



UNIPAZ

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

Los suscritos **OSCAR ORLANDO PORRRAS ATENCIA**, Representante legal y **JUAN BAUTISTA RODRIGUEZ OVIEDO**, profesional universitario para presupuesto y contabilidad, en ejercicio de las facultades legales que les confieren en el acuerdo CDI 009-18, del 06 de junio de 2018 y la ley 43 de 1990; en cumplimiento de lo estipulado en las resoluciones 274 de 2018 expedidas por la UEA- Contaduría General de la Nación.

CERTIFICAN:

Que los saldos de los estados financieros revelan los hechos transacciones y operaciones realizados por el Instituto Universitario de la Paz-UNIPAZ con corte al 30 de junio de 2018, fueron tomados de los libros de contabilidad generados por el Sistema Integrado de Información GD y estos se elaboran conforme a lo señalado en el marco normativo para las entidades de gobierno adoptado mediante resolución 533 de 2015, de la UAE- Contaduría General de la Nación.

Que en los estados contables básicos del Instituto universitario de la PAZ-UNIPAZ con corte a 30 de junio de 2018, revelan el valor total de activos, pasivos, patrimonio, ingresos, gastos y cuenta de orden, reportados en el libro mayor emitidos por el CHIP a 30 de junio de 2018.

Que los activos representan un potencial de servicios y a la vez los pasivos representan hechos pasados que implican salida de recursos, en desarrollo de las funciones de cometido estatal del Instituto Universitario de la PAZ-UNIPAZ, como ente de Institución Educativa

Barrancabermeja, 30 de junio de 2018.

OSCAR ORLANDO ATENCIA PORRAS
C.C 91.427.890 de Barrancabermeja
Representante legal

JUAN BAUTISTA RODRIGUEZ OVIEDO
T.P N° 97557-T
Contador




U n i d o s s o m o s m á s

Centro de Investigación Santa Lucía Km 14 Vía Bucaramanga. Teléfono: 314 275 6561- 304 576 2211/ 6025185/ 6025419/ 6026100
informacion@unipaz.edu.co - Página Web: www.unipaz.edu.co
Barrancabermeja / Santander / Colombia

INSTITUTO UNIVERSITARIO DE LA PAZ
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
A 30 DE JUNIO 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.	ADQUISICION DE BIENES Y SERVICIOS	3.7.1
DEPOSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	3.1.	RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS	3.7.1
EFFECTIVO DE USO RESTRINGIDO	3.1.	DESCUENTOS DE NÓMINA	3.7.1
TOTAL EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	1,300,224,150.87	RETENCION EN LA FUENTE	3.7.1
INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS	3.2	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	3.7.1
INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS	2,174,668,689.23	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	3.7.2
CUENTAS POR COBRAR		TOTAL PASIVO CORRIENTE	3,334,258,978.95
INGRESOS NO TRIBUTARIOS	3.3		
TRANSFERENCIAS POR COBRAR	3.3	PASIVO NO CORRIENTE	
PRESTACION DE SERVICIOS	3.3	FINANCIAMIENTO INTERNO DE LARGO PLAZO	3.7.3
OTRAS CUENTAS POR COBRAR	3.3	TOTAL PASIVO CORRIENTE	1,237,898,805.00
TOTAL CUENTA POR COBRAR	7,960,062,988.17	TOTAL PASIVO	4,572,157,783.95
INVENTARIOS DE MATERIALES Y SUMINISTROS	3.4		
TOTAL INVENTARIO	76,637,138.00	PATRIMONIO	
TOTAL ACTIVO CORRIENTE	11,511,592,966.27	PATRIMONIO ENTIDADES DE GOBIERNO	
ACTIVO NO CORRIENTE		CAPITAL FISCAL	3.8
PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO	3.5	RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES	3.8
OTROS ACTIVOS	3.6	RESERVAS DE FONDOS PATRIMONIALES	3.8
DEPRECIACIÓN ACUMULADA	3.5	IMPACTOS POR TRANSICIÓN AL NUEVO MARCO DE REGULACIÓN	3.8
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE	47,747,893,279.05	RESULTADOS DEL EJERCICIO	3.8
TOTAL ACTIVO	59,259,486,245.32	TOTAL PATRIMONIO	54,687,328,461.37
		TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	59,259,486,245.32


JUAN BAUTISTA RODRIGUEZ OVIEDO
 CONTADOR PÚBLICO
 T.P. 97657-T


OSCAR ORLANDO PORRAS ATENCIA
 RECTOR
 C.C. 91.427.890

INSTITUTO UNIVERSITARIO DE LA PAZ
ESTADO DE RESULTADOS DE LA ACTIVIDAD FINANCIERA, ECONOMICA Y SOCIAL
A 30 DE JUNIO DE 2018
(Cifras expresadas en Pesos Colombianos)

