.4.25.25	GASTOS LEGALES	-	2.996	2.996	-
2.4.25.32	APORTE RIESGOS PROFESIONALES	78.619	151.081	81.904	9.442
2.4.25.33	FONDO DE SOLIDARIDAD Y GARANTÍA EN SALUD	380.821	380.821	-	-
2.4.25.35	LIBRANZAS	1.651.454	4.321.355	3.190.864	520.963
2.4.25.51	COMISIONES	307.775	482.079	204.237	29.933
2.4.25.52	HONORARIOS	2.031.707	4.576.574	4.526.883	1.982.016
2.4.25.53	SERVICIOS	155.548	381.955	252.048	25.641
2.4.25.90	OTROS ACREEDORES	1.006.589	974.635	2.418.772	2.450.726
2.4.36	RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	766.552	976.042	384.852	175.362
2.4.36.03	HONORARIOS	389.349	437.708	59.757	11.398
2.4.36.05	SERVICIOS	50.853	55.920	38.470	33.403
2.4.36.06	ARRENDAMIENTOS	5.738	6.936	2.538	1.340
2.4.36.07	RENDIMIENTOS FINANCIEROS	-	1.111	1.111	-
2.4.36.08	COMPRAS	65.940	90.746	35.262	10.456
2.4.36.15	A EMPLEADOS ARTÍCULO 383 ET	25.012	123.027	153.261	55.246
2.4.36.16	A EMPLEADOS ARTÍCULO 384 ET	10	232	222	-

CODIGO	NOMBRE	SALDO INICIAL(Miles)	MOVIMIENTO DEBITO(Miles)	MOVIMIENTO CREDITO(Miles)	SALDO FINAL(Miles)
2.4.36.17	A TRABAJADORES POR CUENTA PROPIA	293	403	2.136	2.026
2.4.36.25	IMPUESTO A LAS VENTAS RETENIDO POR CONSIGNAR	46.842	56.694	51.561	41.709
2.4.36.26	CONTRATOS DE OBRA	2	5.194	5.332	140
2.4.36.90	OTRAS RETENCIONES	182.513	198.071	35.202	19.644
2.4.40	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS POR PAGAR	61.691	515.398	505.244	51.537
2.4.40.03	IMPUESTO PREDIAL UNIFICADO	10.154	377.064	366.910	-
2.4.40.14	CUOTA DE FISCALIZACIÓN Y AUDITAJE	45.817	137.451	137.451	45.817
2.4.40.17	INTERESES DE MORA	-	883	883	-
2.4.40.25	MULTAS	5.720	-	-	5.720
2.4.50	AVANCES Y ANTICIPOS RECIBIDOS	124.970	169.155	188.109	143.924
2.4.50.90	OTROS AVANCES Y ANTICIPOS	124.970	169.155	188.109	143.924
2.4.53	RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINISTRACIÓN	15.743.226	16.980.868	8.101.684	6.864.042
2.4.53.01	EN ADMINISTRACIÓN	15.743.226	16.980.868	8.101.684	6.864.042
2.4.60	CRÉDITOS JUDICIALES	2.095.092	5.005.099	3.911.754	1.001.747
2.4.60.02	SENTENCIAS	2.095.092	5.005.099	3.911.754	1.001.747
2.4.90	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	11.536	11.536	-	-
2.4.90.11	ESQUEMAS DE PAGO	11.536	11.536	-	-
2.5	OBLIGACIONES LABORALES Y DE SEGURIDAD SOCIAL INTEGRAL	12.037.683	34.147.988	23.267.467	1.157.162
2.5.05	SALARIOS Y PRESTACIONES SOCIALES	9.432.954	21.014.326	12.714.718	1.133.346
2.5.05.01	NÓMINA POR PAGAR	2.851.480	13.030.987	11.017.124	837.617
2.5.05.02	CESANTÍAS	5.637.606	6.121.481	779.604	295.729
2.5.05.03	INTERESES SOBRE CESANTÍAS	64.862	123.151	58.289	-
2.5.05.04	VACACIONES	148.026	427.537	279.511	-
2.5.05.05	PRIMA DE VACACIONES	96.279	169.956	73.677	-
