



UNIPAZ

Decreto Ordenanza 0331 de 1987
Gobernación de Santander
Vigilada Mineducación
NIT 800.024.581-3

INSTITUTO UNIVERSITARIO DE LA PAZ
ESTADO DE RESULTADOS DE LA ACTIVIDAD FINANCIERA, ECONOMICA Y SOCIAL
A 31 DE MAYO DE 2018
(Cifras expresadas en Pesos Colombianos)

INGRESOS	NOTAS	
INGRESOS OPERACIONALES		
SERVICIOS EDUCATIVOS	4.1.1	3.685.683.347,17
OTROS SERVICIOS - ADMINISTRACIÓN DE PROYECTOS	4.1.1	331.085.714,00
TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES		
ESTAMPILLA PROUIS	4.1.1	989.161.121,60
AYUDAS FINANCIERAS DEL DEPARTAMENTO	4.1.1	5.624.942.400,00
TRANSFERENCIAS DEL MINISTERIO DE EDUCACIÓN NACIONAL	4.1.1	-
TOTAL INGRESOS OPERACIONALES		10.630.872.582,77
DEVOLUCIONES, REBAJAS Y DESUCENTOS EN VENTA DE SERVICIOS	4.1.1	-474.131.261,67
TOTAL INGRESOS DEL PERIODO		10.156.741.321,10
COSTOS DE VENTAS		
POR SERVICIOS EDUCATIVOS	4.4	6.788.548.307,68
EXCEDENTES BRUTOS OPERACIONALES		3.388.193.013,42
GASTOS		
DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN		
SUELDOS Y SALARIOS	4.2	447.742.075,00
CONTRIBUCIONES IMPUTADAS	4.2	18.780.049,00
CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	4.2	93.430.500,00
APORTES SOBRE LA NOMINA	4.2	11.224.100,00
PRESTACIONES SOCIALES	4.2	80.783.181,00
GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS	4.2	178.756.228,00
GASTOS GENERALES	4.2	323.747.200,00
IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	4.2	2.263.000,00
PROVISIONES Y AGOTAMIENTO, DEPECIACIONES Y AMORTIZACIONES	4.2	196.001.636,96
OTRAS TRANSFERENCIAS	4.2	33.730.000,00
OTROS GASTOS FINANCIEROS (INTERESES CORRIENTES)	4.3	158.455.945,71
GASTOS DIVERSOS	4.3	410.419,21
TOTAL GASTOS DE ADMINISTRACION Y OPERACIÓN		1.545.324.334,88
EXCEDENTE O DEFICIT OPERACIONAL		1.842.868.678,54
INGRESOS NO OPERACIONALES		
BIENES COMERCIALIZADOS	4.1.2	20.716.337,00
FINANCIEROS	4.1.2	3.170.851,24
INGRESOS DIVERSOS	4.1.2	723.233.041,24
TOTAL INGRESOS NO OPERACIONALES		747.120.229,48
COSTO DE VENTA		
COSTO DE VENTA DE BIENES	4.4	222.938.700,00
TOTAL DE GASTOS NO OPERACIONALES		222.938.700,00
EXCEDENTE NO OPERACIONAL		524.181.529,48
EXCEDENTE DEL PERIODO		2.367.050.208,02

OSCAR ORLANDO PORRAS ATENCIA
RECTOR
C.C 91.427.890

JUAN BASTIENSA RODRIGUEZ OVIEDO
CONTADOR PÚBLICO
TP 97557 T

U n i d o s s o m o s m á s





UNIPAZ

Decreto Ordenanzal 0331 de 1987
Gobernación de Santander
Vigilada Mineducación
NTT 800.024.581-3

INSTITUTO UNIVERSITARIO DE LA PAZ ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA A 31 DE MAYO DE 2018 (Cifras expresadas en Pesos Colombianos)

ACTIVO		notas	PASIVO		notas
ACTIVO CORRIENTE			PASIVO CORRIENTE		
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO			CUENTAS POR PAGAR		
CAJA	3.1.	22.510.980,00	ADQUISICION DE BIENES Y SERVICIOS	3.7.1	238.478.004,41
DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	3.1.	-242.486,76	RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS	3.7.1	7.644.082,44
EFFECTIVO DE USO RESTRINGIDO	3.1.	31.469.305,13	DESCUENTOS DE NÓMINA	3.7.1	170.618.262,00
		<u>53.737.798,37</u>	RETENCION EN LA FUENTE	3.7.1	6.274.388,00
INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS	3.2	2.174.668.689,23	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	3.7.1	50.062.978,53
		<u>2.174.668.689,23</u>	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	3.7.2	1.094.282.725,00
CUENTAS POR COBRAR			TOTAL PASIVO CORRIENTE		<u>1.567.360.440,38</u>
INGRESOS NO TRIBUTARIOS	3.3	630.114.869,52	PASIVO NO CORRIENTE		
PRESTACIÓN DE SERVICIOS	3.3	829.271.560,00	FINANCIAMIENTO INTERNO DE LARGO PLAZO	3.7.3	1.320.881.098,00
OTRAS CUENTAS POR COBRAR	3.3	1.863.608.306,65	TOTAL PASIVO CORRIENTE		<u>1.320.881.098,00</u>
		<u>3.322.994.736,17</u>	TOTAL PASIVO		<u>2.888.241.538,38</u>
INVENTARIOS DE MATERIALES Y SUMINISTROS	3.4	76.837.138,00	PATRIMONIO		
		<u>76.837.138,00</u>	PATRIMONIO ENTIDADES DE GOBIERNO		
TOTAL ACTIVO CORRIENTE		<u>6.628.038.361,77</u>	CAPITAL FISCAL	3.8	2.036.845.012,25
ACTIVO NO CORRIENTE			RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES	3.8	24.594.207.913,83
PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO	3.5	51.107.600.931,43	RESERVAS DE FONDOS PATRIMONIALES	3.8	4.580.671.471,26
OTROS ACTIVOS	3.6	2.253.997.817,86	IMPACTOS POR TRANSICIÓN AL NUEVO MARCO DE REGULACIÓN	3.8	17.659.798.985,00
DEPRECIACIÓN ACUMULADA	3.5	-4.862.821.982,34	RESULTADOS DEL EJERCICIO	3.8	2.367.050.208,02
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE		<u>48.498.776.766,97</u>	TOTAL PATRIMONIO		<u>61.238.573.590,36</u>
TOTAL ACTIVO		<u>54.126.815.128,74</u>	TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		<u>64.126.815.128,74</u>

OSCAR ORLANDO PORRAS ATENCIA
RECTOR
C.C 91.427.890

JUAN BAUTISTA RODRIGUEZ OVIEDO
CONTADOR PÚBLICO
T.P 97557-T

Unidos somos más

UNIPAZ - Código SNIES 2207 MEN
Centro de Investigación Santa Lucía Km 14 Vía Bucaramanga. Teléfono: 314 275 6561- 304 576 2211/ 6032701/6032702 /6032703

informacion@unipaz.edu.co - Página Web: www.unipaz.edu.co

Barrancabermeja/ Santander/ Colombia



SC5544-1





UNIPAZ

Decreto Ordenanza 0331 de 1987
Gobernación de Santander
Vigilada Mineducación
NIT 800.024.581-3

**INSTITUTO UNIVERSITARIO DE LA PAZ –UNIPAZ
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
A MAYO 31 DE 2018**

1. NOTAS DE CARÁCTER GENERAL

1.1 NATURALEZA JURÍDICA

El Instituto Universitario de la Paz de Barrancabermeja "UNIPAZ", creada mediante Decreto Ordenanza No. 0331 del 19 de noviembre de 1987, emanado por la Gobernación del Departamento del Santander, es un establecimiento público de carácter académico del nivel Departamental de Santander, con personería Jurídica, administrativa y patrimonio independiente adscrito a la Gobernación de Santander.

1.1.1 FUNCIÓN SOCIAL, OBJETIVO, ACTIVIDADES QUE DESARROLLA O COMETIDO ESTATAL.

El Instituto Universitario de la Paz de Barrancabermeja "UNIPAZ", tiene objeto social principal ampliar las oportunidades de ingreso a la Educación superior, preferencialmente para las personas de escasos recursos económicos, para adelantar programas que permitan la incorporación de personas de las sedes urbanas y rurales, fomentar la investigación científica y preparar el recurso humano, técnico, científico y cultural, indispensable para el desarrollo socio económico del Valle del Magdalena Medio.

1.1.2 MISIÓN

El Instituto Universitario de la Paz es una institución de educación superior de carácter público del orden departamental, comprometido con el desarrollo de la cultura y la ciencia, sin perder de vista los saberes acumulados por las Comunidades en un marco de autonomía expresado en libertad de pensamiento y pluralismo ideológico de enseñanza, de aprendizaje, de investigación y cátedra.

Contribuye al desarrollo humano, urbano y rural del Magdalena Medio y del país entendido éste como la transformación de las condiciones económicas, sociales, políticas y culturales de la población, formando mujeres y hombres que con dignidad trabajan por la paz y la armonía con la naturaleza.

U n i d o s s o m o s m á s





UNIPAZ

Decreto Ordenanza 0331 de 1987
Gobernación de Santander
Vigilada Mineducación
NIT 800.024.581-3

1.1.3 VISIÓN

UNIPAZ será reconocida en el año 2021 como la principal Institución estatal de Educación Superior de la región del Magdalena Medio, articulada con los procesos de transformación regional, líder en la formación integral de profesionales a través de una política pedagógica y curricular que mejore continuamente la sinergia entre la Investigación, la Docencia y la Proyección Social, con programas acreditados y recursos adecuados que garanticen la calidad para el cumplimiento de su misión.

2. POLÍTICAS Y PRÁCTICAS CONTABLES

2.1 APLICACIÓN DEL MARCO CONCEPTUAL

En desarrollo del proceso contable se aplican las normas y procedimientos emitidos por la Contaduría General de la Nación, organismo que tiene la competencia exclusiva para la expedición de normas contables de carácter técnico y procedimental que deben aplicar las entidades que conforman el sector público, siendo así la única autoridad doctrinaria en materia contable.

Para el proceso de identificación, registro, preparación y revelación de los estados financieros el Instituto Universitario de la Paz - UNIPAZ, tiene en cuenta cumplir marco conceptual del Régimen de Contabilidad Pública y el catálogo general de cuentas del Plan General de Contabilidad Pública a nivel de documento.

Las normas actuales para la preparación y presentación de información financiera bajo el Marco Normativo para Entidades de Gobierno, expedidas por la Contaduría General de la Nación, están contenidas en la Resolución N° 533 del 08 de octubre de 2015, mediante el cual se reglamenta la Ley 1314 de 2009 y se incorpora, como parte integrante del Régimen de Contabilidad Pública, la estructura del Marco normativo para entidades de gobierno, la cual está conformada por: el Marco Conceptual para la Preparación y Presentación de Información Financiera; las Normas para el Reconocimiento, Medición, Revelación y Presentación de los Hechos Económicos; los Procedimientos Contables; las Guías de Aplicación; el Catálogo General de Cuentas y la Doctrina Contable Pública.

Así mismo, mediante la resolución 643 de fecha 16 de diciembre de 2015, se incorpora el plan único de cuentas aplicable para instituciones de educación superior.

Entendiéndose que las Entidades de Gobierno son aquellas que tienen como objetivo fundamental la definición, observancia y ejecución de políticas públicas que buscan incidir en la asignación de bienes y servicios, en la redistribución de la

U n i d o s s o m o s m á s

UNIPAZ - Código SNIES 2207 MEN

Centro de Investigación Santa Lucía Km 14 Vía Bucaramanga. Teléfono: 314 275 6561- 304 576 2211/ 6032701/6032702 /6032703
informacion@unipaz.edu.co - Página Web: www.unipaz.edu.co
Barrancabermeja / Santander / Colombia

Página 2 de 27





UNIPAZ

Decreto Ordenanza 0331 de 1987
Gobernación de Santander
Vigilada Mineducación
NIT 800.024.581-3

renta y la riqueza, y en el nivel de bienestar de la sociedad. Estos bienes y servicios incluyen, entre otros, programas de bienestar y mantenimiento del orden, **educación pública**, seguridad nacional y servicios de defensa.

2.2 REGISTRO DE LOS LIBROS DE CONTABILIDAD Y DOCUMENTOS SOPORTES

En materia de registro de los libros de Contabilidad, documentos y soportes contables, se llevan de acuerdo a los parámetros establecidos en las normas técnicas de Contabilidad Pública, contempladas en el Plan General de Contabilidad expedido por la Contaduría General de la Nación.

Moneda funcional: La moneda funcional que utiliza el Instituto Universitario de la Paz – UNIPAZ, revela sus estados financieros en Pesos Colombianos (COP)

3. NOTAS DE CARÁCTER ESPECÍFICAS

3.1 EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO

Su saldo está conformado por el disponible en las siguientes cuentas contables:

Caja tesorería: corresponde a los recaudos diarios en ventanilla de la institución, los cuales son consignados en cuentas bancarias de rentas propias al día hábil siguiente.

Los fondos especiales y cajas menores: recursos financieros de fondos creados con el objeto de brindar manejo eficiente a las urgencias que se presenten en los núcleos y plantas de producción y las demás dependencias de la institución.

CAJA		\$22.510.980,00
1105	CAJA	22.510.980,00
110501	CAJA PRINCIPAL	7.854.834,00
11050101	Caja de Tesorería	7.854.834,00
110502	CAJA MENOR	14.656.146,00
11050201	Fondo especial para las Plantas Agroindustriales "FEPA UNIPAZ"	1.500.000,00
11050202	Caja Menor Finca Santa Lucía	3.906.210,00
11050203	Caja Menor Pleducuesta	1.562.484,00
11050204	Caja Menor Bienestar Universitario	3.124.968,00
11050205	Fondo especial para los núcleos de producción agropecuaria "FENUPRO UNIPAZ"	1.500.000,00
11050206	Caja Menor Coordinación de Especialización	1.562.484,00
11050207	Caja Menor Ingeniería Agronómica SIPAS	1.500.000,00

U n i d o s s o m o s m á s

UNIPAZ - Código SNIES 2207 MEN

Centro de Investigación Santa Lucía Km 14 Vía Bucaramanga. Teléfono: 314 275 6561- 304 576 2211/ 6032701/6032702 /6032703
informacion@unipaz.edu.co - Página Web: www.unipaz.edu.co

Barrancabermeja / Santander / Colombia

Página 3 de 27





UNIPAZ

Decreto Ordenanza 0331 de 1987
Gobernación de Santander
Vigilada Mineducación
NIT 800.024.581-3

Cuentas corrientes y de ahorro: Fondos bancarios de la institución para el manejo de sus recursos financieros, estos pueden ser obtenidos de rentas propias, convenios o recursos financieros con destinación específica (de uso restringido) y se representan en pesos Colombianos (COP).

Los saldos en los movimientos contables correspondientes a las cuentas bancarias de la Institución fueron debidamente conciliados a 31 de mayo de 2018.

DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS \$-242.486,76

1110	DEPOSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	-242.486,76
111006	CUENTAS DE AHORRO	-242.486,76
11100601	Banco Caja Social Cta. No. 26503829500	10.982.245,77
11100602	Cooperativa Cta. No. 02-080-115097	1.686.934,99
11100603	Banco Av Villas Cta. No. 930-80237-1	-38.845.969,22
11100604	Bancolombia Cta. de Ahorros No. 36630464791	25.934.301,70

El saldo en la cuenta del Banco Av Villas Cta. No. 930-80237-1, se encuentra debidamente conciliado y su saldo negativo corresponde a transferencias debitadas de la respectiva cuenta de ahorros, posterior a la fecha de contabilización del comprobante de egreso, siendo para este caso las siguientes partidas conciliatorias:

A) CHEQUES GIRADOS NO COBRADOS				
FECHA	C. E.	BENEFICIARIO		VALOR
29-may	18000560	NOMINA D.O MAYO		666.992.026,00
29-may	18000561	NOMINA DHC MAYO		108.816.446,00
29-may	18000562	NOMINA D.P. MAYO		65.518.994,00
29-may	18000563	NOMINA ADMIN. MAYO		55.749.327,00
30-may	18000571	PACHECO VALDERRAMA MONICA MARIA		123.598,00
30-may	18000572	CARREÑO CASTAÑO LEIDY ANDREA		109.505,00
30-may	18000573	RAMIREZ GOMEZ LUZ ELENA		109.505,00
SUBTOTAL				897.419.401,00

U n i d o s s o m o s m á s





UNIPAZ

Decreto Ordenanzal 0331 de 1987
Gobernación de Santander
Vigilada Mineducación
NIT 800.024.581-3

EFFECTIVO DE USO RESTRINGIDO

31.469.305,13

1132	EFFECTIVO DE USO RESTRINGIDO	31.469.305,13
113210	DEPOSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	31.469.305,13
11321001	DEPOSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS - CONVENIOS	24.240.527,30
1132100100	Banco Av Villas Cuenta Cta N° 930115902 (Conv. 1050/17)	0
1132100104	Banco Caja Social Cta Aho N° 24062962948 (Conv. N° 17609 Gob. Santander / Unipaz / Ecopetrol)	880.685,74
1132100105	Banco Caja Social Cta Aho N° 24072746376 (Conv. N° 028- 17 OEI - Unipaz)	487,78
1132100106	Banco Caja Social Cta Aho N° 24075202534 (Conv. Huella Ecológica- Unipaz)	0,14
1132100107	Banco Caja Social Cta Aho N° 24075656023 (Conv. 1491/17 Plan Beneficio Animal - Gob. Santander)	1.073.611,20
1132100108	Banco Caja Social Cta Aho N° 6044 (Conv. Amazonas)	0,98
1132100109	Banco Caja Social Cta Cte N° 8500 (Conv. Implem. Oferta Pertinente de Calidad - MEN)	0
1132100110	Banco Caja Social Cta Cte N° 0296 (Conv. Permanencia - MEN)	0
1132100111	Banco Caja Social Cta. No. 24079327896 (Convenio 1166/17 Alcaldía de Barrancabermeja)	0
1132100112	Banco Av Villas Cta Aho N° 930116322 (Conv. N° C010/17 - 327/17 OEI - Unipaz)	27,51
1132100113	Bancoomeva Cta Cte N° 370101017806 (Conv. N° 0926 MEN - Oferta Pertinente de y de Calidad)	22.285.714,00
11321002	DEPOSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS - OTROS	7.228.777,83
1132100201	Banco Av Villas Cta N° 930-11314-7	0,14
1132100202	Banco Caja Social Cta. No. 24037541763 - Ordenanza/13 20%	0
1132100203	Banco Caja Social Cta Aho 24050421879	0,96
1132100204	Banco Av Villas Cta. No. 930-81037-4	1.178.570,80
1132100205	IDESAN Cta. No. 111-03-004202A IDEA HORRO	6.050.265,40
1132100206	Banco Av Villas Cta. No. 930-11619-9 Recursos Funcionamiento - MEN	0,57



SC5544-1



U n i d o s s o m o s m á s

UNIPAZ - Código SNIES 2207 MEN
Centro de Investigación Santa Lucía Km 14 Vía Bucaramanga. Teléfono: 314 275 6561- 304 576 2211/ 6032701/6032702 /6032703
informacion@unipaz.edu.co - Página Web: www.unipaz.edu.co
Barrancabermeja/ Santander/Colombia



UNIPAZ

Decreto Ordenanza 0331 de 1987
Gobernación de Santander
Vigilada Mineducación
NIT 800.024.581-3

3.2 INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS

Las inversiones de Renta Variable son valoradas a precios de costo de conformidad con las Normas Técnicas relativas al reconocimiento de valuación de los activos e instrumentos financieros, razón por la cual no son objeto de Provisión, ya que cualquier pérdida o deterioro se registra directamente al costo de las inversiones.

La participación accionaria en Fertilizantes Colombianos S.A., fueron objeto de ajuste por concepto de deterioro en el valor de las acciones, sujeta a la emisión de los últimos estados financieros con corte a 31 de diciembre de 2016, aplicándose el 53% correspondiente a la pérdida operacional registrada de manera progresiva en el estado de la situación financiera de la entidad.

ACCIONES

2.174.668.689,23

FRIGOBARRANCA S.A.	20.000.000,00
FERTILIZANTES COLOMBIANOS S.A.	2.079.204.952,00
SOCIEDAD PORTUARIANA DE BARRANCABERMEJA S.A.	20.000.000,00

3.3 CUENTAS POR COBRAR

El movimiento contable registrado en Cuentas por Cobrar, revela dentro del ejercicio financiero de la institución, los importes por cobrar a terceros por concepto de ingresos sin contraprestación (transferencias), ingresos con contraprestación (prestación de servicios educativos / Convenios) y cuentas por cobrar procedentes de ingresos recibidos por anticipado.

Dentro de las actividades contables y financieras de la institución, estas cuentas por cobrar se encuentran debidamente conciliadas con cada uno de los terceros involucrados; a continuación se detalla el saldo de dicha cuenta así:



U n i d o s s o m o s m á s



UNIPAZ

Decreto Ordenanza 0331 de 1987
Gobernación de Santander
Vigilada Mineducación
NTT 800.024.581-3

CUENTAS POR COBRAR

\$3.322.994.736,17

CUENTAS POR COBRAR		3.322.994.736,17
1311	INGRESOS NO TRIBUTARIOS	630.114.869,52
131113	Estampillas	630.114.869,52
13111302	Estampillas-Proyectos de inversión- Departamental	630.114.869,52
1317	PRESTACION DE SERVICIOS	829.271.560,00
131701	Servicios educativos	829.113.350,00
13170103	Educación formal - Superior formación profesional	829.113.350,00
131790	Otros servicios	158.210,00
13179001	Otros servicios	158.210,00
1384	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	1.863.608.306,65
138413	Devolución IVA para entidades de educación superior	0
13841301	Devolución IVA para entidades de educación superior	0
138415	Embargos judiciales	0
13841501	Embargos judiciales	0
138490	Otras cuentas por cobrar	1.863.608.306,65
13849001	Incapacidades Autorizadas por EPS	1.192.545,00
13849002	Incapacidades Autorizadas por ARE	11.180.974,00
13849003	Departamento de Santander - Recursos Financieros	195.333.438,00
13849004	Eduquemos A. T	62.141,00
13849005	Organización de Estados Iberoamericanos - OEI	98.600.000,00
13849006	Gobernación de Santander - Convenios	2.344.144,00
13849090	Otras cuentas por cobrar	1.554.895.064,65

Ingresos no tributarios: Corresponde a la causación de Estampilla Pro-Uis pendiente por recaudar de la vigencia 2017.

Prestación de Servicios educativos: registra el saldo por cobrar a entidades cuyos convenios con la Institución corresponde directamente a matrículas académicas, siendo para éste caso:

Coopfuturo	\$123.896.000
Municipio de Barrancabermeja	\$705.217.350

U n i d o s s o m o s m á s

UNIPAZ - Código SNIES 2207 MEN
Centro de Investigación Santa Lucía Km 14 Vía Bucaramanga. Teléfono: 314 275 6561- 304 576 2211/ 6032701/6032702 /6032703
informacion@unipaz.edu.co - Página Web: www.unipaz.edu.co
Barrancabermeja/ Santander/Colombia



SC5544-1





UNIPAZ

Decreto Ordenanza 0331 de 1987
Gobernación de Santander
Vigilada Mineducación
NIT 800.024.581-3

Otras cuentas por cobrar: Registra saldo de operaciones interinstitucionales, convenios, y las partidas conciliadas de gastos financieros, entre las cuentas por cobrar más representativas se encuentran los siguientes terceros:

Patrimonios autónomos Fiducolumbia S.A.	\$644.918.496
Organización de Estados Iberoamericanos	\$134.800.000
Departamento de Santander	\$300.219.082
Ministerio de Educación Nacional	\$145.000.000
Gobernación de Amazonas	\$276.204.975

3.4 INVENTARIOS

La cuenta de inventarios de elementos consumibles, está conformada por la existencia de útiles de papelería e insumos necesarios para el desarrollo de las actividades administrativas y académicas destinados al funcionamiento general de la institución; éstos se encuentran debidamente controlados por la Oficina de Servicios Generales.

El costo del inventario de elementos consumibles a la fecha es de \$ 76.637.138,00. Valor que se va amortizando a la medida que se hace uso de ellos.

15	INVENTARIOS	76.637.138,00
1514	MATERIALES Y SUMINISTROS	76.637.138,00
151490	Otros materiales y suministros	76.637.138,00
15149001	Otros materiales y suministros	76.637.138,00

3.5 PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

Las propiedades, plantas y equipos están presentadas al costo de adquisición menos la depreciación acumulada, reconocidos en el periodo inicial de aplicación del nuevo marco normativo por el precio equivalente efectivo en el momento que se realizó el reconocimiento (01 de enero de 2018).



U n i d o s s o m o s m á s



UNIPAZ

Decreto Ordenanzal 0331 de 1987
Gobernación de Santander
Vigilada Mineducación
NIT 800.024.581-3

Tipo	Propiedad, planta y equipo
Adopción por Primera vez	Valor de mercado como costo atribuido Recalculo del costo según vida útil
Reconocimiento Inicial	Costo
Medición Posterior	Modelo del Costo = Costo –Depreciación -Deterioro

Depreciación.

UNIPAZ posee componentes de propiedad, planta y equipo que tienen patrones significativamente diferentes de consumo de beneficios económicos, por lo tanto distribuye el costo inicial del activo entre sus componentes principales y deprecia cada uno de estos componentes por separados a lo largo de su vida útil. Otros activos se deprecian a lo largo de sus vidas útiles como activos individuales.

UNIPAZ distribuye el importe depreciable de un activo de forma sistemática a lo largo de su vida útil.

La depreciación de un activo comienza cuando esté disponible para su uso, esto es, cuando se encuentre en la ubicación y en las condiciones necesarias para operar de la forma prevista por la dirección La depreciación de un activo cesa cuando se da de baja en cuentas.

La depreciación no cesa cuando el activo esté sin utilizar o se haya retirado del uso activo, a menos que se encuentre depreciado por completo.

UNIPAZ utiliza el método lineal, observando que este refleja el patrón de consumo de los beneficios económicos futuros del activo.

Para la determinación de las vidas útiles de un activo, UNIPAZ considera todos los siguientes factores:

- Utilización prevista del activo.
- El desgaste físico esperado.

U n i d o s s o m o s m á s





UNIPAZ

Decreto Ordenanzal 0331 de 1987
Gobernación de Santander
Vigilada Mineducación
NIT 800.024.581-3

- Obsolescencia técnica o comercial
- Límites legales o restricciones similares sobre el uso del activo.

Las vidas útiles definidas para la propiedad, planta y equipo son las siguientes:

Tipo	Vida Útil	Valor Residual
Edificios	20-50 años	0% -10%
Redes, Líneas y Cables	5-25 años	0% -5%
Maquinaria y Equipo	5-15 años	0% -5%
Equipo de Oficina	3-10 años	0% -5%
Equipo de Cómputo	3-10 años	0% -2%
Equipo Médico Científico	2-10 años	0% -5%
Equipo de Transporte	5-15 años	0% -5%

La depreciación se calcula por el método de línea recta, de acuerdo con las disposiciones normativas de la contaduría General de la Nación:

A 31 de mayo de 2018 refleja en los libros contables el siguiente detalle de la Propiedad; Planta y equipo de la Institución:

16	"PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO"	46.244.778.949,09
1605	TERRENOS	14.542.718.282,66
160501	Urbanos	4.352.642.689,47
16050101	Lote Donado por ECOPETROL	4.352.642.689,47
160502	Rurales	10.190.075.593,19
16050201	Finca Santa Lucia	9.169.859.750,96
16050202	Finca Linda Flor	1.020.215.842,23
1610	SEMOVIENTES	210.578.235,00
161003	DE EXPERIMENTACION	210.578.235,00
16100301	Bovinos	139.893.575,00
16100302	Porcinos	15.195.000,00
16100303	Ovinos	6.871.000,00
16100304	Equinos	5.300.000,00
16100307	Alevinos	3.318.660,00



U n i d o s s o m o s m á s



UNIPAZ

Decreto Ordenanzal 0331 de 1987
Gobernación de Santander
Vigilada Mineducación
NIT 800.024.581-3

1612	PLANTAS PRODUCTORAS	2.528.639.200,00
161201	Cultivos en desarrollo	2.528.639.200,00
16120101	Cultivos en desarrollo	2.528.639.200,00
16120102	Cultivo de caucho	2.456.339.200,00
1640	EDIFICACIONES	25.008.176.517,88
164001	Edificios y casas	20.275.935.533,19
16400101	Edificación Finca	2.992.373.565,59
16400102	Edificio Administrativo	3.580.734.770,00
16400103	Edificio de Aulas	13.702.827.197,60
164019	Instalaciones deportivas y recreacionales	163.002.291,66
16401901	Instalaciones deportivas y recreacionales	163.002.291,66
164020	Estanques	10.795.562,83
16402001	Estanques	10.795.562,83
164090	Otras edificaciones	4.558.442.930,20
16409001	Instalaciones Agropecuarias	111.607.778,39
16409002	Construcción Vías de Acceso	3.681.062.776,95
16409003	Mejoramiento Laboratorios	530.397.576,00
16409004	Construcción Parqueadero y Cancha de Voley Playa	218.693.742,86
16409005	Adecuaciones e Instalaciones de red eléctrica (transformador)	27.116.681.261,00
1645	"PLANTAS, DUCTOS Y TUNELES"	108.000.000,00
164502	Plantas de tratamiento	108.000.000,00
16450201	Planta de tratamiento de Agua	108.000.000,00
1650	"REDES, LINEAS Y CABLES"	588.802.626,08
165090	Otras redes, líneas y cables	588.802.626,08
16509001	Otras Redes, Líneas y Cables	554.402.501,08
16509002	Red Universidades UNIRED	34.400.125,00
1655	MAQUINARIA Y EQUIPO	2.213.649.685,90
165505	Equipo de música	919.390.340,60
16550501	Instrumentos Musicales	919.390.340,60
165506	Equipo de recreación y deporte	72.715.400,00
16550601	Equipos y Maquinas de Gimnasia	72.715.400,00
165509	Equipo de enseñanza	319.125.760,00
16550901	Equipos de laboratorio	319.125.760,00
165522	Equipo de ayuda audiovisual	460.154.323,00
16552201	Equipo de ayuda audiovisual	460.154.323,00
165590	Otra maquinaria y equipo	442.263.862,30
16559001	Otra maquinaria y equipo	442.263.862,30



U n i d o s s o m o s m á s

UNIPAZ - Código SNIES 2207 MEN
Centro de Investigación Santa Lucía Km 14 Vía Bucaramanga. Teléfono: 314 275 6561- 304 576 2211/ 6032701/6032702 /6032703
informacion@unipaz.edu.co - Página Web: www.unipaz.edu.co
Barrancabermeja / Santander / Colombia



UNIPAZ

Decreto Ordenanzal 0331 de 1987
 Gobernación de Santander
 Vigilada Mineducación
 NIT 800.024.581-3

1660	EQUIPO MÉDICO Y CIENTIFICO	2.481.420.843,00
166001	Equipo de investigación	8.219.300,00
16600101	Equipo Médico	8.219.300,00
166002	Equipo de laboratorio	2.473.201.543,00
16600201	Equipo de laboratorio	2.473.201.543,00
1665	"MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA"	800.399.328,50
166501	Muebles y enseres	800.399.328,50
16650101	Muebles y enseres	779.967.855,50
16650102	Muebles y puestos de trabajo edificio Administrativo	20.434.975,00
1670	EQUIPOS DE COMUNICACION Y COMPUTACION	1.679.359.442,00
167002	Equipo de computación	1.679.359.442,00
16700201	Equipo de computación	1.679.359.442,00
1675	"EQUIPOS DE TRANSPORTE, TRACCION Y ELEVACION"	212.717.005,41
167502	Terrestre	198.717.005,41
16750201	Motocicletas	2.619.886,12
16750202	Bus	196.097.119,29
167505	De tracción	14.000.000,00
16750501	De tracción	14.000.000,00
1681	BIENES DE ARTE Y CULTURA	733.139.965,00
168101	Obras de arte	0
16810101	Obras de arte	0
168106	Elementos musicales	0
16810601	Elementos musicales	0
168107	Libros y publicaciones de investigación y consulta	733.139.965,00
16810701	Libros y publicaciones de investigación y consulta	733.139.965,00

Depreciación Acumulada

1685	DEPRECIACION ACUMULADA DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO (CR)	4.862.821.982,34
168501	Edificaciones	-2.257.630.324,21
16850101	Edificaciones	-2.257.630.324,21
168503	"Redes, líneas y cables"	-82.837.695,69
16850301	Redes, líneas y cables	-82.837.695,69



U n i d o s s o m o s m á s



UNIPAZ

Decreto Ordenanza 0331 de 1987
Gobernación de Santander
Vigilada Mineducación
NIT 800.024.581-3

168504	Maquinaria y equipo	-68.041.018,28
16850401	Maquinaria y equipo	-68.041.018,28
168505	Equipo médico y científico	-1.201.139.863,10
16850501	Equipo médico y científico	-1.201.139.863,10
168506	Muebles, enseres y equipo de oficina	-314.615.511,31
16850601	Muebles, enseres y equipo de oficina	-314.615.511,31
168507	Equipos de comunicación y computación	-608.713.743,06
16850701	Equipos de comunicación y computación	-608.713.743,06
168508	Equipos de transporte, tracción y elevación	-186.176.866,51
16850801	Equipos de transporte, tracción y elevación	-186.176.866,51
168511	Plantas productoras	-12.652.499,66
16851101	Plantas productoras	-12.652.499,66
168512	Bienes de arte y cultura	-131.014.460,52
16851201	Bienes de arte y cultura	-131.014.460,52

3.6 OTROS ACTIVOS

A 31 de mayo de 2018 los otros activos registrados en los libros contables comprenden:

-Sueldos y salarios: Representa la causación de Cesantías Retroactivas del Personal Administrativo y Docente de planta, cuyos desembolsos se realizarán dentro de la Vigencia 2018 o subsiguiente.