INGRESOS	NOTAS	
INGRESOS OPERACIONALES		
SERVICIOS EDUCATIVOS	4.1.1	3,780,546,886.17
OTROS SERVICIOS - ADMINISTRACIÓN DE PROYECTOS	4.1.1	353,371,428.00
TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES		
ESTAMPILLA PROUIS	4.1.1	1,567,031,569.00
AYUDAS FINANCIERAS DEL DEPARTAMENTO	4.1.1	5,624,942,400.20
TRANSFERENCIAS SISTEMA SGR	4.1.1	6,275,566,620.00
TOTAL INGRESOS OPERACIONALES		<u>17,601,458,903.37</u>
DEVOLUCIONES, REBAJAS Y DESUCENTOS EN VENTA DE SERVICIOS	4.1.1	-474,477,611.51
TOTAL INGRESOS DEL PERIODO		<u>17,126,981,291.86</u>
COSTOS DE VENTAS		
POR SERVICIOS EDUCATIVOS	4.4	9,579,817,231.68
EXCEDENTES BRUTOS OPERACIONALES		<u>7,547,164,060.18</u>
GASTOS		
DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN		
SUELDOS Y SALARIOS	4.2	535,165,637.00
CONTRIBUCIONES IMPUTADAS	4.2	20,502,051.00
CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	4.2	116,650,000.00
APORTES SOBRE LA NOMINA	4.2	14,000,600.00
PRESTACIONES SOCIALES	4.2	162,820,038.00
GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS	4.2	272,572,188.00
GASTOS GENERALES	4.2	480,575,842.00
IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	4.2	3,562,800.00
PROVISIONES Y AGOTAMIENTO, DEPECIACIONES Y AMORTIZACIONES	4.2	588,004,910.88
OTRAS TRANSFERENCIAS	4.2	33,730,000.00
OTROS GASTOS FINANCIEROS (INTERESES CORRIENTES)	4.3	168,910,041.71
GASTOS DIVERSOS	4.3	410,649.21
TOTAL GASTOS DE ADMINISTRACION Y OPERACIÓN		<u>2,396,904,757.80</u>
EXCEDENTE O DEFICIT OPERACIONAL		<u>5,150,259,302.38</u>
INGRESOS NO OPERACIONALES		
BIENES COMERCIALIZADOS FINANCIEROS	4.1.2	36,291,663.00
INGRESOS DIVERSOS	4.1.2	4,242,920.41
TOTAL INGRESOS NO OPERACIONALES	4.1.2	<u>847,949,893.24</u>
TOTAL INGRESOS NO OPERACIONALES		<u>888,484,476.65</u>
COSTO DE VENTA		
COSTO DE VENTA DE BIENES	4.4	222,938,700.00
TOTAL DE GASTOS NO OPERACIONALES		<u>222,938,700.00</u>
EXCEDENTE NO OPERACIONAL		<u>665,545,776.65</u>
EXCEDENTE DEL PERIODO		<u>5,815,805,079.03</u>

OSCAR ORLANDO PORRAS ATENCIA
 RECTOR
 C.C 91.427.890

JUAN BAPTISTA RODRIGUEZ OVIEDO
 CONTADOR PÚBLICO
 TP 97557-T



89050601	Litigios y mecanismos alternativos de solución de conflictos	-68,915,368.00
9	CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS	815,171,956.00
91	PASIVOS CONTINGENTES	815,171,956.69
9120	LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS DE SOLUCION DE CONFLICTOS	691,476,585.00
912002	Laborales	73,957,205.00
91200201	Laborales	73,957,205.00
912004	Administrativos	617,519,380.00
91200401	Administrativos	617,519,380.00
9190	OTROS PASIVOS CONTINGENTES	123,695,371.69
919090	Otros pasivos contingentes	123,695,371.69
91909001	Otros pasivos contingentes	123,695,371.69
99	ACREEDORAS POR CONTRA (DB)	-815,171,956.69
9905	PASIVOS CONTINGENTES POR CONTRA (DB)	-815,171,956.69
990505	Litigios y mecanismos alternativos de solución de conflictos	-691,476,585.00
99050501	Litigios y mecanismos alternativos de solución de conflictos	-691,476,585.00
990590	Otros pasivos contingentes por contra	-123,695,371.69
99059001	Otros pasivos contingentes por contra	-123,695,371.69

FIRMAN

OSCAR ORLANDO PORRAS ATENCIA
RECTOR
C.C 91.427.890

JUAN BAUTISTA RODRIGUEZ OVIEDO
CONTADOR PUBLICO
TP 97557-T



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



INSTITUTO UNIVERSITARIO DE LA PAZ –UNIPAZ
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
A JUNIO 30 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,

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





políticas y culturales de la población, formando mujeres y hombres que con dignidad trabajan por la paz y la armonía con la naturaleza.