2.5.05.06	PRIMA DE SERVICIOS	-	878	878	-
2.5.05.07	PRIMA DE NAVIDAD	237.933	690.993	453.060	-
2.5.05.08	INDEMNIZACIONES	335.961	335.961	-	-
2.5.05.12	BONIFICACIONES	44.174	45.374	1.200	-
2.5.05.90	OTROS SALARIOS Y PRESTACIONES SOCIALES	16.633	68.008	51.375	-
2.5.10	PENSIONES Y PRESTACIONES ECONÓMICAS POR PAGAR	2.604.729	13.133.662	10.552.749	23.816
2.5.10.01	PENSIONES DE JUBILACION PATRONALES	2.596.132	13.121.617	10.545.854	20.369
2.5.10.04	AUXILIO FUNERARIO	8.597	12.045	6.895	3.447
2.7	PASIVOS ESTIMADOS	7.011.976	16.087.379	19.006.201	9.930.798
2.7.10	PROVISIÓN PARA CONTINGENCIAS	975.112	1.258.576	1.359.586	1.076.122
2.7.10.05	LITIGIOS	975.112	1.258.576	1.359.586	1.076.122
2.7.15	PROVISIÓN PARA PRESTACIONES SOCIALES	6.036.864	927.721	3.745.533	8.854.676
2.7.15.01	CESANTÍAS	1.968.461	277.307	1.066.712	2.757.866
2.7.15.02	INTERESES SOBRE CESANTÍAS	236.216	33.277	128.005	330.944
2.7.15.03	VACACIONES	932.227	270.346	491.642	1.153.523
2.7.15.04	PRIMA DE SERVICIOS	186.324	-	586.594	772.918
2.7.15.06	PRIMA DE VACACIONES	864.500	73.675	473.306	1.264.131
2.7.15.09	PRIMA DE NAVIDAD	1.849.136	273.116	999.274	2.575.294
2.7.20	PROVISIÓN PARA PENSIONES	-	13.901.082	13.901.082	-
2.7.20.03	CALCULO ACTUARIAL DE PENSIONES ACTUALES	17.531.270	13.901.082	-	3.630.188
2.7.20.04	PENSIONES ACTUALES POR AMORTIZAR (DB)	(17.531.270)	-	13.901.082	(3.630.188)
2.7.20.05	CALCULO ACTUARIAL DE FUTURAS PENSIONES	310.236.418	-	-	310.236.418
2.7.20.06	FUTURAS PENSIONES POR AMORTIZAR (DB)	(310.236.418)	-	-	(310.236.418)
2.9	OTROS PASIVOS	786.999	305.233	335.349	817.115
2.9.05	RECAUDOS A FAVOR DE TERCEROS	786.999	305.233	335.349	817.115
2.9.05.90	OTROS RECAUDOS A FAVOR DE TERCEROS	786.999	305.233	335.349	817.115
3	PATRIMONIO	183.994.573	596.201	35.889.838	219.288.210
3.2	PATRIMONIO INSTITUCIONAL	183.994.573	596.201	35.889.838	219.288.210
3.2.08	CAPITAL FISCAL	(52.728.885)	-	-	(52.728.885)

CODIGO	NOMBRE	SALDO INICIAL(Miles)	MOVIMIENTO DEBITO(Miles)	MOVIMIENTO CREDITO(Miles)	SALDO FINAL(Miles)
3.2.08.01	CAPITAL FISCAL	(52.728.885)	-	-	(52.728.885)
3.2.25	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	175.652.572	-	-	175.652.572
3.2.25.01	UTILIDAD O EXCEDENTES ACUMULADOS	175.652.572	-	-	175.652.572
3.2.35	SUPERÁVIT POR DONACIÓN	42.752.824	-	-	42.752.824
3.2.35.02	EN ESPECIE	38.774.904	-	-	38.774.904
3.2.35.03	EN DERECHOS	3.977.920	-	-	3.977.920
3.2.40	SUPERÁVIT POR VALORIZACIÓN	26.788.151	-	-	26.788.151
3.2.40.34	INVERSIONES EN SOCIEDADES DE ECONOMÍA MIXTA	3.375.251	-	-	3.375.251
3.2.40.52	TERRENOS	1.136.952	-	-	1.136.952
3.2.40.62	EDIFICACIONES	21.045.003	-	-	21.045.003