-Bienes y Servicios pagados por anticipado: Comprende costos y gastos incurridos dentro de la ejecución de las actividades correspondiente a los Convenios de acuerdo a su porcentaje de avance.

-Intangibles: Licenciamientos y software correspondiente a los aplicativos necesarios para el procesamiento de la información financiera y académica, siendo éstos amortizados de manera periódica.

La cuenta de valorizaciones fue debidamente ajustada de manera concordante a lo reglamentado en el Nuevo marco normativo contable, reconociéndose cada valor en la cuenta contable respectiva de propiedades, planta y equipos.



U n i d o s s o m o s m á s



UNIPAZ

Decreto Ordenanza 0331 de 1987
Gobernación de Santander
Vigilada Mineducación
NIT 800.024.581-3

19	OTROS ACTIVOS	2.253.997.817,88
1905	BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO	862.730.864,88
190511	Sueldos y salarios	355.079.955,00
19051101	Sueldos y salarios	355.079.955,00
190514	BIENES Y SERVICIOS	607.700.609,88
19051401	Bienes y servicios	607.700.609,88
1970	ACTIVOS INTANGIBLES	1.291.217.253,00
197007	Licencias	10.290.663,00
19700701	Licencias	10.290.663,00
197008	SOFTWARE	1.280.926.590,00
19700801	Software Soluciones Integradas de Administración SIA - CONDORSOFT LTDA	8.527.857,00
19700802	Software de Matricillas OCU	511.699.863,00
19700803	Base de Datos Universitaria	244.073.972,00
19700804	Optimización Tecnológica de la Red de Datos	431.624.896,00
19700805	LICENCIAS ADQUIRIDAS SISTEMA FINANCIERO GD	85.000.000,00

Se considera que todos los activos intangibles tienen una vida útil finita. Sin embargo, si no es posible realizar una estimación fiable de la vida útil de un activo intangible, UNIPAZ estimará que la vida útil es de 10 años.

Sin embargo, dada la experiencia actual de cambios rápidos en la tecnología, los programas informáticos así como otros activos intangibles estarán sometidos a una rápida obsolescencia tecnológica. Por tanto, es probable que su vida útil sea corta.

Las vidas útiles definidas para los activos intangibles son las siguientes:

Tipo	Vida Útil	Valor Residual
Licencias de Software	1 -5 años	0%



U n i d o s s o m o s m á s



UNIPAZ

Decreto Ordenanzal 0331 de 1987
Gobernación de Santander
Vigilada Mineducación
NIT 800.024.581-3

3.7 PASIVO

3.7.1. CUENTAS POR PAGAR

Las cuentas por pagar, representan las obligaciones presentes obtenidas con terceros en el ejercicio de la adquisición de bienes y/o servicios, causación de seguridad social, otras retenciones y aportes sobre la nómina a 31 de mayo de 2018, detalladas así:

Código	Descripción	Valor
24	CUENTAS POR PAGAR	473.077.745,38
2401	ADQUISICION DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES	238.478.004,41
240101	Bienes y servicios	174.997.575,88
24010101	Bienes y servicios	92.479.526,00
24010102	Entrada Almacén	81.830.560,88
24010103	Dev Servicios Educativos	687.493,00
240102	Proyectos de Inversión	63.480.424,53
24010201	Proyectos de inversión	63.480.424,53
2407	RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS	7.644.082,44
240726	Rendimientos financieros	13.705,44
24072601	Rendimientos financieros - Cuenta SGR	13.705,44
240790	Otros recaudos a favor de terceros	7.630.377,00
24079001	Otros recaudos a favor de terceros - Convenios	7.630.377,00
2424	DESCUENTOS DE NOMINA	170.618.262,00
242401	Aportes a fondos pensionales	43.898.198,00
24240101	Aportes a fondos pensionales	42.355.998,00
24240102	Fondo de Solidaridad	1.542.200,00
242402	Aportes a seguridad social en salud	42.911.238,00
24240201	Aportes a seguridad social en salud	42.911.238,00
242404	Sindicatos	92.648,00
24240401	Sindicatos	92.648,00
242406	Fondos de empleados	35.213.730,00
24240601	Fondos de empleados	35.213.730,00
242407	Libranzas	44.095.887,00
24240701	Libranzas	44.095.887,00
242411	Embargos judiciales	4.306.561,00
24241101	Embargos judiciales	4.306.561,00
242413	Cuenta de ahorro para el fomento de la construcción (AFC)	100.000,00
24241301	Cuenta de ahorro para el fomento de la construcción (AFC)	100.000,00
U n i t o s s o m o s m a s		



UNIPAZ - Código SNIES 2207 MEN

Centro de Investigación Santa Lucía Km 14 Vía Bucaramanga. Teléfono: 314 275 6561- 304 576 2211/ 6032701/6032702 /6032703
informacion@unipaz.edu.co - Página Web: www.unipaz.edu.co

Barrancabermeja/ Santander/Colombia



UNIPAZ

Decreto Ordenanza 0331 de 1987
Gobernación de Santander
Vigilada Mineducación
NIT 800.024.581-3

2436	RETENCION EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	6.274.388,00
243600	SERVICIOS	1.161.504,00
24360501	Servicio General 4% Personas Naturales y Jurídicas declarantes	107.600,00
24360503	Desarrollo de Software 3,5%	921.828,00
24360504	Servicios Prestados por Empresas Temporales 1%	132.586,00
243606	ARRENDAMIENTOS	223.000,00
24360601	Arrendamientos Bienes Muebles	92.500,00
24360603	Arrendamientos Bienes Inmuebles No Obligados a Declarar	129.500,00
243615	A empleados artículo 383 ET	1.643.000,00
24361501	A empleados artículo 383 ET	1.643.000,00
243617	A trabajadores por cuenta propia	466.173,00
24361701	A trabajadores por cuenta propia	466.173,00
243625	Impuesto a las ventas retenido pendiente de consignar	473.958,00
24362501	Iva Retenido	473.958,00
243627	Retención de impuesto de industria y comercio por compras	1.928.770,00
24362703	Retención de impuesto de industria y comercio 6% 1000	1.928.770,00
243690	Otras retenciones	378.973,00
24369001	Otras retenciones	378.973,00
2440	"IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS POR PAGAR"	-13.704,90
244010	Regalías y compensaciones monetarias	-13.704,90
24401001	Regalías y compensaciones monetarias	-13.704,90
2490	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	50.076.883,43
249027	VIATICOS Y GASTOS DE VIAJE	1.507.428,00
24902701	Viaticos y gastos de viaje	1.507.428,00
249032	Cheques no cobrados o por reclamar	4.803.287,00
24903201	Becas - Convenios por cobrar	4.803.287,00
249051	SERVICIOS PUBLICOS	1.567.113,00
24905101	Servicios publicos	1.567.113,00
249055	SERVICIOS	15.622.388,43
24905501	Servicios	15.622.388,43
249058	ARRENDAMIENTO OPERATIVO	26.576.467,00
24905801	Arrendamiento - Instituciones Educativas	26.576.467,00



SC854-1



U n i d o s s o m o s m á s

UNIPAZ - Código SNIES 2207 MEN

Centro de Investigación Santa Lucía Km 14 Vía Bucaramanga. Teléfono: 314 275 6561- 304 576 2211/ 6032701/6032702 /6032703
informacion@unipaz.edu.co - Página Web: www.unipaz.edu.co

Barrancabermeja/ Santander/Colombia

**3.7.2 BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS**

El movimiento contable de la cuenta de Beneficios a los Empleados, refleja un saldo acumulado de Cesantías retroactivas causadas hasta la vigencia 2017, las cuales se amortizarán de acuerdo a las solicitudes de parte realizadas por los funcionarios que poseen este derecho.

Así mismo la provisión para prestaciones sociales y las demás obligaciones patronales en todas las formas de contraprestación concedida por la institución a cambio de los servicios prestados por los empleados en el desarrollo de las actividades administrativas y misionales.

Estos beneficios a los empleados se encuentran estimados a corto plazo.

Incluyen:

25	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	1.094.282.725,00
2500	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO	1.094.282.725,00
251101	NOMINA POR PAGAR	23.053.065,00
2511010	Nomina por pagar	23.053.065,00
251102	CESANTIAS	810.429.899,00
25110201	Cesantías Personal Administrativo	195.108.891,00
25110202	Cesantías Docente de Planta	549.370.552,00
25110203	Cesantías Docente Ocasional	62.990.931,00
25110204	Cesantías Docente Hora Cátedra	2.959.535,00
251103	INTERESES SOBRE CESANTIAS	11.996.235,00
25110301	Intereses sobre cesantías Administrativos	2.298.962,00
25110302	Intereses sobre cesantías Docente de Planta	1.742.242,00
25110303	Intereses sobre cesantías Docente Ocasional	7.558.888,00
25110304	Intereses sobre cesantías Docente Hora Cátedra	355.142,00
251104	VACACIONES	47.793.884,00
25110401	Vacaciones Personal Administrativo	7.555.082,00
25110402	Vacaciones Docente de Planta	7.263.537,00
25110403	Vacaciones Docente Ocasional	31.495.501,00
25110404	Vacaciones Docente Hora Cátedra	1.479.764,00
251105	PRIMA DE VACACIONES	98.135.838,00
25110501	Prima de vacaciones Administrativos	17.708.301,00
25110502	Prima de vacaciones Docente de Planta	14.527.071,00
25110503	Prima de vacaciones Docente Ocasional	62.990.931,00
25110504	Prima de vacaciones Docente Hora Cátedra	2.959.535,00



U n i d o s s o m o s m á s



251106	PRIMA DE SERVICIOS	49.817.794,00
25110601	Prima de servicios Personal Administrativo	9.578.892,00
25110602	Prima de servicios Docente de Planta	7.263.537,00
25110603	Prima de servicios Docente Ocasional	31.488.501,00
25110604	Prima de servicios Docente Hora Cátedra	1.479.764,00
251107	Prima de navidad	99.635.934,00
25110701	Prima de navidad Personal Administrativo	19.157.997,00
25110702	Prima de navidad Docente de Planta	14.527.074,00
25110703	Prima de navidad Docente Ocasional	62.990.931,00
25110704	Prima de navidad Docente Hora Cátedra	2.959.585,00
251122	APORTES A FONDOS PENSIONALES - EMPLEADOR	720.000,00
25112201	Aportes a fondos pensionales - empleador	720.000,00
251123	APORTES A SEGURIDAD SOCIAL EN SALUD - EMPLEADOR	545.638,00
25112301	Aportes a seguridad social en salud - empleador	545.638,00
251190	Otros beneficios a los empleados a corto plazo	45.323.886,00
25119001	Otros beneficios a los empleados a corto plazo	45.323.886,00

3.7.3 FINANCIAMIENTO INTERNO DE LARGO PLAZO

El movimiento contable de esta cuenta representa las obligaciones que posee la institución con entidades de financiamiento, para este caso la relación financiera se realiza con el Instituto Financiero para el Desarrollo de Santander – IDESAN.

A 31 de mayo de 2018, los créditos se encuentran amortizados correctamente, consecuente con los plazos acordados para el pago de las respectivas cuotas:

2314	FINANCIAMIENTO INTERNO DE LARGO PLAZO	1.320.881.098,00
231403	Préstamos entidades de fomento y desarrollo regional	1.320.881.098,00
23140301	IDESAN Crédito 111-CR-06-13-022-00	668.253.794,00
23140302	IDESAN-Pagaré No. 14-003-00	445.566.313,00
23140303	IDESAN Pagaré No. 14-028-00	207.055.051,00



U n i d o s s o m o s m á s



UNIPAZ

Decreto Ordenanza 0331 de 1987

Gobernación de Santander

Vigilada Mineducación

NIT 800.024.581-3

3.8 PATRIMONIO

La cuenta del patrimonio refleja la composición patrimonial de la Institución, detallando el capital fiscal, participación accionaria en compañías de economía mixta, según valor intrínseco de las acciones y afectación de las cuentas de patrimonio Impactos por la Transición al Nuevo Marco de Regulación.

PATRIMONIO		
PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES O GOBIERNO		
3105	CAPITAL FISCAL	2.036.845.012,25
3105000	Capital Fiscal	2.036.845.012,25
31050601	Capital Fiscal	2.036.845.012,25
3109	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	24.594.207.913,83
310901	Excedente acumulado	24.594.207.913,83
3109010	Utilidad o Excedentes Acumulados	24.594.207.913,83
3110	RESULTADO DEL EJERCICIO	2.367.050.208,02
3110000	Excedente del ejercicio	2.367.050.208,02
31100101	Excedente del ejercicio	2.367.050.208,02
3114	RESERVAS	4.580.671.471,26
311405	Fondos patrimoniales	4.580.671.471,26
311405000	Fondos patrimoniales	4.580.671.471,26
3145	IMPACTOS POR LA TRANSICION AL NUEVO MARCO DE REGULACION	17.659.798.985,00
3145000	Inversiones e Instrumentos Derivados	2.343.871.208,00
31450201	Inversiones e instrumentos derivados	2.343.871.208,00
3145060	Propiedades, planta y equipo	20.003.670.193,00
31450601	Propiedades, planta y equipo	20.003.670.193,00

4. ESTADO DE RESULTADOS DE LA ACTIVIDAD FINANCIERA, ECONOMICA Y SOCIAL

4.1 INGRESOS

Valor causado a 31 de mayo de 2018, por concepto de prestación de servicios educativos correspondiente a: Matriculas, Inscripciones, Derecho a Grado, Constancias, Habilitaciones, Cursos vacacionales entre otros, venta de bienes, operaciones de banca comercial, Transferencias (Departamentales y Nacionales), Convenios, rendimientos financieros, extraordinarios, otros ingresos ordinarios y otros servicios.

U n i d o s s o m o s m á s





3.8 PATRIMONIO

La cuenta del patrimonio refleja la composición patrimonial de la Institución, detallando el capital fiscal, participación accionaria en compañías de economía mixta, según valor intrínseco de las acciones y afectación de las cuentas de patrimonio Impactos por la Transición al Nuevo Marco de Regulación.

PATRIMONIO		
PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO		
3105	CAPITAL FISCAL	2.036.845.012,25
310500	Capital Fiscal	2.036.845.012,25
31050601	Capital Fiscal	2.036.845.012,25
RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES		
310901	Excedente acumulado	24.594.207.913,83
31090101	Utilidades o Excedentes Acumulados	24.594.207.913,83
3110	RESULTADO DEL EJERCICIO	2.367.050.208,02
311001	Excedente del ejercicio	2.367.050.208,02
31100101	Excedente del ejercicio	2.367.050.208,02
RESERVAS		
311405	Fondos patrimoniales	4.580.671.471,26
31140501	Fondos patrimoniales	4.580.671.471,26
3145	IMPACTOS POR LA TRANSICION AL NUEVO MARCO DE REGULACION	17.659.798.985,00
314501	Inversiones e instrumentos derivados	2.343.871.208,00
31450201	Inversiones e instrumentos derivados	2.343.871.208,00
314506	Propiedades, planta y equipo	20.003.670.193,00
31450601	Propiedades, planta y equipo	20.003.670.193,00

4. ESTADO DE RESULTADOS DE LA ACTIVIDAD FINANCIERA, ECONOMICA Y SOCIAL

4.1 INGRESOS

Valor causado a 31 de mayo de 2018, por concepto de prestación de servicios educativos correspondiente a: Matriculas, Inscripciones, Derecho a Grado, Constancias, Habilitaciones, Cursos vacacionales entre otros, venta de bienes, operaciones de banca comercial, Transferencias (Departamentales y Nacionales), Convenios, rendimientos financieros, extraordinarios, otros ingresos ordinarios, ajustes de ejercicios anteriores y otros servicios.