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.

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





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 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

La entidad tiene contemplado dentro de su manual de políticas contable clasificar los recursos de efectivo de acuerdo con el grado de uso y la restricción del mismo para tal efecto se muestra en este periodo como está conformado los saldos de r 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 y para el caso de cierre de mes, los recursos deben quedar consignados en las respectivas cuentas bancarias de la entidad.

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, por otra parte una diferencia relacionada con los fondos académicos creados durante la vigencia 2018 para las escuelas, es que generan

U n i d 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





flujos de recursos de entradas o ingresos como contraprestación de los practicas académicas realizadas por la respectiva escuela.

CAJA

\$30.656.652,00

1105	CAJA	30,656,652.00
110501	CAJA PRINCIPAL	16,000,506.00
11050101	Caja de Tesorería	16,000,506.00
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 Piedecuesta	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	Fondo Ingeniería Agronómica SIPAS	1,500,000.00

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 30 de junio de 2018.



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



DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS \$676.396.492,06

111006	CUENTAS DE AHORRO	676,396,492.06
11100601	Banco Caja Social Cta. No. 26503829500	39,823,830.80
11100602	Coomultrasan Cta. No. 02-080-115097	1,784,432.99
11100603	Banco Av Villas Cta. No. 930-80237-1	608,478,208.55
11100604	Bancolombia Cta de Ahorros No. 30636434791	26,310,019.72

El saldo en la cuenta del Banco Av Villas Cta. No. 930-80237-1, Banco caja social Cta. No. 26503829500 se encuentra debidamente conciliado y como parte de su saldo contable existen cheques girados y no cobrados que generan diferencias temporales en el cual se detallan de la siguiente manera:

CHEQUES O TRANSACCIONES NO COBRADOS		
11100603	Oficina de cooperación universitaria Ltda.	25,608,897.00
11100603	Rico Suarez Fabián	123598
11100603	Rico Suarez Fabián	450000
11100603	franco Rodríguez Jorge Eliecer	1499535
	TOTAL PARTIDAS CONCILIATORIAS	27,682,030.00
11100601	Aguas de Barrancabermeja	32334
11100601	Electrificadora Santander	42819363
11100601	Eduquemos at	20049442
11100601	Oficina de Cooperación Universitaria OCU	25608897
11100601	Emperatriz Díaz	34864173
11100601	Icetex	272957
	TOTAL PARTIDAS CONCILIATORIAS	123,647,166.00
	GRAN TOTAL PARTIDAS A JUNIO 30 2018	151,329,196.00



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

**EFFECTIVO DE USO RESTRINGIDO****\$593.171.006,81**

1132	EFFECTIVO DE USO RESTRINGIDO	593,171,006.81
113210	DEPOSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	593,171,006.81
11321001	DEPOSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS - CONVENIOS	19,309,295.65
1132100104	Banco Caja Social Cta Aho N° 24062962948 (Conv. N° 17609 Gob. Santander / Unipaz / Ecopetrol)	880,712.14
1132100105	Banco Caja Social Cta Aho N° 24072746376 (Conv. N° 028-17 OEI - Unipaz)	487.73
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)	1,073,643.30
1132100108	Banco Caja Social Cta Aho N° 6044 (Conv. Amazonas)	0.98
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)	17,354,423.00
1132100114	Banco Caja Social Cta Aho N° 24084634490 (Conv. N° 322/17 Alcaldía Barrancabermeja)	0.85
11321002	DEPOSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS - OTROS	573,861,711.16
1132100201	Banco Av Villas Cta N° 930-11314-7	0.1
1132100203	Banco Caja Social Cta Ahorro 24050421879	0.96
1132100204	Banco Av Villas Cta. No. 930-81037-4	1,178,580.44
1132100205	IDESAN Cta. No. 111-03-004202A IDEAHORRO	572,683,129.09
1132100206	Banco Av Villas Cta. No. 930-11619-9 Recursos Funcionamiento – MEN	0.57

**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 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



3.2

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. Las acciones poseídas en fertilizantes colombianos S.A, no ejercen influencia significativa en la compañía que pueda afectar en la toma de decisiones sobre la compañía por parte de UNIPAZ.