3.2.40.66	MAQUINARIA Y EQUIPO	576.169	-	-	576.169
3.2.40.67	EQUIPO MÉDICO Y CIENTÍFICO	56.447	-	-	56.447
3.2.40.68	MUEBLES ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	564.392	-	-	564.392
3.2.40.69	EQUIPOS DE COMUNICACION Y COMPUTACIÓN	28.688	-	-	28.688
3.2.40.70	EQUIPOS DE TRANSPORTE, TRACCIÓN Y ELEVACIÓN	4.561	-	-	4.561
3.2.40.71	EQUIPOS DE COMEDOR, COCINA, DESPENSA Y HOTELERÍA	688	-	-	688
3.2.58	EFFECTO DEL SANEAMIENTO CONTABLE	(7.579.017)	-	35.889.838	28.310.821
3.2.58.01	EFFECTIVO	(17.956.046)	-	-	(17.956.046)
3.2.58.04	DEUDORES	(2.230.516)	-	-	(2.230.516)
3.2.58.09	OTROS ACTIVOS	(273.342)	-	-	(273.342)
3.2.58.12	CUENTAS POR PAGAR	12.880.887	-	35.889.838	48.770.725
3.2.70	PROVISIONES, DEPRECIACIONES Y AMORTIZACIONES (DB)	(891.072)	596.201	-	(1.487.273)
3.2.70.03	DEPRECIACIÓN DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	(891.072)	596.201	-	(1.487.273)
4	INGRESOS	99.055.484	13.622	39.173.741	138.215.603
4.3	VENTA DE SERVICIOS	12.006.082	13.598	8.472.246	20.464.730
4.3.05	SERVICIOS EDUCATIVOS	12.006.082	13.598	8.472.246	20.464.730
4.3.05.14	EDUCACIÓN FORMAL - SUPERIOR FORMACIÓN PROFESIONAL	4.960.925	7.190	4.097.804	9.051.539
4.3.05.15	EDUCACIÓN FORMAL- SUPERIOR POSTGRADOS	1.434.519	-	1.547.059	2.981.578
4.3.05.37	EDUCACIÓN INFORMAL - CONTINUADA	5.331.578	408	2.503.573	7.834.743
4.3.05.50	SERVICIOS CONEXOS A LA EDUCACIÓN	279.060	6.000	323.810	596.870
4.4	TRANSFERENCIAS	83.474.580	-	28.380.558	111.855.138
4.4.28	OTRAS TRANSFERENCIAS	83.474.580	-	28.380.558	111.855.138
4.4.28.01	PARA PAGO DE PENSIONES Y/O CESANTÍAS	21.341.472	-	984.458	22.325.930
4.4.28.03	PARA GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	62.133.108	-	27.396.100	89.529.208
4.8	OTROS INGRESOS	3.574.822	24	2.320.937	5.895.735
4.8.05	FINANCIEROS	3.296.632	24	1.927.111	5.223.719
4.8.05.35	RENDIMIENTOS SOBRE RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACIÓN	3.296.632	24	1.927.111	5.223.719
4.8.08	OTROS INGRESOS ORDINARIOS	49.769	-	35.591	85.360
4.8.08.17	ARRENDAMIENTOS	49.769	-	35.591	85.360
4.8.10	EXTRAORDINARIOS	368.736	-	319.019	687.755
4.8.10.08	RECUPERACIONES	52.828	-	28.227	81.055
4.8.10.90	OTROS INGRESOS EXTRAORDINARIOS	315.908	-	290.792	606.700
4.8.15	AJUSTE DE EJERCICIOS ANTERIORES	(140.315)	-	39.216	(101.099)
4.8.15.57	TRANSFERENCIAS	(161.105)	-	35.728	(125.377)
4.8.15.59	OTROS INGRESOS	20.790	-	3.488	24.278
5	GASTOS	50.203.876	29.922.422	99.478	80.026.820
5.1	DE ADMINISTRACIÓN	48.959.458	25.452.366	50.604	74.361.220
5.1.01	SUELDO Y SALARIOS	7.788.140	3.856.405	-	11.644.545
5.1.01.01	SUELDO DEL PERSONAL	4.660.159	2.489.848	-	7.150.007