U n i d o s s o m o s m á s





UNIPAZ

Decreto Ordenanza 0331 de 1987
Gobernación de Santander
Vigilada Mineducación
NIT 800.024.581-3

4.1.1 INGRESO OPERACIONALES

10.156.741.321,10

43	VENTA DE SERVICIOS	3.522.887.739,50
4305	SERVICIOS EDUCATIVOS	3.685.683.347,17
430512	Educación formal - Superior formación técnica profesional	6.731.158,00
43051201	Superior formación técnica profesional Inscripción	1.242.300,00
43051202	Superior formación técnica profesional Otros Derechos Académicos	5.488.858,00
430513	Educación formal - Superior formación tecnológica	24.196.600,00
43051301	Superior formación tecnológica - Inscripción	1.563.250,00
43051304	Superior Formación Tecnológica - Derechos académicos	22.633.350,00
430514	EDUCACIÓN FORMAL-SUPERIOR FORMACION PROFESIONAL	3.484.138.485,10
43051401	Superior formación profesional - Inscripción	42.500.684,00
43051402	Superior formación profesional - Matrícula	3.250.108.737,10
43051404	Superior formación profesional - Derechos académicos	191.528.964,00
430515	EDUCACIÓN FORMAL - SUPERIOR POSTGRADOS	163.967.110,07
43051501	Educación formal - Superior postgrados	6.705.600,00
43051502	Educación formal - Superior postgrados - Matrícula	155.694.410,07
43051504	Superior postgrados - Derechos académicos	1.367.100,00
430550	SERVICIOS CONEXOS A LA EDUCACION	6.650.100,00
43055001	Clinica Veterinaria	4.945.000,00
43055002	Otros servicios Educativos	1.705.100,00
4390	OTROS SERVICIOS	331.085.714,00
439014	ADMINISTRACION DE PROYECTOS	331.085.714,00
43901401	Administración de proyectos con Entidades Públicas	22.285.714,00
43901443	Otros convenios	-308.800.000,00
4395	"DEVOLUCIONES, REBAJAS Y DESCUENTOS EN VENTA DE SERVICIOS (DB)"	-474.131.261,67
439501	Servicios educativos	-64.865.413,00
43950112	Educación formal - Superior Formación Técnica Profesional	-3.436.855,00
43950113	Educación formal - Superior formación tecnológica	-12.371.337,00
43950114	Educación formal - Superior formación profesional	-49.057.221,00
439501	Otros servicios	-409.265.848,67
43959001	Otros servicios - Administración de Proyectos	-409.265.848,67



U n i d o s s o m o s m á s



UNIPAZ

Decreto Ordenanza 0331 de 1987
Gobernación de Santander
Vigilada Mineducación
NIT 800.024.581-3

44	TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	6.614.103.521,60
4428	OTRAS TRANSFERENCIAS	6.614.103.521,60
442802	Para proyectos de inversión	6.614.103.521,60
44280202	Ley 30 de 1992-Departamental	6.614.103.521,60

4.1.2 INGRESO NO OPERACIONALES

747.120.229,48

42	VENTA DE BIENES	20.716.337,00
4210	BIENES COMERCIALIZADOS	20.716.337,00
421012	SEMOVIENTES	4.276.600,00
42101202	Semovientes - Polidno	2.280.000,00
42101203	Semovientes - Ovinos	1.996.600,00
421040	PRODUCTOS AGROPECUARIOS INDUSTRIALES, AVICULTURA Y PESCA	16.439.737,00
42104004	Productos De Pesca	11.559.500,00
42104005	Productos forestales	4.597.237,00
42104006	Productos Agro-Industriales	343.000,00

48	OTROS INGRESOS	726.403.892,48
4802	FINANCIEROS	3.170.851,24
480201	Intereses sobre depósitos en instituciones financieras	397.397,00
48020101	Intereses sobre depósitos en instituciones financieras	380.487,97
48020102	Intereses sobre depósitos en instituciones financieras - Convenios	16.909,03
480204	Intereses de fondos de uso restringido	2.773.454,14
48020401	Intereses de fondos de uso restringido	2.773.454,14
4808	INGRESOS DIVERSOS	723.233.041,24
480805	Ganancia por baja en cuentas de activos no financieros	644.918.496,00
48080501	Ganancia por baja en cuentas de activos no financieros- Terrenos	644.918.496,00
480823	Incentivos tributarios	60.069.760,00
48082301	Devolución IVA Instituciones de Educación Superior	60.069.760,00
480826	Recuperaciones	7.578.528,67
48082601	Recuperación de Costos y Gastos	7.202.523,67
48082602	Reintegro de Viáticos y Gastos de Viaje	376.005,00
480890	Otros ingresos diversos	10.666.256,57
48089001	Otros ingresos diversos - ajuste valores acumulados	2.100.000,00
48089003	Otros	10.666.256,57

U n i d o s s o m o s m á s

UNIPAZ - Código SNIES 2207 MEN

Centro de Investigación Santa Lucía Km 14 Via Bucaramanga. Teléfono: 314 275 6561- 304 576 2211/ 6032701/6032702 /6032703

informacion@unipaz.edu.co - Página Web: www.unipaz.edu.co

Barrancabermeja/ Santander/ Colombia





UNIPAZ

Decreto Ordenanza 0331 de 1987

Gobernación de Santander

Vigilada Mineducación

NIT 800.024.581-3

4.2 GASTOS DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN

Representa la totalidad de los gastos realizados del 01 de enero al 31 de mayo de 2018, para el normal funcionamiento del Instituto Universitario de la Paz – UNIPAZ.

GASTOS		
51	DE ADMINISTRACION Y OPERACION	1.156.726.333,00
510	SUELDOS Y SALARIOS	447.742.075,00
510101	Sueldos	384.650.350,00
51010101	Sueldos	384.650.350,00
510103	Horas extras y festivos	19.514.477,00
51010301	Horas extras y festivos	19.514.477,00
510105	Gastos de representación	19.345.844,00
51010501	Gastos de representación	19.345.844,00
510110	Prima técnica	19.345.844,00
51011001	Prima técnica	19.345.844,00
510123	Auxilio de transporte	2.893.320,00
51012301	Auxilio de transporte	2.893.320,00
510160	Subsidio de alimentación	1.992.240,00
51016001	Subsidio de alimentación	1.992.240,00
5102	CONTRIBUCIONES IMPUTADAS	18.780.049,00
510216	Licencias	18.780.049,00
51021601	Licencias	18.780.049,00
5103	CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	93.430.500,00
510302	Aportes a cajas de compensación familiar	14.962.300,00
51030201	Aportes a cajas de compensación familiar	14.962.300,00
510303	Cotizaciones a seguridad social en salud	31.752.600,00
51030301	Cotizaciones a seguridad social en salud	31.752.600,00
510305	Cotizaciones a riesgos laborales	1.871.300,00
51030501	Cotizaciones a riesgos laborales	1.871.300,00
510306	Cotizaciones a entidades administradoras del régimen de prima media	44.844.300,00
51030601	Cotizaciones a entidades administradoras del régimen de prima media	44.844.300,00
5104	APORTES SOBRE LA NOMINA	11.224.100,00
510401	Aportes al ICBF	11.224.100,00
51040101	Aportes al ICBF	11.224.100,00



U n i d o s s o m o s m á s

UNIPAZ - Código SNIES 2207 MEN

Centro de Investigación Santa Lucía Km 14 Vía Bucaramanga. Teléfono: 314 275 6561- 304 576 2211/ 6032701/6032702 /6032703

informacion@unipaz.edu.co - Página Web: www.unipaz.edu.co

Barrancabermeja/ Santander/Colombia



UNIPAZ

Decreto Ordenanza 0331 de 1987

Gobernación de Santander

Vigilada Mineducación

NIT 800.024.581-3

5107	PRESTACIONES SOCIALES	80.793.189,00
510701	Vacaciones	9.578.992,00
51070101	Vacaciones	9.578.992,00
510702	Cesantías	19.157.997,00
51070201	Cesantías	19.157.997,00
510703	Intereses a las cesantías	2.298.962,00
51070301	Intereses a las cesantías	2.298.962,00
510704	Prima de vacaciones	21.010.241,00
51070401	Prima de vacaciones	21.010.241,00
510705	Prima de navidad	19.157.997,00
51070501	Prima de navidad	19.157.997,00
510706	Prima de servicios	9.578.992,00
51070601	Prima de servicios	9.578.992,00
5108	GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS	178.756.228,00
510802	Honorarios	1.873.500,00
51080201	Honorarios	1.873.500,00
510806	Contratos de personal temporal	176.882.728,00
51080601	Contratos de personal temporal	176.882.728,00
5111	GENERALIAS	323.747.200,00
511114	Materiales y suministros	48.626.158,00
51111401	Materiales y suministros	48.626.158,00
511115	Mantenimiento	2.710.000,00
51111501	Mantenimiento	2.710.000,00
511117	Servicios públicos	177.753.720,00
51111701	Servicios públicos	177.753.720,00
511118	Arrendamiento operativo	46.923.179,00
51111801	Arrendamiento operativo	46.923.179,00
511119	Viáticos y gastos de viaje	33.811.353,00
51111901	Viáticos y gastos de viaje	33.811.353,00
511121	Impresos, publicaciones, suscripciones y afiliaciones	11.189.346,00
51112101	Impresos, publicaciones, suscripciones y afiliaciones	11.189.346,00
511123	Comunicaciones y transporte	935.800,00
51112301	Comunicaciones y transporte	935.800,00
511125	Seguros generales	997.644,00
51112501	Seguros generales	997.644,00
511179	Honorarios	800.000,00
51117901	Honorarios	800.000,00



U n i d o s s o m o s m á s

UNIPAZ - Código SNIES 2207 MEN

Centro de Investigación Santa Lucía Km 14 Vía Bucaramanga. Teléfono: 314 275 6561- 304 576 2211/ 6032701/6032702 /6032703

informacion@unipaz.edu.co - Página Web: www.unipaz.edu.co

Barrancabermeja/ Santander/Colombia

Página 23 de 27



UNIPAZ

Decreto Ordenanzal 0331 de 1987

Gobernación de Santander

Vigilada Mineducación

NIT 800.024.581-3

5120	"IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS"	2.263.000,00
512090	Otros impuestos	2.263.000,00
51209001	Otros impuestos	2.263.000,00
53	"DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES"	196.001.636,96
5360	"DEPRECIACION DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO"	196.001.636,96
536001	Edificaciones	84.168.652,98
53600101	Edificaciones	84.168.652,98
536003	Redes, líneas y cables	3.925.350,84
53600301	"Redes, líneas y cables"	3.925.350,84
536004	Maquinaria y equipo	49.304.246,22
53600401	Maquinaria y equipo	49.304.246,22
536005	Equipo médico y científico	10.488.936,22
53600501	Equipo médico y científico	10.488.936,22
536006	"Muebles, enseres y equipo de oficina"	12.469.739,80
53600601	"Muebles, enseres y equipo de oficina"	12.469.739,80
536007	Equipos de comunicación y computación	29.515.058,28
53600701	Equipos de comunicación y computación	29.515.058,28
536008	"Equipos de transporte, tracción y elevación"	2.937.990,10
53600801	"Equipos de transporte, tracción y elevación"	2.937.990,10
536012	Bienes de arte y cultura	3.191.662,52
53601201	Bienes de arte y cultura	3.191.662,52
54	TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	33.730.000,00
5423	OTRAS TRANSFERENCIAS	33.730.000,00
542390	Otras transferencias	33.730.000,00
54239001	Otras transferencias	33.730.000,00

4.3 OTROS GASTOS

Registra las erogaciones de dinero realizadas para cubrir servicios del sector financiero, representado en intereses corrientes sobre financiamiento interno de corto y largo plazo, las comisiones bancarias y demás gastos financieros causados en el ejercicio de conciliaciones bancarias, ajustes al peso en pagos de carácter redondeado y demás costes presentados en desarrollo de la prestación del servicio, convenios y demás operaciones misionales de la entidad educativa.



SC5544-1



U n i d o s s o m o s m á s

UNIPAZ - Código SNIES 2207 MEN

Centro de Investigación Santa Lucía Km 14 Vía Bucaramanga. Teléfono: 314 275 6561- 304 576 2211/ 6032701/6032702 /6032703

informacion@unipaz.edu.co - Página Web: www.unipaz.edu.co

Barrancabermeja/ Santander/Colombia

Página 24 de 27



58	OTROS GASTOS	158.855.945,71
5804	FINANCIEROS	158.455.945,71
580428	Costo efectivo de títulos emitidos - Financiamiento interno de corto plazo	76.270.628,00
58042801	111-CR-37-17-031-00 - Financiamiento interno de corto plazo IDESAN	76.270.628,00
580429	Costo efectivo de títulos emitidos - Financiamiento interno de largo plazo	66.254.700,00
58042901	111-CR-08-13-022-00 Financiamiento interno de largo plazo IDESAN	36.060.256,00
58042902	111-CR-08-14-009-00 Financiamiento interno de largo plazo IDESAN	22.178.686,00
58042903	111-CR-08-14-028-00 Financiamiento interno de largo plazo IDESAN	7.995.758,00
580490	Otros gastos financieros	15.950.617,71
58049001	Otros gastos financieros comisiones	740.000,43
58049002	Otros gastos financieros IVA comisiones	119.976,49
58049003	Otros gastos financieros Gravamen movimiento financiero	15.090.640,79
5890	GASTOS DIVERSOS	410.419,21
589090	Otros gastos diversos	410.419,21
58909001	Otros gastos diversos Ajuste al peso	410.419,21

4.4 COSTO DE VENTA

Los valores registrados en la cuenta de costo de producción, costo de venta de bienes y costo de prestación de los servicios educativos Desde Enero 01 al 31 de mayo de 2018, se encuentra representado en las siguientes cuentas contables:

Costo de Venta de bienes

6	COSTOS DE VENTAS	222.938.700,00
62	COSTO DE VENTAS DE BIENES	222.938.700,00
6210	BIENES COMERCIALIZADOS	222.938.700,00
621090	Otras ventas de bienes comercializados	222.938.700,00
62109001	Otras ventas de bienes comercializados	33.664.810,00
62109002	Otras ventas de bienes comercializados	189.273.890,00



SC5544-1



U n i d o s s o m o s m á s



UNIPAZ

Decreto Ordenanza 0331 de 1987
Gobernación de Santander
Vigilada Mineducación
NIT 800.024.581-3

Costo de Ventas por Prestación de Servicios Educativos

	SERVICIOS EDUCATIVOS	6.788.248.907,00
7204	EDUCACION FORMAL - MEDIA ACADÉMICA	20.360.873,00
720402	GENERALES	20.360.873,00
72040207	Mantenimiento y reparaciones	20.360.873,00
7205	EDUCACION FORMAL - SUPERIOR - FORMACION TECNICA PROFESIONAL	960.696.612,00
720602	GENERALES	960.696.612,00
72060201	Proyectos de Inversion destinados a la Investigación	897.575.817,00
72060202	Proyectos de Inversion Plan de Fomento a la Calidad de Educacion	4.402.300,00
72060203	Otras compras de Materiales y Suministros	58.115.160,00
72060208	Seguros	570.535,00
7207	EDUCACION FORMAL - SUPERIOR - FORMACION TECNOLOGICA	353.636.223,01
720702	Generales	353.636.223,01
72070205	Servicios técnicos	1.873.500,00
72070210	Otros costos generales	351.762.723,01
7208	EDUCACION FORMAL - SUPERIOR - FORMACION PROFESIONAL	5.439.854.588,67
720801	MATERIALES	6.247.253,00
72080101	Materiales y Suministros	6.247.253,00
720802	GENERALES	256.239.743,67
72080203	Servicios técnicos	90.000,00
72080205	Gastos de desplazamiento - gastos de viaje	235.361,00
72080207	Mantenimiento y reparaciones	241.611.179,67
72080209	Contribuciones y afiliaciones	9.068.403,00
72080210	Otros costos generales	5.234.800,00
720803	Sueldos y salarios	4.287.534.902,00
72080301	Docentes de Planta tiempo completo	522.274.025,00
72080303	Docentes Cátedra	388.956.257,00
72080304	Docentes otras vinculaciones laborales	4.376.304.619,00
720804	Contribuciones imputadas	88.998,00
72080401	Docentes de Planta tiempo completo	88.998,00
720805	Contribuciones efectivas	788.572.055,00
72080501	Docentes de Planta tiempo completo	126.407.355,00
72080503	Docentes Cátedra	79.782.400,00
72080504	Docentes otras vinculaciones laborales	582.382.100,00



U n i d o s s o m o s m á s



UNIPAZ

Decreto Ordenanza 0331 de 1987
Gobernación de Santander
Vigilada Mineducación
NIT 800.024.581-3

720806	APORTES SOBRE LA NOMINA	91.152.200,00
72080601	Docentes de Planta Tiempo completo	43.105.800,00
72080603	Docentes Cátedra	70.443.800,00
72080604	Docentes otras vinculaciones laborales	8.602.800,00
720809	PRESTACIONES SOCIALES	10.679,00
72080901	Docentes de Planta Tiempo completo	10.679,00
720810	Gastos de personal diversos	4.008.769,00
72081001	Otros gastos de personal - Ingresos Simples	4.008.769,00

CUENTAS DE ORDEN

Durante la vigencia 2017, se realizaron causaciones de pasivos contingentes correspondiente a seguridad social (diferencias en las liquidaciones de años anteriores), las cuales presenta algún tipo de probabilidad que se genere una obligación futura.