ACCIONES

	2.174.668.689,23
FODESEP	32.513.737,23
FRIGOBARRANCA S.A.	20.000.000,00
PRO CAUCHOS	2.950.000,00
FERTILIZANTES COLOMBIANOS S.A.	2.079.204.952,00
SOCIEDAD PORTUARIA DE BARRANCABERMEJA S.A.	40.000.000,00

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.

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





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:

CUENTAS POR COBRAR

\$7.960.062.988,17

13	CUENTAS POR COBRAR	7,960,062,988.17
1311	INGRESOS NO TRIBUTARIOS	48,963,643.43
131113	Estampillas	48,963,643.43
13111302	Estampillas-Proyectos de inversión- Departamental	48,963,643.43
1317	PRESTACION DE SERVICIOS	101,908,030.00
131701	Servicios educativos	101,749,820.00
13170103	Educación formal - Superior formación profesional	101,749,820.00
131790	Otros servicios	158,210.00
13179001	Otros servicios	158,210.00
1337	TRANSFERENCIAS POR COBRAR	6,275,566,620.00
133712	Otras transferencias	6,275,566,620.00
13371201	Otras transferencias sgr	6,275,566,620.00
1384	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	1,533,624,694.74
138490	Otras cuentas por cobrar	1,533,624,694.74
13849001	Incapacidades Autorizadas por EPS	3,715,708.00
13849002	Incapacidades Autorizadas por ARL	12,368,958.00
13849003	Departamento de Santander - Recursos Financieros	195,333,438.00
13849005	Organización de Estados Iberoamericanos - OEI	98,600,000.00
13849006	Gobernación de Santander - Convenios	2,344,144.00
13849090	Otras cuentas por cobrar	1,221,262,446.74

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





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 \$101.749.820

Otras transferencias por cobrar: Se registraron en esta cuenta la causación de los ingresos por cobrar por concepto de los recursos del sistema general de Regalías SGPR, financiados con recursos provenientes de fondo de ciencia y tecnología de Departamento de Santander (FCTI); cuyo proyecto se denomina "Diseño de sistemas productivos sostenibles como estrategia de conservación de paisajes rurales degradados, Barrancabermeja, Santander por un valor de \$6.275.566.620,00, proyecto que es ejecutado con vigencias futuras de ejecución hasta el año 2021, sin situación de fondos para el instituto universitario de la PAZ-UNIPAZ.

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:

138490	Otras cuentas por cobrar	TERCEROS	1,533,624,694.74
13849001	Incapacidades Autorizadas por EPS	CUANTIAS MENORES	3,715,708.00
13849002	Incapacidades Autorizadas por ARL		12,368,958.00
13849002	Incapacidades Autorizadas por ARL	LIBERTY SEGUROS DE VIDA S.A.	12,368,958.00
13849003	Departamento de Santander - Recursos Financieros	ECOPETROL	195,333,438.00
13849005	Organización de Estados Iberoamericanos - OEI	ORGANIZACION DE ESTADOS IBEROAMERICANOS OEI	98,600,000.00



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



13849006	Gobernación de Santander - Convenios	DEPARTAMENTO DE SANTANDER	2,344,144.00
13849090	Otras cuentas por cobrar		1,221,262,446.74
13849090	Otras cuentas por cobrar	"MINISTERIO DE EDUCACION NACIONAL ""MEN"" Aportes ley 2182"	116,000,000.00
13849090	Otras cuentas por cobrar (Gastos financieros)	BANCO AGRARIO DE COLOMBIA	219,393.16
13849090	Otras cuentas por cobrar (Gastos financieros)	BANCO CAJA SOCIAL	5,025,897.09
13849090	Otras cuentas por cobrar (Gastos financieros)	BANCO COMERCIAL AV VILLAS S.A	15,171,361.92
13849090	Otras cuentas por cobrar (Gastos financieros)	BANCO COOMEVA S.A.	108,434.00
13849090	Otras cuentas por cobrar (Gastos financieros)	BANCOLOMBIA	535,612.57
13849090	Otras cuentas por cobrar	BERNAL JIMENEZ ROBERTO EDUARDO	18,800.00
13849090	Otras cuentas por cobrar	COOMULTRASAN	167,243.00
13849090	Otras cuentas por cobrar	DEPARTAMENTO DE SANTANDER	300,219,082.00
13849090	Otras cuentas por cobrar	DIAZ SOLANO ANDREI ALEXANDER	18,800.00
13849090	Otras cuentas por cobrar	GOBERNACION DE AMAZONAS	276,204,975.00
13849090	Otras cuentas por cobrar	JOSE DOMINGO NAVARRO	50,000,000.00
13849090	Otras cuentas por cobrar	MARTÍNEZ SALAZAR GLORIA MARÍA	207,400.00
13849090	Otras cuentas por	ORGANIZACION DE	134,800,000.00