5.1.01.03	HORAS EXTRAS Y FESTIVOS	64.602	36.392	-	100.994
5.1.01.13	PRIMA DE VACACIONES	208.845	114.581	-	323.426
5.1.01.14	PRIMA DE NAVIDAD	419.009	229.798	-	648.807
5.1.01.17	VACACIONES	233.607	107.159	-	340.766

CODIGO	NOMBRE	SALDO INICIAL(Miles)	MOVIMIENTO DEBITO(Miles)	MOVIMIENTO CREDITO(Miles)	SALDO FINAL(Miles)
5.1.01.18	BONIFICACIÓN ESPECIAL DE RECREACIÓN	27.308	13.804	-	41.112
5.1.01.19	BONIFICACIONES	4.523	1.061	-	5.584
5.1.01.24	CESANTÍAS	699.020	247.773	-	946.793
5.1.01.25	INTERESES A LAS CESANTÍAS	76.200	29.515	-	105.715
5.1.01.50	BONIFICACIÓN POR SERVICIOS PRESTADOS	145.686	70.025	-	215.711
5.1.01.52	PRIMA DE SERVICIOS	377.330	105.947	-	483.277
5.1.01.64	OTRAS PRIMAS	663.548	367.053	-	1.030.601
5.1.01.90	OTROS SUELDOS Y SALARIOS	208.303	43.449	-	251.752
5.1.02	CONTRIBUCIONES IMPUTADAS	31.004.879	15.451.801	50.191	46.406.489
5.1.02.02	SUBSIDIO FAMILIAR	2.444	1.222	-	3.666
5.1.02.09	AMORTIZACIÓN CALCULO ACTUARIAL PENSIONES ACTUALES	30.968.225	15.443.684	50.191	46.361.718
5.1.02.90	OTRAS CONTRIBUCIONES IMPUTADAS	34.210	6.895	-	41.105
5.1.03	CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	1.408.496	544.529	-	1.953.025
5.1.03.02	APORTES A CAJAS DE COMPENSACIÓN FAMILIAR	231.983	78.398	-	310.381
5.1.03.03	COTIZACIONES A SEGURIDAD SOCIAL EN SALUD	441.642	217.285	-	658.927
5.1.03.05	COTIZACIONES A RIESGOS PROFESIONALES	49.028	17.350	-	66.378
5.1.03.06	COTIZACIONES A ENTIDADES ADMINISTRADORAS DEL RÉGIMEN DE PRIMA MEDIA	418.884	146.482	-	565.366
5.1.03.07	COTIZACIONES A ENTIDADES ADMINISTRADORAS DEL RÉGIMEN DE AHORRO INDIVIDUAL	266.959	85.014	-	351.973
5.1.04	APORTES SOBRE LA NÓMINA	173.942	58.789	-	232.731
5.1.04.01	APORTES AL ICBF	173.942	58.789	-	232.731
5.1.11	GENERALES	8.298.927	5.402.091	376	13.700.642
5.1.11.11	COMISIONES, HONORARIOS Y SERVICIOS	4.091.866	3.879.653	-	7.971.519
5.1.11.13	VIGILANCIA Y SEGURIDAD	1.311.062	553.945	-	1.865.007
5.1.11.14	MATERIALES Y SUMINISTROS	365.900	29.998	-	395.898
5.1.11.15	MANTENIMIENTO	20.799	3.000	-	23.799
5.1.11.16	REPARACIONES	22.274	-	-	22.274
5.1.11.17	SERVICIOS PÚBLICOS	744.690	492.668	-	1.237.358
5.1.11.18	ARRENDAMIENTO	96.032	-	-	96.032
5.1.11.19	VIÁTICOS Y GASTOS DE VIAJE	224.188	96.583	-	320.771
5.1.11.20	PUBLICIDAD Y PROPAGANDA	24.024	-	-	24.024
5.1.11.21	IMPRESOS, PUBLICACIONES, SUSCRIPCIONES Y AFILIACIONES	615.539	144.172	376	759.335
5.1.11.23	COMUNICACIONES Y TRANSPORTE	96.846	69.828	-	166.674
5.1.11.25	SEGUROS GENERALES	220.379	393	-	220.772
5.1.11.46	COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES	2.610	-	-	2.610
5.1.11.65	INTANGIBLES	25.103	36.610	-	61.713
5.1.11.90	OTROS GASTOS GENERALES	437.615	95.241	-	532.856