FIRMAN

OSCAR ORLANDO PORRAS ATENCIA
RECTOR
C.C 91.427.890

JUAN BAPTISTA RODRIGUEZ OVIEDO
CONTADOR PUBLICO
TP. 97557-T



U n i d o s s o m o s m á s

INSTITUTO UNIVERSITARIO DE LA PAZ UNIPAZ

Nit. 00800024581-3

BALANCE DE PRUEBA

Periodo comprendido entre: Enero 01 de 2018 Hasta: Mayo 31 de 2018

Código contable	Nombre de la cuenta	Saldo anterior	Movimiento débito	Movimiento crédito	Saldo actual
1	ACTIVOS	83,408,072,208.11	41,820,697,681.78	41,198,954,761.15	84,128,215,128.78
11	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	1,653,260,926.56	18,497,706,784.32	20,097,229,912.51	53,737,798.37
1105	CAJA	0.00	793,343,661.07	773,022,681.07	22,910,980.00
110501	CAJA PRINCIPAL	0.00	780,877,515.07	773,022,681.07	7,854,834.00
11050101	Caja de Tesorería	0.00	780,877,515.07	773,022,681.07	7,854,834.00
110502	CAJA MENOR	0.00	14,656,146.00	0.00	14,656,146.00
11050201	Fondo Especial para las Plantas Agroindustriales "FBPA-UNIPAZ"	0.00	1,500,000.00	0.00	1,500,000.00
11050202	Caja Menor Finca Santa Lucía	0.00	3,906,210.00	0.00	3,906,210.00
11050203	Caja Menor Piedadseña	0.00	1,562,484.00	0.00	1,562,484.00
11050204	Caja Menor Bienestar Universitario	0.00	3,124,968.00	0.00	3,124,968.00
11050205	Fondo Especial para los Inicivos de producción agropecuaria "FENUPRO-UNIPAZ"	0.00	1,500,000.00	0.00	1,500,000.00
11050206	Caja Menor Coordinación de Especialización	0.00	1,562,484.00	0.00	1,562,484.00
11050207	Caja Menor Ingeniería Agronómica SIRAS	0.00	1,500,000.00	0.00	1,500,000.00
1110	DEPOSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	247,483,334.10	10,723,967,568.95	10,971,693,389.81	-242,486.76
111005	CUENTAS DE AHORRO	247,483,334.10	10,723,967,568.95	10,971,693,389.81	-242,486.76
11100601	Banco Caja Social Cta. No. 26503829500	240,939,463.92	3,186,067,260.95	3,416,024,479.10	10,982,245.77
11100602	Codulcesan - Cta No. 02-080-115087	1,687,977.89	170,950,022.00	170,961,065.00	1,685,934.89
11100603	Banco Av Villas Cta. No. 930-80237-1	4,845,892.19	7,340,388,558.94	7,384,080,420.35	-38,845,969.22
11100604	Bancolombia - Cta de Ahorros No. 30836434791	0.00	20,561,727.00	627,423.36	25,934,301.70
1132	EFFECTIVO DE USO RESTRINGIDO	1,405,777,592.46	6,978,205,554.30	8,352,513,841.63	31,469,305.13
113210	DEPOSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	1,405,777,592.46	6,978,205,554.30	8,352,513,841.63	31,469,305.13
11321001	DEPOSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS - CONVENIOS	1,083,825,758.87	361,323,029.36	1,420,908,260.93	24,240,527.59
1132100101	Banco Av Villas Cuenta Cta N° 930115902 (Conv. 1050-17)	116,389,236.12	29,000,000.00	145,989,236.12	0.00
1132100104	Banco Caja Social Cta Aho N° 24062962948 (Conv. N° 17609 Gob. Santander / Unipaz / Ecopetrol)	880,552.86	132.88	0.00	880,685.74
1132100105	Banco Caja Social Cta Aho N° 24072746376 (Conv. N° 028-17 QEI - Unipaz)	17,350.93	208,801,253.80	208,818,117.00	487.73
1132100106	Banco Caja Social Cta Aho N° 24075202534 (Conv. Huella Ecológica- Unipaz)	923,046,636.28	14,768.86	923,061,405.00	0.14
1132100107	Banco Caja Social Cta Aho N° 24075656023 (Conv. 149117 Plan Beneficio Animal - Gob. Santander)	1,073,449.63	161.57	0.00	1,073,611.20
1132100108	Banco Caja Social Cta Aho N° 6044 (Conv. Amazonas)	0.98	0.00	0.00	0.53
1132100109	Banco Caja Social Cta Cte N° 8500 (Conv. Impact. Ojera Parlamento de Calidad - MEN)	20,739,404.00	0.00	20,739,404.00	0.00
1132100110	Banco Caja Social Cta Cte N° 0296 (Conv. Permanencia - MEN)	20,099,991.00	0.00	20,099,991.00	0.00

Código contable	Nombre de la cuenta	Saldo anterior	Movimiento débito	Movimiento crédito	Saldo actual
1132100111	Banco Caja Social Cta. No. 24079327396 (Convenio 1166/17 Alcaldía de Barrancabermeja)	979,137.07	1,220,388.02	2,199,525.09	0.00
1132100112	Banco Av Villas Cta Aho N° 930116322 (Conv. N° C010/17 - 327/17 OEI - Unipaz)	0.00	100,000,610.23	100,000,582.72	27.51
1132100113	Bancomeva Cta. Cta. N° 370101017904 (Conv. N° 0026 MEN - Oficina Ferrandina, de y de Calidad)	0.00	22,286,114.00	0.00	22,286,114.00
11321002	DEPOSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS - OTROS	321,951,833.59	6,616,882,524.94	6,931,605,580.70	7,228,777.83
1132100201	Banco Av Villas Cta. N° 930-11514-7	29,965.68	5,624,964,794.34	5,624,964,759.66	0.10
1132100202	Banco Caja Social Cta. No. 24037541763 - Ordenanza/13 20%	0.00	0.33	0.33	0.00
1132100203	Banco Caja Social Cta. Aho 24050421679	0.00	0.00	13,705.00	0.00
1132100204	Banco Av Villas Cta. No. 930-81037-4	1,178,522.27	48.53	0.00	1,178,570.80
1132100205	IDESAN Cta. No. 111-03-004202A - IDEAHORRO	320,322,814.80	991,912,024.60	1,306,584,634.00	6,860,205.40
1132100206	Banco Av Villas Cta. No. 930-11619-9 Recursos Funcionamiento - MEN	12,481.98	0.04	12,481.45	0.57
12	INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS	4,516,326,746.23	2,213,151.00	2,343,871,208.00	2,174,668,689.23
1222	INVERSIONES DE ADMINISTRACION DE LIQUIDEZ A VALOR DE MERCADO (VALOR RAZONABLE) CON CAMBIOS EN EL PATRIMONIO (OTRO RESULTADO INTEGRAL)	4,516,326,746.23	2,213,151.00	2,343,871,208.00	2,174,668,689.23
122201	Instrumentos de patrimonio - Entidades del sector solidario	30,300,586.23	2,213,151.00	0.00	32,513,737.23
12220101	Instrumentos de patrimonio - Entidades del sector solidario	30,300,586.23	2,213,151.00	0.00	32,513,737.23
122202	Instrumentos de patrimonio - Entidades privadas	20,000,000.00	0.00	0.00	20,000,000.00
12220201	Instrumentos de patrimonio - Entidades privadas	20,000,000.00	0.00	0.00	20,000,000.00
122204	Instrumentos de patrimonio - Empresas industriales y comerciales del Estado - Societarias	4,423,076,160.00	0.00	2,343,871,208.00	2,079,204,952.00
12220401	Instrumentos de patrimonio - Empresas industriales y comerciales del Estado - Societarias	4,423,076,160.00	0.00	2,343,871,208.00	2,079,204,952.00
122205	Instrumentos de patrimonio - Sociedades de economía mixta	42,950,000.00	0.00	0.00	42,950,000.00
12220501	Instrumentos de patrimonio - Sociedades de economía mixta	42,950,000.00	0.00	0.00	42,950,000.00
13	CUENTAS POR COBRAR	1,621,370,581.52	1,694,330,543.65	293,306,411.00	3,322,344,736.17
1311	INGRESOS NO TRIBUTARIOS	630,114,869.52	0.00	0.00	630,114,869.52
131113	Estampillas	630,114,869.52	0.00	0.00	630,114,869.52
13111302	Estampillas-Proyectos de inversión- Departamental	630,114,869.52	0.00	0.00	630,114,869.52
1317	PRESTACION DE SERVICIOS	158,210.00	922,417,475.00	93,304,125.00	629,271,560.00
131701	Servicios educativos	0.00	922,417,475.00	93,304,125.00	829,113,350.00
13170103	Educación formal - Superior formación profesional	0.00	922,417,475.00	93,304,125.00	829,113,350.00
131790	Otros servicios	158,210.00	0.00	0.00	158,210.00
13179001	Otros servicios	158,210.00	0.00	0.00	158,210.00
1384	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	1,291,297,422.00	771,913,170.65	199,602,286.00	1,863,608,306.65

Código contable	Nombre de la cuenta	Saldo anterior	Movimiento débito	Movimiento crédito	Saldo actual
138413	Devolución IVA para entidades de educación superior	92,040,600.00	0.00	92,040,600.00	0.00
13841301	Devolución IVA para entidades de educación superior	92,040,600.00	0.00	92,040,600.00	0.00
138415	Embargos judiciales	50,000,000.00	0.00	50,000,000.00	0.00
13841501	Embargos judiciales	50,000,000.00	0.00	50,000,000.00	0.00
138490	Otras cuentas por cobrar	1,189,254,622.00	771,813,170.65	97,361,666.00	1,693,805,300.65
13849001	Incapacidades Autorizadas por EPS	0.00	9,434,131.00	8,241,586.00	1,192,545.00
13849002	Incapacidades Autorizadas por ARL	0.00	11,180,974.00	0.00	11,180,974.00
13849003	Departamento de Santander - Recursos Financieros	195,333,438.00	0.00	0.00	195,333,438.00
13849004	Eduquemos A. T.	62,141.00	0.00	0.00	62,141.00
13849005	Organización de Estados Iberoamericanos - OEI	98,600,000.00	0.00	0.00	98,600,000.00
13849006	Gobernación de Santander - Convenios	2,344,144.00	0.00	0.00	2,344,144.00
13849090	Otras cuentas por cobrar	852,917,099.00	751,298,065.65	49,320,100.00	1,554,895,064.65
15	INVENTARIOS	56,805,550.00	19,831,588.00	0.00	76,637,138.00
1514	MATERIALES Y SUMINISTROS	56,805,550.00	19,831,588.00	0.00	76,637,138.00
151490	Otros materiales y suministros	56,805,550.00	19,831,588.00	0.00	76,637,138.00
15149001	Otros materiales y suministros	56,805,550.00	19,831,588.00	0.00	76,637,138.00
16	"PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO"	46,643,367,632.24	21,821,818,012.81	2,020,204,395.96	46,244,776,949.09
1605	TERRENOS	168,811,950.85	14,596,845,031.81	222,938,700.00	14,542,718,282.66
160501	Urbanos	92,374,341.47	4,260,268,348.00	0.00	4,352,642,689.47
16050101	Lote Donado por ECOPEPETROL	92,374,341.47	4,260,268,348.00	0.00	4,352,642,689.47
160502	Rurales	76,437,609.38	16,336,576,683.81	222,938,700.00	10,190,074,893.19
16050201	Finca Santa Lucía	55,599,319.15	9,147,925,241.81	33,664,810.00	9,169,859,750.96
16050202	Finca Linda Flor	20,838,290.23	1,188,651,442.00	189,273,890.00	1,020,116,842.23
1610	SEMOVIENTES	210,578,235.00	0.00	0.00	210,578,235.00
161003	DE EXPERIMENTACION	210,578,235.00	0.00	0.00	210,578,235.00
16100301	Bovinos	139,893,575.00	0.00	0.00	139,893,575.00
16100302	Porcinos	15,195,000.00	0.00	0.00	15,195,000.00
16100303	Ovinos	6,871,000.00	0.00	0.00	6,871,000.00
16100304	Equinos	45,300,000.00	0.00	0.00	45,300,000.00
16100307	Alevinos	3,318,660.00	0.00	0.00	3,318,660.00
1612	PLANTAS PRODUCTORAS	72,300,000.00	2,456,339,200.00	0.00	2,528,639,200.00
161201	Cultivos en desarrollo	72,300,000.00	2,456,339,200.00	0.00	2,528,639,200.00
16120101	Cultivos en desarrollo	72,300,000.00	0.00	0.00	72,300,000.00
16120102	Cultivo de caucho	0.00	2,456,339,200.00	0.00	2,456,339,200.00
1640	EDIFICACIONES	24,991,495,055.39	16,681,261.00	0.00	25,008,176,317.39
164001	Edificios y casas	20,275,935,533.19	0.00	0.00	20,275,935,533.19
16400101	Edificio Finca	2,692,373,565.59	0.00	0.00	2,692,373,565.59
16400102	Edificio Administrativo	3,580,734,770.00	0.00	0.00	3,580,734,770.00
16400103	Edificio de Aulas	13,702,827,197.60	0.00	0.00	13,702,827,197.60
164019	Instalaciones deportivas y recreacionales	163,002,291.66	0.00	0.00	163,002,291.66
16401901	Instalaciones deportivas y recreacionales	163,002,291.66	0.00	0.00	163,002,291.66
164020	Estanques	10,795,562.83	0.00	0.00	10,795,562.83
16402001	Estanques	10,795,562.83	0.00	0.00	10,795,562.83
164090	Otras edificaciones	4,541,761,669.20	16,681,261.00	0.00	4,558,442,930.20
16409001	Instalaciones Agropecuarias	111,607,773.39	0.00	0.00	111,607,773.39

Código contable	Nombre de la cuenta	Saldo anterior	Movimiento débito	Movimiento crédito	Saldo actual
16409002	Construcción Vías de Acceso	3,681,062,776.95	0.00	0.00	3,681,062,776.95
16409003	Mejoramiento Laboratorios	530,397,376.00	0.00	0.00	530,397,376.00
16409004	Construcción Parqueadero y Cancha de Voley Playa	218,693,742.86	0.00	0.00	218,693,742.86
16409005	Adecuaciones e Instalaciones de red eléctrica (transformador)	0.00	16,681,261.00	0.00	16,681,261.00
1645	"PLANTAS, DUCTOS Y TUNELES"	108,000,000.00	0.00	0.00	108,000,000.00
164502	Plantas de Tratamiento	108,000,000.00	0.00	0.00	108,000,000.00
16450201	Planta de tratamiento de Agua	108,000,000.00	0.00	0.00	108,000,000.00
1650	"REDES, LINEAS Y CABLES"	588,802,626.08	0.00	0.00	588,802,626.08
165090	Otras redes, líneas y cables	588,802,626.08	0.00	0.00	588,802,626.08
16509001	Otras Redes, Líneas y Cables	588,802,626.08	0.00	0.00	588,802,626.08
16509002	Red Universidades UNIRED	34,400,125.00	0.00	0.00	34,400,125.00
1655	MAQUINARIA Y EQUIPO	2,213,649,685.90	100,751,099.00	100,751,099.00	2,213,649,685.90
165505	Equipo de música	919,390,340.60	0.00	0.00	919,390,340.60
16550501	Instrumentos Musicales	919,390,340.60	0.00	0.00	919,390,340.60
165506	Equipo de recreación y deporte	72,715,400.00	0.00	0.00	72,715,400.00
16550601	Equipos y Máquinas de Gimnasia	72,715,400.00	0.00	0.00	72,715,400.00
165509	Equipo de enseñanza	218,374,661.00	100,751,099.00	0.00	319,125,760.00
16550901	Equipos de Laboratorio	218,374,661.00	100,751,099.00	0.00	319,125,760.00
165522	Equipo de ayuda audiovisual	460,154,323.00	0.00	0.00	460,154,323.00
16552201	Equipo de ayuda audiovisual	460,154,323.00	0.00	0.00	460,154,323.00
165590	Otra maquinaria y equipo	543,014,961.30	0.00	100,751,099.00	442,263,862.30
16559001	Otra maquinaria y equipo	543,014,961.30	0.00	100,751,099.00	442,263,862.30
1660	EQUIPO MÉDICO Y CIENTIFICO	2,481,420,843.00	0.00	0.00	2,481,420,843.00
166001	Equipo de investigación	8,219,300.00	0.00	0.00	8,219,300.00
16600101	Equipo Médico	8,219,300.00	0.00	0.00	8,219,300.00
166002	Equipo de laboratorio	2,473,201,543.00	0.00	0.00	2,473,201,543.00
16600201	Equipo de laboratorio	2,473,201,543.00	0.00	0.00	2,473,201,543.00
1665	"MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA"	800,399,328.50	0.00	0.00	800,399,328.50
166501	Muebles y enseres	800,399,328.50	0.00	0.00	800,399,328.50
16650101	Muebles y enseres	779,964,353.50	0.00	0.00	779,964,353.50
16650102	Muebles y puestos de trabajo edificio Administrativo	20,434,975.00	0.00	0.00	20,434,975.00
1670	EQUIPOS DE COMUNICACION Y COMPUTACION	1,679,359,442.00	0.00	0.00	1,679,359,442.00
167002	Equipo de computación	1,679,359,442.00	0.00	0.00	1,679,359,442.00
16700201	Equipo de computación	1,679,359,442.00	0.00	0.00	1,679,359,442.00
1675	"EQUIPOS DE TRANSPORTE, TRACCION Y ELEVACION"	202,517,005.41	10,200,000.00	0.00	212,717,005.41
167502	Tracción	198,717,005.41	0.00	0.00	198,717,005.41
16750201	Motocicletas	2,619,886.12	0.00	0.00	2,619,886.12
16750202	Bus	196,097,119.29	0.00	0.00	196,097,119.29
167505	De tracción	3,800,000.00	10,200,000.00	0.00	14,000,000.00
16750501	De tracción	3,800,000.00	10,200,000.00	0.00	14,000,000.00
1681	BIENES DE ARTE Y CULTURA	877,539,029.00	0.00	144,399,064.00	733,139,965.00
168101	Obras de arte	5,596,304.00	0.00	5,596,304.00	0.00
16810101	Obras de arte	5,596,304.00	0.00	5,596,304.00	0.00
168106	Elementos musicales	59,654,567.00	0.00	59,654,567.00	0.00

Código contable	Nombre de la cuenta	Saldo anterior	Movimiento débito	Movimiento crédito	Saldo actual
16810601	Elementos musicales	59,654,567.00	0.00	59,654,567.00	0.00
168107	Libros y publicaciones de investigación y consulta	812,288,158.00	0.00	79,148,193.00	733,139,965.00
16810701	Libros y publicaciones de investigación y consulta	812,288,158.00	0.00	79,148,193.00	733,139,965.00
1685	"DEPRECIACION ACUMULADA DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO (CR)"	-7,151,305,370.39	4,440,798,021.00	1,652,115,832.95	-4,862,621,882.34
168501	Edificaciones	-2,614,779,165.89	440,915,828.00	83,766,986.32	-2,257,630,324.21
16850101	Edificaciones	-2,614,779,165.89	440,915,828.00	83,766,986.32	-2,257,630,324.21
168503	"Redes, líneas y cables"	-41,764,614.85	0.00	41,073,080.84	-82,837,695.69
16850301	"Redes, líneas y cables"	-41,764,614.85	0.00	41,073,080.84	-82,837,695.69
168504	Maquinaria y equipo	0.00	775,238,467.00	843,279,485.28	-68,041,018.28
16850401	Maquinaria y equipo	0.00	775,238,467.00	843,279,485.28	-68,041,018.28
168505	Equipo médico y científico	-2,283,032,880.94	1,477,299,250.00	395,406,232.16	-1,201,139,863.10
16850501	Equipo médico y científico	-2,283,032,880.94	1,477,299,250.00	395,406,232.16	-1,201,139,863.10
168506	Muebles, enseres y equipo de oficina	-586,990,404.51	284,844,833.00	12,469,739.80	-314,615,511.31
16850601	Muebles, enseres y equipo de oficina	-586,990,404.51	284,844,833.00	12,469,739.80	-314,615,511.31
168507	Equipos de comunicación y computación	-2,026,221,396.78	1,447,022,712.00	29,515,058.28	-608,713,743.06
16850701	Equipos de comunicación y computación	-2,026,221,396.78	1,447,022,712.00	29,515,058.28	-608,713,743.06
168508	Equipos de transporte, tracción y elevación	-198,716,907.41	15,478,031.00	2,937,990.10	-186,176,866.51
16850801	Equipos de transporte, tracción y elevación	-198,716,907.41	15,478,031.00	2,937,990.10	-186,176,866.51
168511	Plantas productoras	0.00	0.00	12,652,499.66	-12,652,499.66
16851101	Plantas productoras	0.00	0.00	12,652,499.66	-12,652,499.66
168512	Bienes de arte y cultura	0.00	0.00	131,014,460.52	-131,014,460.52
16851201	Bienes de arte y cultura	0.00	0.00	131,014,460.52	-131,014,460.52
19	OTROS ACTIVOS	18,614,740,651.56	85,000,000.00	16,445,742,833.68	2,253,997,817.88
1905	BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO	1,246,114,550.66	0.00	283,333,986.00	962,780,564.66
190511	Sueldos y salarios	355,079,955.00	0.00	0.00	355,079,955.00
19051101	Sueldos y salarios	355,079,955.00	0.00	0.00	355,079,955.00
190514	BIENES Y SERVICIOS	891,034,595.88	0.00	283,333,986.00	607,700,609.88
19051401	Bienes y servicios	891,034,595.88	0.00	283,333,986.00	607,700,609.88
1970	ACTIVOS INTANGIBLES	1,206,217,253.00	85,000,000.00	0.00	1,291,217,253.00
197007	Licencias	10,290,663.00	0.00	0.00	10,290,663.00
19700701	Licencias	10,290,663.00	0.00	0.00	10,290,663.00
197008	SOFTWARE	1,195,926,590.00	85,000,000.00	0.00	1,280,926,590.00
19700801	Software Soluciones Integradas de Administración SIA - CONDORSOFT LTDA	8,527,857.00	0.00	0.00	8,527,857.00
19700802	Software de Matriculas OCU	511,899,863.00	0.00	0.00	511,899,863.00
19700803	Base de Datos Universitaria	244,073,972.00	0.00	0.00	244,073,972.00
19700804	Optimización Tecnológica de la Red de Datos	431,624,898.00	0.00	0.00	431,624,898.00
19700805	LICENCIAS ADQUIRIDAS SISTEMA FINANCIERO GD	0.00	85,000,000.00	0.00	85,000,000.00
1999	VALORIZACIONES	16,162,408,647.86	0.00	16,162,408,647.86	0.00
199952	Terrenos	13,423,300,049.15	0.00	13,423,300,049.15	0.00
19995201	Terrenos	13,423,300,049.15	0.00	13,423,300,049.15	0.00
199962	Edificios	2,739,108,798.53	0.00	2,739,108,798.53	0.00
19996201	Edificios	2,739,108,798.53	0.00	2,739,108,798.53	0.00

Código contable	Nombre de la cuenta	Saldo anterior	Movimiento débito	Movimiento crédito	Saldo actual
2	PASIVOS	-6,031,938,962.90	12,525,192,364.68	9,381,494,940.16	-2,888,241,538.38
23	PRÉSTAMOS POR PAGAR	-3,721,566,995.00	2,995,626,150.00	594,340,253.00	-1,320,681,098.00
2313	FINANCIAMIENTO INTERNO DE CORTO PLAZO	-2,000,000,000.00	2,000,000,000.00	0.00	0.00
231303	Préstamos entidades de fomento y desarrollo regional	-2,000,000,000.00	2,000,000,000.00	0.00	0.00
23130301	IDESAN -Pagaré No. 17-031-00	-2,000,000,000.00	2,000,000,000.00	0.00	0.00
2314	FINANCIAMIENTO INTERNO DE LARGO PLAZO	-1,721,566,995.00	995,626,150.00	594,340,253.00	-1,320,681,098.00
231403	Préstamos entidades de fomento y desarrollo regional	-1,721,566,995.00	592,996,853.00	192,310,956.00	-1,320,881,098.00
23140301	IDESAN Crédito 111-CR-08-13-022-00	-470,768,007.00	202,629,273.00	0.00	-668,388,734.00
23140302	IDESAN-Pagaré No. 14-003-00	-580,967,683.00	139,149,903.00	3,748,533.00	-445,566,313.00
23140303	IDESAN -Pagaré No. 14-028-00	-269,811,305.00	82,758,254.00	0.00	-287,056,051.00
23140305	Intereses Préstamos entidades de fomento y desarrollo regional	0.00	188,562,423.00	188,562,423.00	0.00
2314030501	IDESAN Crédito 111-CR-08-13-022-00	0.00	33,634,493.00	33,634,493.00	0.00
2314030502	IDESAN-Pagaré No. 14-003-00	0.00	18,430,153.00	18,430,153.00	0.00
2314030503	IDESAN -Pagaré No. 14-028-00	0.00	6,476,121.00	6,476,121.00	0.00
2314030504	IDESAN -Pagaré No. 17-031-00	0.00	128,019,656.00	128,019,656.00	0.00
231490	Otros préstamos	0.00	402,629,297.00	402,629,297.00	0.00
23149001	Otros préstamos	0.00	402,629,297.00	402,629,297.00	0.00
24	CUENTAS POR PAGAR	-1,250,698,002.90	4,629,694,513.68	3,852,079,226.16	-473,077,715.18
2401	ADQUISICION DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES	-851,355,075.53	3,253,823,381.60	2,640,946,310.48	-238,478,004.41
240101	Bienes y servicios	-160,557,946.00	2,064,841,842.83	2,099,281,576.61	-174,897,579.68
24010101	Bienes y servicios	-160,557,946.00	1,628,147,194.80	1,560,069,774.80	-92,479,526.00
24010102	Entrada Almacén	0.00	391,445,011.13	473,275,572.01	-81,830,560.88
24010103	Dev Servicios Educativos	0.00	65,249,737.00	65,937,230.00	-687,493.00
240102	Proyectos de inversión	-690,797,129.53	1,168,981,438.67	541,664,733.67	-63,480,424.53
24010201	Proyectos de inversión	-690,797,129.53	1,168,981,438.67	541,664,733.67	-63,480,424.53
2407	RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS	-92,242,758.44	108,068,554.00	23,489,878.00	-7,630,377.00
240726	Rendimientos financieros	-13,705.44	0.00	0.00	-13,705.44
24072601	Rendimientos financieros - Cuenta SGR	-13,705.44	0.00	0.00	-13,705.44
240790	Otros recaudos a favor de terceros	-92,229,053.00	108,068,554.00	23,489,878.00	-7,630,377.00
24079001	Otros recaudos a favor de terceros - Convenios	-6,249,121.00	22,708,622.00	23,489,878.00	-7,630,377.00
24079002	Otros recaudos a favor de terceros - Estampillas	-85,979,932.00	85,979,932.00	0.00	0.00
2424	DESCUENTOS DE NOMINA	-147,236,338.00	773,298,551.00	794,658,415.00	-170,616,282.00
242401	Aportes a fondos pensionales	-16,402,917.00	193,985,619.00	221,480,900.00	-43,898,198.00
24240101	Aportes a fondos pensionales	-16,402,917.00	183,342,619.00	209,295,900.00	-42,355,998.00
24240102	Fondo de Solidaridad	0.00	10,642,800.00	12,185,000.00	-1,542,200.00
242402	Aportes a seguridad social en salud	-15,127,015.00	152,045,077.00	179,829,300.00	-42,911,238.00
24240201	Aportes a seguridad social en salud	-15,127,015.00	152,045,077.00	179,829,300.00	-42,911,238.00
242404	Sindicatos	-149,736.00	577,416.00	520,328.00	-92,648.00
24240401	Sindicatos	-149,736.00	577,416.00	520,328.00	-92,648.00
242405	Cooperativas	-8,952,128.00	8,952,128.00	0.00	0.00
24240501	Cooperativas	-8,952,128.00	8,952,128.00	0.00	0.00
242406	Fondos de empleados	-52,765,467.00	169,473,987.00	151,922,250.00	-38,213,730.00

Código contable	Nombre de la cuenta	Saldo anterior	Movimiento débito	Movimiento crédito	Saldo actual
24240601	Fondos de empleados	-52,765,467.00	169,473,987.00	151,922,250.00	-35,213,730.00
242407	Libranzas	-31,352,339.00	201,724,511.00	214,468,059.00	-44,095,887.00
24240701	Libranzas	-31,352,339.00	201,724,511.00	214,468,059.00	-44,095,887.00
242411	Embargos judiciales	-5,901,093.00	25,963,931.00	24,369,399.00	-4,306,561.00
24241101	Embargos judiciales	-5,901,093.00	25,963,931.00	24,369,399.00	-4,306,561.00
242412	Seguros	-16,605,703.00	18,173,882.00	1,568,179.00	0.00
24241201	Seguros	-16,605,703.00	18,173,882.00	1,568,179.00	0.00
242413	Cuenta de ahorro para el fomento de la construcción (AFC)	0.00	400,000.00	500,000.00	-100,000.00
24241301	Cuenta de ahorro para el fomento de la construcción (AFC)	0.00	400,000.00	500,000.00	-100,000.00
2436	RETENCION EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	-41,375,242.83	78,922,952.93	44,424,118.00	-6,274,388.80
243603	HONORARIOS	-4,110,209.13	4,184,159.13	73,950.00	0.00
24360302	Retenciones Personas Jurídicas 11%	-4,110,209.13	4,184,159.13	73,950.00	0.00
243605	SERVICIOS	-5,495,918.56	9,201,818.56	4,867,414.00	-1,161,514.00
24360501	Servicio General 4% Personas Naturales y Jurídicas declarantes	-1,030,159.60	1,313,778.60	391,217.00	0.00
24360502	Servicio General 6% Personas Naturales no declarantes	-1,230,043.00	1,230,043.00	0.00	0.00
24360503	Desarrollo de Software 3.5%	-2,331,236.00	4,086,220.00	3,665,412.00	-621,328.00
24360504	Servicios Prestados por Empresas Temporales 1%	-904,479.96	1,562,778.96	790,885.00	-132,586.00
243606	ARRENDAMIENTOS	-1,331,591.00	1,424,091.00	314,500.00	222,000.00
24360601	Arrendamientos Bienes Muebles	-1,331,591.00	1,331,591.00	92,500.00	-92,500.00
24360602	Arrendamientos Bienes Inmuebles Obligados a Declarar	0.00	92,500.00	92,500.00	0.00
24360603	Arrendamientos Bienes Inmuebles No Obligados a Declarar	0.00	0.00	129,500.00	-129,500.00
243608	COMPRAS	-8,403,055.43	18,747,687.43	10,344,632.00	0.00
24360801	Otras Compras Obligados a declarar 2,5%	-8,403,055.43	18,747,687.43	10,344,632.00	0.00
24360802	Compras de Combustible	-4,353.64	4,353.64	0.00	0.00
243615	A empleados artículo 383 ET	-7,296,000.00	13,673,000.00	8,020,000.00	-1,643,000.00
24361501	A empleados artículo 383 ET	-7,296,000.00	13,673,000.00	8,020,000.00	-1,643,000.00
243617	A trabajadores por cuenta propia	0.00	0.00	466,173.00	-466,173.00
24361701	A trabajadores por cuenta propia	0.00	0.00	466,173.00	-466,173.00
243625	Impuesto a las ventas retenido pendiente de consignar	-11,066,301.95	26,305,081.95	15,712,738.00	-473,958.00
24362501	Iva Retenido	-11,066,301.95	26,305,081.95	15,712,738.00	-473,958.00
243626	Contratos de obra	-168,226.00	168,226.00	0.00	0.00
24362601	Contratos de obra	-168,226.00	168,226.00	0.00	0.00
243627	Retención de impuesto de Industria y comercio por compras	-3,499,597.22	5,814,565.22	4,243,738.00	-1,928,770.00
24362701	Retención de impuesto de Industria y comercio 4x1000	-24,583.00	137,473.00	112,690.00	0.00
24362702	Retención de impuesto de Industria y comercio 5,5x1000	-274,456.01	274,456.01	0.00	0.00
24362703	Retención de impuesto de Industria y comercio 6x1000	-3,200,558.21	5,402,636.21	4,130,848.00	-1,928,770.00
243690	Otras retenciones	0.00	0.00	378,973.00	-378,973.00
24369001	Otras retenciones	0.00	0.00	378,973.00	-378,973.00