5.1.20	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	285.074	138.751	37	423.788
5.1.20.01	IMPUESTO PREDIAL UNIFICADO	10.154	-	-	10.154
5.1.20.02	CUOTA DE FISCALIZACIÓN Y AUDITAJE	274.902	137.451	-	412.353
5.1.20.17	INTERESES DE MORA	-	883	-	883
5.1.20.26	CONTRIBUCIONES	18	417	37	398
5.3	PROVISIONES, DEPRECIACIONES Y AMORTIZACIONES	4.839	3.107	-	7.946
5.3.45	AMORTIZACIÓN DE INTANGIBLES	4.839	3.107	-	7.946
5.3.45.08	SOFTWARE	4.839	3.107	-	7.946
5.8	OTROS GASTOS	1.239.579	4.466.949	48.874	5.657.654
5.8.01	INTERESES	-	32.583	-	32.583
5.8.01.90	OTROS INTERESES	-	32.583	-	32.583
5.8.02	COMISIONES	302.761	171.224	-	473.985
5.8.02.38	COMISIONES Y OTROS GASTOS BANCARIOS	302.761	171.224	-	473.985
5.8.10	EXTRAORDINARIOS	271.071	1.933.462	1	2.204.532
5.8.10.90	OTROS GASTOS EXTRAORDINARIOS	271.071	1.933.462	1	2.204.532
5.8.15	AJUSTE DE EJERCICIOS ANTERIORES	665.747	2.329.680	48.873	2.946.554

CODIGO	NOMBRE	SALDO INICIAL(Miles)	MOVIMIENTO DEBITO(Miles)	MOVIMIENTO CREDITO(Miles)	SALDO FINAL(Miles)
5.8.15.88	GASTOS DE ADMINISTRACIÓN	665.684	2.329.680	48.873	2.946.491
5.8.15.91	TRANSFERENCIAS	63	-	-	63
6	COSTOS DE VENTAS Y OPERACIÓN	37.063.444	18.719.926	-	55.783.370
6.3	COSTO DE VENTAS DE SERVICIOS	37.063.444	18.719.926	-	55.783.370
6.3.05	SERVICIOS EDUCATIVOS	37.063.444	18.719.926	-	55.783.370
6.3.05.08	EDUCACIÓN FORMAL - SUPERIOR FORMACIÓN PROFESIONAL	37.063.444	18.719.926	-	55.783.370
7	COSTOS DE PRODUCCIÓN	-	18.836.457	18.836.457	-
7.2	SERVICIOS EDUCATIVOS	-	18.836.457	18.836.457	-
7.2.08	EDUCACIÓN FORMAL SUPERIOR - FORMACIÓN PROFESIONAL	-	18.836.457	18.836.457	-
7.2.08.01	MATERIALES	173.625	316.677	37.867	452.435
7.2.08.02	GENERALES	3.941.281	2.622.192	78.664	6.484.809
7.2.08.03	SUELDOS Y SALARIOS	27.565.714	14.090.892	-	41.656.606
7.2.08.04	CONTRIBUCIONES IMPUTADAS	5.628	-	-	5.628
7.2.08.05	CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	4.782.792	1.624.876	-	6.407.668
7.2.08.06	APORTES SOBRE LA NÓMINA	594.404	181.820	-	776.224
7.2.08.95	TRASLADO DE COSTOS (CR)	(37.063.444)	-	18.719.926	(55.783.370)
9	CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS	-	-	-	-
9.1	RESPONSABILIDADES CONTINGENTES	48.838.611	-	-	48.838.611
9.1.20	LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS DE SOLUCIÓN DE CONFLICTOS	48.838.611	-	-	48.838.611
9.1.20.02	LABORALES	48.838.611	-	-	48.838.611
9.9	ACREEDORAS POR CONTRA (DB)	(48.838.611)	-	-	(48.838.611)
9.9.05	RESPONSABILIDADES CONTINGENTES POR CONTRA (DB)	(48.838.611)	-	-	(48.838.611)
9.9.05.05	LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS DE SOLUCIÓN DE CONFLICTOS	(48.838.611)	-	-	(48.838.611)