Código contable	Nombre de la cuenta	Saldo anterior	Movimiento débito	Movimiento crédito	Saldo actual
2440	"IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS POR PAGAR"	0.00	10,948,392.15	10,934,687.25	13,704.90
244010	Regalías y compensaciones monetarias	0.00	13,705.00	0.10	13,704.90
24401001	Regalías y compensaciones monetarias	0.00	13,705.00	0.10	13,704.90
244080	Otros impuestos departamentales	0.00	10,934,687.15	10,934,687.15	0.00
24408001	Fondo de Seguridad Ciudadana	0.00	10,934,687.15	10,934,687.15	0.00
2490	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	-119,688,918.00	408,219,652.00	437,627,817.43	60,778,639.43
249027	VIATICOS Y GASTOS DE VIAJE	-1,577,783.00	33,686,906.00	33,616,551.00	-1,507,428.00
24902701	Viáticos y gastos de viaje	-1,577,783.00	33,686,906.00	33,616,551.00	-1,507,428.00
249032	Cheques no cobrados o por reclamar	-4,803,287.00	0.00	0.00	-4,803,287.00
24903201	Boletas - Convenios por Cobrar	-4,803,287.00	0.00	0.00	-4,803,287.00
249046	Servicios financieros	-51,749,028.00	51,749,028.00	0.00	0.00
24904601	Intereses - Operaciones de crédito público - Intereses de corto plazo	-51,749,028.00	51,749,028.00	0.00	0.00
249050	APORTES AL ICBF y SENA	-16,683,000.00	119,059,300.00	102,376,300.00	0.00
24905001	APORTES AL ICBF	-16,683,000.00	119,059,300.00	102,376,300.00	0.00
249051	SERVICIOS PUBLICOS	-1,567,113.00	135,416,107.00	135,416,107.00	-1,567,113.00
24905101	Servicios públicos	-1,567,113.00	135,416,107.00	135,416,107.00	-1,567,113.00
249055	SERVICIOS	-19,297,140.00	29,631,646.00	25,956,894.43	-15,622,388.43
24905501	Servicios	-19,297,140.00	29,631,646.00	25,956,894.43	-15,622,388.43
249058	ARRENDAMIENTO OPERATIVO	-22,991,167.00	36,676,665.00	40,281,965.00	-26,576,467.00
24905801	Arrendamiento - Instituciones Educativas	-22,991,167.00	36,676,665.00	40,281,965.00	-26,576,467.00
25	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	-1,059,473,965.00	4,899,666,701.00	4,934,475,461.00	-1,094,282,725.00
2511	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO	-1,059,473,965.00	4,899,666,701.00	4,934,475,461.00	-1,094,282,725.00
251101	NOMINA POR PAGAR	-12,702,377.00	3,661,299,696.00	3,671,650,384.00	-23,053,065.00
25110101	Nómina por pagar	-12,702,377.00	3,661,299,696.00	3,671,650,384.00	-23,053,065.00
251102	CESANTIAS	-865,122,045.00	154,416,678.00	99,724,532.00	-810,429,899.00
25110201	Cesantías Personal Administrativo	-184,736,680.00	18,787,796.00	19,167,997.00	-196,108,861.00
25110202	Cesantías Docente de Planta	-670,383,365.00	135,628,882.00	14,616,069.00	-549,370,552.00
25110203	Cesantías Docente Ocasional	0.00	0.00	62,990,931.00	62,990,931.00
25110204	Cesantías Docente Hora Cátedra	0.00	0.00	2,959,535.00	-2,959,535.00
251103	INTERESES SOBRE CESANTIAS	0.00	10,679.00	11,958,914.00	-11,956,235.00
25110301	Intereses sobre cesantías Administrativos	0.00	0.00	2,298,962.00	-2,298,962.00
25110302	Intereses sobre cesantías Docente de Planta	0.00	10,679.00	1,753,622.00	-1,743,243.00
25110303	Intereses sobre cesantías Docente Ocasional	0.00	0.00	7,558,888.00	-7,558,888.00
25110304	Intereses sobre cesantías Docente Hora Cátedra	0.00	0.00	355,142.00	355,142.00
251104	VACACIONES	0.00	2,023,910.00	49,817,794.00	-47,793,884.00
25110401	Vacaciones Personal Administrativo	0.00	2,023,910.00	9,576,982.00	-7,556,082.00
25110402	Vacaciones Docente de Planta	0.00	0.00	7,263,537.00	-7,263,537.00
25110403	Vacaciones Docente Ocasional	0.00	0.00	31,495,501.00	-31,495,501.00
25110404	Vacaciones Docente Hora Cátedra	0.00	0.00	1,479,764.00	-1,479,764.00
251105	PRIMA DE VACACIONES	0.00	3,598,571.00	101,781,409.00	-98,185,838.00
25110501	Prima de vacaciones Administrativos	0.00	3,598,571.00	21,306,872.00	-17,708,301.00
25110502	Prima de vacaciones Docente de Planta	0.00	0.00	14,527,071.00	-14,527,071.00
25110503	Prima de vacaciones Docente Ocasional	0.00	0.00	62,990,931.00	-62,990,931.00
25110504	Prima de vacaciones Docente Hora Cátedra	0.00	0.00	2,959,535.00	-2,959,535.00
251106	PRIMA DE SERVICIOS	0.00	0.00	49,817,794.00	-49,817,794.00

Código contable	Nombre de la cuenta	Saldo anterior	Movimiento débito	Movimiento crédito	Saldo actual
25110601	Prima de servicios Personal Administrativo	0.00	0.00	9,578,992.00	9,578,992.00
25110602	Prima de servicios Docente de Planta	0.00	0.00	7,263,537.00	-7,263,537.00
25110603	Prima de servicios Docente Ocasional	0.00	0.00	31,495,501.00	-31,495,501.00
25110604	Prima de servicios Docente Hora Cátedra	0.00	0.00	1,479,764.00	-1,479,764.00
251107	Prima de navidad	0.00	0.00	89,435,534.00	-89,435,534.00
25110701	Prima de navidad Personal Administrativo	0.00	0.00	19,157,997.00	-19,157,997.00
25110702	Prima de navidad Docente de Planta	0.00	0.00	14,527,071.00	-14,527,071.00
25110703	Prima de navidad Docente Ocasional	0.00	0.00	62,990,931.00	-62,990,931.00
25110704	Prima de navidad Docente Hora Cátedra	0.00	0.00	2,959,535.00	-2,959,535.00
251111	Aportes a riesgos laborales	-2,058,700.00	19,648,700.00	17,590,000.00	0.00
25111101	Aportes a riesgos laborales	-2,058,700.00	19,648,700.00	17,590,000.00	0.00
251122	APORTES A FONDOS PENSIONALES - EMPLEADOR	-46,067,981.00	451,808,081.00	405,020,100.00	720,000.00
25112201	Aportes a fondos pensionales - empleador	-46,067,981.00	451,808,081.00	405,020,100.00	720,000.00
251123	APORTES A SEGURIDAD SOCIAL EN SALUD - EMPLEADOR	-33,024,885.00	324,560,723.00	290,990,200.00	545,638.00
25112301	Aportes a seguridad social en salud - empleador	-33,024,885.00	324,560,723.00	290,990,200.00	545,638.00
251124	APORTES A CAJAS DE COMPENSACION FAMILIAR	-22,241,500.00	158,719,300.00	136,477,800.00	0.00
25112401	Aportes a cajas de compensacion familiar	-22,241,500.00	158,719,300.00	136,477,800.00	0.00
251190	Otros beneficios a los empleados a corto plazo	-78,256,477.00	123,580,363.00	0.00	45,323,886.00
25119001	Otros beneficios a los empleados a corto plazo	-78,256,477.00	123,580,363.00	0.00	45,323,886.00
3	PATRIMONIO	-47,374,133,245.21	46,204,209,216.54	47,701,599,353.67	-48,871,523,382.34
31	PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO	-5,825,853,616.53	2,589,702,401.15	45,334,372,166.96	-48,871,523,382.34
3105	CAPITAL FISCAL	-2,036,845,012.25	0.00	0.00	-2,036,845,012.25
310508	Capital Fiscal	-2,036,845,012.25	0.00	0.00	-2,036,845,012.25
31050601	Capital Fiscal	-2,036,845,012.25	0.00	0.00	-2,036,845,012.25
3109	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	-3,778,376,475.13	0.00	20,815,831,438.70	-24,594,207,913.83
310901	Excedente acumulado	-3,778,376,475.13	0.00	20,815,831,438.70	-24,594,207,913.83
31090101	Utilidades o Excedentes Acumulados	-3,778,376,475.13	0.00	20,815,831,438.70	-24,594,207,913.83
3110	RESULTADO DEL EJERCICIO	-111,632,129.15	111,632,129.15	0.00	0.00
311001	Excedente del ejercicio	-111,632,129.15	111,632,129.15	0.00	0.00
31100101	Excedente del ejercicio	-111,632,129.15	111,632,129.15	0.00	0.00
3114	RESERVAS	0.00	0.00	4,580,671,471.26	-4,580,671,471.26
311405	Fondos patrimoniales	0.00	0.00	4,580,671,471.26	-4,580,671,471.26
31140501	Fondos patrimoniales	0.00	0.00	4,580,671,471.26	-4,580,671,471.26
3145	IMPACTOS POR LA TRANSICION AL NUEVO MARCO DE REGULACION	0.00	2,478,070,272.00	20,137,869,257.00	-17,659,798,985.00
314502	Inversiones e instrumentos derivados	0.00	2,343,871,208.00	0.00	2,343,871,208.00
31450201	Inversiones e instrumentos derivados	0.00	2,343,871,208.00	0.00	2,343,871,208.00
314506	Propiedades, planta y equipo	0.00	134,199,064.00	20,137,869,257.00	-20,003,670,193.00
31450601	Propiedades, planta y equipo	0.00	134,199,064.00	20,137,869,257.00	-20,003,670,193.00
32	PATRIMONIO INSTITUCIONAL 2017 (CUENTAS DE TRANSICIÓN)	-41,447,278,628.55	43,614,806,815.39	2,167,222,186.71	0.00
3235	SUPERÁVIT POR DONACIÓN 2017 (CUENTAS DE TRANSICIÓN)	-4,580,671,471.26	4,580,671,471.26	0.00	0.00

Código contable	Nombre de la cuenta	Saldo anterior	Movimiento débito	Movimiento crédito	Saldo actual
323501	SUPERÁVIT POR DONACIÓN 2017 (CUENTAS DE TRANSICIÓN)	-4,580,671,471.26	4,580,671,471.26	0.00	0.00
32350101	En Dinero	-4,423,076,160.00	4,423,076,160.00	0.00	0.00
32350102	En Especie	-156,845,311.26	156,845,311.26	0.00	0.00
32350103	En Derechos	-750,000.00	750,000.00	0.00	0.00
3240	SUPERÁVIT POR VALORIZACIÓN 2017 (CUENTAS DE TRANSICIÓN)	-16,162,408,847.69	16,162,408,847.69	0.00	0.00
324052	TERRENOS	-13,423,300,049.15	13,423,300,049.15	0.00	0.00
32405201	Terrenos	-13,423,300,049.15	13,423,300,049.15	0.00	0.00
324062	EDIFICACIONES	-2,739,108,798.53	2,739,108,798.53	0.00	0.00
32406201	Edificaciones	-2,739,108,798.53	2,739,108,798.53	0.00	0.00
3245	REVALORIZACIÓN DEL PATRIMONIO 2017 (CUENTAS DE TRANSICIÓN)	-20,405,886,745.97	20,639,337,149.29	233,450,403.32	0.00
324501	REVALORIZACIÓN DEL PATRIMONIO 2017 (CUENTAS DE TRANSICIÓN)	-20,405,886,745.97	20,639,337,149.29	233,450,403.32	0.00
32450101	Capital	233,450,403.32	0.00	233,450,403.32	0.00
32450102	Utilidad o pérdida de ejercicios anteriores	-20,639,337,149.29	20,639,337,149.29	0.00	0.00
3255	PATRIMONIO INSTITUCIONAL INCORPORADO 2017 (CUENTAS DE TRANSICIÓN)	-266,727,184.00	266,727,184.00	0.00	0.00
325526	BIENES (CUENTAS DE TRANSICIÓN)	-266,727,184.00	266,727,184.00	0.00	0.00
32552501	Bienes Semovientes	-71,687,866.00	71,687,866.00	0.00	0.00
32552502	Bienes de Uso permanente sin contraprestación	-195,039,318.00	195,039,318.00	0.00	0.00
3258	EFEECTO DEL SANEAMIENTO CONTABLE 2017 (CUENTAS DE TRANSICIÓN)	-31,585,379.77	1,965,362,163.16	1,933,776,783.39	0.00
325801	EFEECTO DEL SANEAMIENTO CONTABLE 2017 (CUENTAS DE TRANSICIÓN)	-31,585,379.77	1,965,362,163.16	1,933,776,783.39	0.00
32580101	Efectivo	67,409,359.88	0.00	67,409,359.88	0.00
32580102	Inversiones	-70,144,701.23	70,144,701.23	0.00	0.00
32580103	Deudores	1,057,599,098.22	0.00	1,057,599,098.22	0.00
32580104	Propiedades, plata y equipos	769,788,273.29	0.00	769,788,273.29	0.00
32580105	Otros Activos	38,980,052.00	0.00	38,980,052.00	0.00
32580106	Cuentas por pagar	-1,674,886,373.93	1,674,886,373.93	0.00	0.00
32580107	Obligaciones Laborales	-220,331,088.00	220,331,088.00	0.00	0.00
4	INGRESOS	0.00	475,203,078.67	11,379,064,629.25	-10,903,861,350.58
42	VENTA DE BIENES	0.00	0.00	20,716,337.00	-20,716,337.00
4218	BIENES COMERCIALIZADOS	0.00	0.00	20,716,337.00	-20,716,337.00
421012	SEMOVIENTES	0.00	0.00	4,276,600.00	-4,276,600.00
42101202	Semovientes - Porcino	0.00	0.00	2,280,000.00	-2,280,000.00
42101203	Semovientes - Ovinos	0.00	0.00	1,996,600.00	-1,996,600.00
421040	PRODUCTOS AGROPECUARIOS, DE SILVICULTURA, AVICULTURA Y PESCA	0.00	0.00	16,439,737.00	-16,439,737.00
42104004	Productos De Pesca	0.00	0.00	11,559,500.00	-11,559,500.00
42104005	Productos Forestales	0.00	0.00	4,880,237.00	-4,880,237.00
42104006	Productos Agro-Industriales	0.00	0.00	343,000.00	-343,000.00
43	VENTA DE SERVICIOS	0.00	475,203,078.67	4,017,840,875.17	-3,542,637,796.50
4305	SERVICIOS EDUCATIVOS	0.00	1,071,817.00	3,686,755,164.17	-3,685,683,347.17
430512	Educación formal - Superior formación (técnica profesional)	0.00	0.00	6,731,152.00	-6,731,152.00

Código contable	Nombre de la cuenta	Saldo anterior	Movimiento débito	Movimiento crédito	Saldo actual
48020401	Intereses de fondos de uso restringido	0.00	0.00	2,773,454.14	2,773,454.14
4808	INGRESOS DIVERSOS	0.00	0.00	723,233,041.24	-723,233,041.24
480803	Ganancia por baja en cuentas de activos no financieros	0.00	0.00	644,918,496.00	-644,918,496.00
48080501	Ganancia por baja en cuentas de activos no financieros-Terrenos	0.00	0.00	644,918,496.00	-644,918,496.00
480823	Incentivos Tributarios	0.00	0.00	60,069,760.00	-60,069,760.00
48082301	Devolución IVA Instituciones de Educación Superior	0.00	0.00	60,069,760.00	-60,069,760.00
480826	Recuperaciones	0.00	0.00	7,574,523.67	-7,574,523.67
48082601	Recuperación de Costos y Gastos	0.00	0.00	7,202,523.67	-7,202,523.67
48082602	Reintegro de Viajeros y Gastos de Viaje	0.00	0.00	376,005.00	-376,005.00
480890	Otros Ingresos diversos	0.00	0.00	10,666,256.57	-10,666,256.57
48089002	Otros Ingresos diversos -ajuste valores al mil	0.00	0.00	2,610.57	-2,610.57
48089003	Otros	0.00	0.00	10,663,646.00	-10,663,646.00
5	GASTOS	0.00	1,156,726,333.00	0.00	1,156,726,333.00
51	DE ADMINISTRACION Y OPERACION	0.00	1,156,726,333.00	0.00	1,156,726,333.00
5101	SUELDOS Y SALARIOS	0.00	447,742,075.00	0.00	447,742,075.00
510101	Sueldos	0.00	384,650,350.00	0.00	384,650,350.00
51010101	Sueldos	0.00	384,650,350.00	0.00	384,650,350.00
510103	Horas extras y festivos	0.00	19,514,477.00	0.00	19,514,477.00
51010301	Horas extras y festivos	0.00	19,514,477.00	0.00	19,514,477.00
510105	Gastos de representación	0.00	19,345,844.00	0.00	19,345,844.00
51010501	Gastos de representación	0.00	19,345,844.00	0.00	19,345,844.00
510110	Prima técnica	0.00	19,345,844.00	0.00	19,345,844.00
51011001	Prima técnica	0.00	19,345,844.00	0.00	19,345,844.00
510123	Auxilio de transporte	0.00	2,893,320.00	0.00	2,893,320.00
51012301	Auxilio de transporte	0.00	2,893,320.00	0.00	2,893,320.00
510160	Subsidio de alimentación	0.00	1,992,240.00	0.00	1,992,240.00
51016001	Subsidio de alimentación	0.00	1,992,240.00	0.00	1,992,240.00
5102	CONTRIBUCIONES IMPUTADAS	0.00	18,780,049.00	0.00	18,780,049.00
510216	Licencias	0.00	18,780,049.00	0.00	18,780,049.00
51021601	Licencias	0.00	18,780,049.00	0.00	18,780,049.00
5103	CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	0.00	93,430,500.00	0.00	93,430,500.00
510302	Aportes a cajas de compensación familiar	0.00	14,962,300.00	0.00	14,962,300.00
51030201	Aportes a cajas de compensación familiar	0.00	14,962,300.00	0.00	14,962,300.00
510303	Cotizaciones a seguridad social en salud	0.00	31,752,600.00	0.00	31,752,600.00
51030301	Cotizaciones a seguridad social en salud	0.00	31,752,600.00	0.00	31,752,600.00
510305	Cotizaciones a riesgos laborales	0.00	1,871,300.00	0.00	1,871,300.00
51030501	Cotizaciones a riesgos laborales	0.00	1,871,300.00	0.00	1,871,300.00
510306	Cotizaciones a entidades administradoras del régimen de prima media	0.00	44,844,300.00	0.00	44,844,300.00
51030601	Cotizaciones a entidades administradoras del régimen de prima media	0.00	44,844,300.00	0.00	44,844,300.00
5104	APORTES SOBRE LA NOMINA	0.00	11,224,100.00	0.00	11,224,100.00
510401	Aportes al ICBF	0.00	11,224,100.00	0.00	11,224,100.00
51040101	Aportes al ICBF	0.00	11,224,100.00	0.00	11,224,100.00
5107	PRESTACIONES SOCIALES	0.00	9,578,992.00	0.00	9,578,992.00
510701	Vacaciones	0.00	9,578,992.00	0.00	9,578,992.00

Código contable	Nombre de la cuenta	Saldo anterior	Movimiento débito	Movimiento crédito	Saldo actual
51070101	Vacaciones	0.00	9,578,992.00	0.00	9,578,992.00
510702	Cesantías	0.00	19,157,997.00	0.00	19,157,997.00
51070201	Cesantías	0.00	19,157,997.00	0.00	19,157,997.00
510703	Intereses a las cesantías	0.00	2,298,962.00	0.00	2,298,962.00
51070301	Intereses a las cesantías	0.00	2,298,962.00	0.00	2,298,962.00
510704	Prima de vacaciones	0.00	21,010,241.00	0.00	21,010,241.00
51070401	Prima de vacaciones	0.00	21,010,241.00	0.00	21,010,241.00
510705	Prima de navidad	0.00	19,157,997.00	0.00	19,157,997.00
51070501	Prima de navidad	0.00	19,157,997.00	0.00	19,157,997.00
510706	Prima de servicios	0.00	9,578,992.00	0.00	9,578,992.00
51070601	Prima de servicios	0.00	9,578,992.00	0.00	9,578,992.00
5108	GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS	0.00	178,756,228.00	0.00	178,756,228.00
510802	Honorarios	0.00	1,873,500.00	0.00	1,873,500.00
51080201	Honorarios	0.00	1,873,500.00	0.00	1,873,500.00
510806	Contratos de personal temporal	0.00	176,882,728.00	0.00	176,882,728.00
51080601	Contratos de personal temporal	0.00	176,882,728.00	0.00	176,882,728.00
5111	GENERALES	0.00	323,747,200.00	0.00	323,747,200.00
511114	Materiales y suministros	0.00	48,626,158.00	0.00	48,626,158.00
51111401	Materiales y suministros	0.00	48,626,158.00	0.00	48,626,158.00
511115	Mantenimiento	0.00	2,710,000.00	0.00	2,710,000.00
51111501	Mantenimiento	0.00	2,710,000.00	0.00	2,710,000.00
511117	Servicios públicos	0.00	177,753,720.00	0.00	177,753,720.00
51111701	Servicios públicos	0.00	177,753,720.00	0.00	177,753,720.00
511118	Arrendamiento operativo	0.00	46,923,179.00	0.00	46,923,179.00
51111801	Arrendamiento operativo	0.00	46,923,179.00	0.00	46,923,179.00
511119	Viáticos y gastos de viaje	0.00	33,811,353.00	0.00	33,811,353.00
51111901	Viáticos y gastos de viaje	0.00	33,811,353.00	0.00	33,811,353.00
511121	Impresos, publicaciones, suscripciones y afiliaciones	0.00	11,189,346.00	0.00	11,189,346.00
51112101	Impresos, publicaciones, suscripciones y afiliaciones	0.00	11,189,346.00	0.00	11,189,346.00
511123	Comunicaciones y transporte	0.00	935,800.00	0.00	935,800.00
51112301	Comunicaciones y transporte	0.00	935,800.00	0.00	935,800.00
511125	Seguros generales	0.00	997,644.00	0.00	997,644.00
51112501	Seguros generales	0.00	997,644.00	0.00	997,644.00
511179	Honorarios	0.00	800,000.00	0.00	800,000.00
51117901	Honorarios	0.00	800,000.00	0.00	800,000.00
5120	"IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS"	0.00	2,263,000.00	0.00	2,263,000.00
512090	Otros impuestos	0.00	2,263,000.00	0.00	2,263,000.00
51209001	Otros impuestos	0.00	2,263,000.00	0.00	2,263,000.00
53	"DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES"	0.00	196,001,636.96	0.00	196,001,636.96
5380	"DEPRECIACION DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO"	0.00	196,001,636.96	0.00	196,001,636.96
536001	Edificaciones	0.00	84,168,652.98	0.00	84,168,652.98
53600101	Edificaciones	0.00	84,168,652.98	0.00	84,168,652.98
536003	"Redes, líneas y cables"	0.00	3,925,350.84	0.00	3,925,350.84
53600301	"Redes, líneas y cables"	0.00	3,925,350.84	0.00	3,925,350.84

Código contable	Nombre de la cuenta	Saldo anterior	Movimiento débito	Movimiento crédito	Saldo actual
536004	Maquinaria y equipo	0.00	49,304,246.22	0.00	49,304,246.22
53600401	Maquinaria y equipo	0.00	49,304,246.22	0.00	49,304,246.22
536005	Equipo médico y científico	0.00	10,488,936.22	0.00	10,488,936.22
53600501	Equipo médico y científico	0.00	10,488,936.22	0.00	10,488,936.22
536006	"Muebles, enseres y equipo de oficina"	0.00	12,469,739.80	0.00	12,469,739.80
53600601	"Muebles, enseres y equipo de oficina"	0.00	12,469,739.80	0.00	12,469,739.80
536007	Equipos de comunicación y computación	0.00	29,515,058.28	0.00	29,515,058.28
53600701	Equipos de comunicación y computación	0.00	29,515,058.28	0.00	29,515,058.28
536008	"Equipos de transporte, tracción y elevación"	0.00	2,937,990.10	0.00	2,937,990.10
53600801	"Equipos de transporte, tracción y elevación"	0.00	2,937,990.10	0.00	2,937,990.10
536012	Bienes de arte y cultura	0.00	3,191,662.52	0.00	3,191,662.52
53601201	Bienes de arte y cultura	0.00	3,191,662.52	0.00	3,191,662.52
54	TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	0.00	33,730,000.00	0.00	33,730,000.00
5423	OTRAS TRANSFERENCIAS	0.00	33,730,000.00	0.00	33,730,000.00
542300	Otras transferencias	0.00	33,730,000.00	0.00	33,730,000.00
54239001	Otras transferencias	0.00	33,730,000.00	0.00	33,730,000.00
58	OTROS GASTOS	0.00	158,455,945.71	0.00	158,455,945.71
5804	FINANCIEROS	0.00	158,455,945.71	0.00	158,455,945.71
580428	Costo efectivo de títulos emitidos Financiamiento interno de corto plazo	0.00	76,270,628.00	0.00	76,270,628.00
58042801	111-CR-37-17-031-00 - Financiamiento interno de corto plazo IDESAN	0.00	76,270,628.00	0.00	76,270,628.00
580429	Costo efectivo de títulos emitidos Financiamiento interno de largo plazo	0.00	86,234,700.00	0.00	86,234,700.00
58042901	111-CR-08-13-022-00 Financiamiento interno de largo plazo IDESAN	0.00	36,060,256.00	0.00	36,060,256.00
58042902	111-CR-08-14-003-00 Financiamiento interno de largo plazo IDESAN	0.00	22,178,686.00	0.00	22,178,686.00
58042903	111-CR-08-14-028-00 Financiamiento interno de largo plazo IDESAN	0.00	7,995,758.00	0.00	7,995,758.00
580490	Otros gastos financieros	0.00	15,990,617.71	0.00	15,990,617.71
58049001	Otros gastos financieros comisiones	0.00	740,000.43	0.00	740,000.43
58049002	Otros gastos financieros IVA comisionales	0.00	119,976.46	0.00	119,976.46
58049003	Otros gastos financieros Gravamen movimiento financiero	0.00	15,090,640.79	0.00	15,090,640.79
5890	GASTOS DIVERSOS	0.00	410,419.21	0.00	410,419.21
589090	Otros gastos diversos	0.00	410,419.21	0.00	410,419.21
58909001	Otros gastos diversos Ajuste al peso	0.00	410,419.21	0.00	410,419.21
6	COSTOS DE VENTAS	0.00	222,938,700.00	0.00	222,938,700.00
62	COSTO DE VENTAS DE BIENES	0.00	222,938,700.00	0.00	222,938,700.00
6210	BIENES COMERCIALIZADOS	0.00	222,938,700.00	0.00	222,938,700.00
621090	Otras ventas de bienes comercializados	0.00	222,938,700.00	0.00	222,938,700.00
62109001	Otras ventas de bienes comercializados	0.00	33,664,810.00	0.00	33,664,810.00
62109002	Otras ventas de bienes comercializados	0.00	189,273,890.00	0.00	189,273,890.00
7	COSTOS DE TRANSFORMACION	0.00	6,768,548,307.68	0.00	6,768,548,307.68
72	SERVICIOS EDUCATIVOS	0.00	6,768,548,307.68	0.00	6,768,548,307.68
7204	EDUCACION FORMAL - MEDIA ACADÉMICA	0.00	20,360,873.00	0.00	20,360,873.00
720402	GENERALES	0.00	20,360,873.00	0.00	20,360,873.00
72040207	Mantenimiento y reparaciones	0.00	20,360,873.00	0.00	20,360,873.00

Código contable	Nombre de la cuenta	Saldo anterior	Movimiento débito	Movimiento crédito	Saldo actual
7206	EDUCACION FORMAL - SUPERIOR - FORMACION TECNICA PROFESIONAL	0.00	960,696,612.00	0.00	960,696,612.00
720602	GENERALES	0.00	960,696,612.00	0.00	960,696,612.00
72060201	Proyectos de Inversion destinados a la investigación	0.00	897,376,917.00	0.00	897,376,917.00
72060202	Proyectos de Inversion Plan de Fomento a la Calidad de Educacion	0.00	4,402,300.00	0.00	4,402,300.00
72060203	Costo compra de Materiales y Suministros	0.00	54,143,160.00	0.00	54,143,160.00
72060208	Seguros	0.00	570,535.00	0.00	570,535.00
7207	EDUCACION FORMAL - SUPERIOR - FORMACION TECNOLOGICA	0.00	353,636,223.01	0.00	353,636,223.01
720702	Generales	0.00	353,636,223.01	0.00	353,636,223.01
72070203	Servicios técnicos	0.00	1,973,500.00	0.00	1,973,500.00
72070210	Otros costos generales	0.00	351,762,723.01	0.00	351,762,723.01
7208	EDUCACION FORMAL - SUPERIOR - FORMACION PROFESIONAL	0.00	5,433,854,599.67	0.00	5,433,854,599.67
720801	MATERIALES	0.00	6,247,253.00	0.00	6,247,253.00
72080101	Materiales Y Suministros	0.00	6,247,253.00	0.00	6,247,253.00
720802	GENERALES	0.00	256,239,743.67	0.00	256,239,743.67
72080203	Servicios técnicos	0.00	90,000.00	0.00	90,000.00
72080205	Gastos de desplazamiento - gastos de viaje	0.00	235,361.00	0.00	235,361.00
72080207	Mantenimiento y reparaciones	0.00	291,611,179.67	0.00	291,611,179.67
72080209	Contribuciones y afiliaciones	0.00	9,068,403.00	0.00	9,068,403.00
72080210	Otros costos generales	0.00	5,234,800.00	0.00	5,234,800.00
720803	Sueldos y salarios	0.00	4,287,534,902.00	0.00	4,287,534,902.00
72080301	Docentes de Planta tiempo completo	0.00	622,274,026.00	0.00	622,274,026.00
72080303	Docentes Cátedra	0.00	388,956,257.00	0.00	388,956,257.00
72080304	Docentes otras vinculaciones laborales	0.00	3,376,304,619.00	0.00	3,376,304,619.00
720804	Contribuciones imputadas	0.00	88,998.00	0.00	88,998.00
72080401	Docentes de Planta tiempo completo	0.00	88,998.00	0.00	88,998.00
720805	Contribuciones efectivas	0.00	788,572,055.00	0.00	788,572,055.00
72080501	Docentes de Planta tiempo completo	0.00	126,407,555.00	0.00	126,407,555.00
72080503	Docentes Cátedra	0.00	79,782,400.00	0.00	79,782,400.00
72080504	Docentes otras vinculaciones laborales	0.00	582,382,100.00	0.00	582,382,100.00
720806	APORTES SOBRE LA NOMINA	0.00	91,152,200.00	0.00	91,152,200.00
72080601	Docentes de Planta tiempo completo	0.00	11,105,800.00	0.00	11,105,800.00
72080603	Docentes Cátedra	0.00	70,443,800.00	0.00	70,443,800.00
72080604	Docentes otras vinculaciones laborales	0.00	9,802,800.00	0.00	9,802,800.00
720809	PRESTACIONES SOCIALES	0.00	10,679.00	0.00	10,679.00
72080901	Docentes de Planta tiempo completo	0.00	10,679.00	0.00	10,679.00
720810	Gastos de personal diversos	0.00	4,008,769.00	0.00	4,008,769.00
72081001	Otros Gastos de personal - Ingresos sin Ley	0.00	4,008,769.00	0.00	4,008,769.00
8	CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS	0.00	0.00	0.00	0.00
81	ACTIVOS CONTINGENTES	68,915,368.00	0.00	0.00	68,915,368.00
8120	LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS DE SOLUCION DE CONFLICTOS	68,915,368.00	0.00	0.00	68,915,368.00
812004	Administrativas	68,915,368.00	0.00	0.00	68,915,368.00
81200401	Administrativas	68,915,368.00	0.00	0.00	68,915,368.00
89	DEUDORAS POR CONTRA (CR)	-68,915,368.00	0.00	0.00	-68,915,368.00

Código contable	Nombre de la cuenta	Saldo anterior	Movimiento débito	Movimiento crédito	Saldo actual
8905	ACTIVOS CONTINGENTES POR CONTRA (CR)	-68,915,368.00	0.00	0.00	-68,915,368.00
890505	Litigios y mecanismos alternativos de solución de conflictos	-68,915,368.00	0.00	0.00	-68,915,368.00
89050601	Litigios y mecanismos alternativos de solución de conflictos	-68,915,368.00	0.00	0.00	-68,915,368.00
9	CUENTAS DE OROEN ACREEDORAS	0.00	0.00	0.00	0.00
91	PASIVOS CONTINGENTES	815,171,956.69	0.00	0.00	815,171,956.69
9120	LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS DE SOLUCION DE CONFLICTOS	691,476,585.00	0.00	0.00	691,476,585.00
912002	Laborales	73,957,205.00	0.00	0.00	73,957,205.00
91200201	Laborales	73,957,205.00	0.00	0.00	73,957,205.00
912004	Administrativos	617,519,380.00	0.00	0.00	617,519,380.00
91200401	Administrativos	617,519,380.00	0.00	0.00	617,519,380.00
9190	OTROS PASIVOS CONTINGENTES	123,695,371.69	0.00	0.00	123,695,371.69
919090	Otros pasivos contingentes	123,695,371.69	0.00	0.00	123,695,371.69
91909001	Otros pasivos contingentes	123,695,371.69	0.00	0.00	123,695,371.69
99	ACREEDORAS POR CONTRA (DB)	-815,171,956.69	0.00	0.00	-815,171,956.69
9905	PASIVOS CONTINGENTES POR CONTRA (DB)	-815,171,956.69	0.00	0.00	-815,171,956.69
990505	Litigios y mecanismos alternativos de solución de conflictos	-691,476,585.00	0.00	0.00	-691,476,585.00
99050501	Litigios y mecanismos alternativos de solución de conflictos	-691,476,585.00	0.00	0.00	-691,476,585.00
990590	Otros pasivos contingentes por contra	-123,695,371.69	0.00	0.00	-123,695,371.69
99059001	Otros pasivos contingentes por contra	-123,695,371.69	0.00	0.00	-123,695,371.69
TOTALES: ----->		0,00	109.662.113.684,23	109.662.113.684,23	0,00