U N I P A Z 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





	cobrar	ESTADOS IBEROAMERICANOS OEI	
13849090	Otras cuentas por cobrar	PATRIMONIOS AUTONOMOS FIDUCOLOMBIA S.A.SOCIEDAD FIDUCIARIA	322,459,248.00
13849090	Otras cuentas por cobrar	VEGA GUTIERREZ JAIRO	18,800.00
13849090	Otras cuentas por cobrar	VILLAMIZAR PIÑERES JOSE GABRIEL	87,400.00

- Las otras cuentas por cobrar registradas a banco comercial AV- villas, Banco caja social, Bancolombia, comultrasan, corresponde a partidas de gastos financieros que fueron productos de los efectos de las conciliaciones bancarias, que al momento no fueron afectadas presupuestalmente al gastos y su reconocimiento se hace en los periodos siguientes.
- La cuenta por cobrar por valor de \$50.000.000 a cargo de José Domingo Navarro, es registrado en esta cuenta como producto de una reclasificación productos de la transición de normas NCSP, y corresponde a un depósito judicial retenido por el banco Agrario, el cual es devuelto al terminar el litigio a cargo del beneficiario arriba mencionado.
- El 90% de las cuentas por cobrar corresponde a operaciones de naturaleza de operaciones con instituciones públicas y organizaciones privadas de administran recursos públicos, como como parte de la política contable a este tipo de operaciones no se le hacen reconocimiento de intereses efectivos y su recaudo está condicionado al avance y/o ejecución de proyectos.

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.

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





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).

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.

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 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.
- 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%

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





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

A 30 de junio de 2018 refleja en los libros contables el siguiente detalle de la Propiedad; Planta y equipo de la Institución:

CODIGO	CONCEPTO	SALDO
1605	TERRENOS	14,542,718,282.66
1610	SEMOVIENTES	210,578,235.00
1612	PLANTAS PRODUCTORAS	2,528,689,200.00
1640	EDIFICACIONES	25,008,176,317.88
1645	"PLANTAS, DUCTOS Y TUNELES"	108,000,000.00
1650	"REDES, LINEAS Y CABLES"	588,802,626.08
1655	MAQUINARIA Y EQUIPO	2,213,649,685.90
1660	EQUIPO MÉDICO Y CIENTIFICO	2,481,420,843.00
1665	"MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA"	800,399,328.50
1670	EQUIPOS DE COMUNICACION Y COMPUTACION	1,679,359,442.00
1675	"EQUIPOS DE TRANSPORTE, TRACCION Y ELEVACION"	212,717,005.41
1681	BIENES DE ARTE Y CULTURA	733,139,965.00
TOTAL PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO		51,107,600,931.43

- Los terrenos de la entidad se encuentran representados identificados de la siguiente manera, un terreno urbano ubicado en la zona educativa del municipio de Barrancabermeja contiguo a la biblioteca Alejandro Galvis por un valor de \$4.352.642.689,47, un lote rural ubicado en kilómetro 12 via que conduce de Barrancabermeja a Bucaramanga denominado finca Santa lucia por un valor de \$9.169.859.750,96 y un lote de carácter rural ubicado en la vereda tienda nueva denominado finca la Flor con un valor de \$1.020.215.84,23, los cuales están libres de restricciones legales, hipotecas y pignoraciones.
- Los bienes representados de bienes y culturas corresponde a los activos registrado como son textos de consultas y estudios para el área de la academia tanto de profesores como de estudiantes, sobre los cuales su custodia están a cargo del centro de información y su consumo son amortizados en línea recta.
- Los activos registrados en la cuenta de edificaciones corresponde a construcciones que están concentradas el 99% en el centro de investigaciones

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





- santa lucia ubicado en el kilómetro 12 vía que conduce de Barrancabermeja y Bucaramanga compuesto de la siguiente manera:

Edificio Biblioteca	\$2.992.3735.65,59
Edificio Administrativo	\$3.580.734.770
Edificio de Aulas (nuevo)	\$13.702.827.197,6
TOTAL EDIFICACIONES	\$20.275.935.533,19

Instalaciones deportivas	\$163.002.291,66
Estanques	\$10.795.562,83
TOTAL	\$173.797.854,49
Otras edificaciones	
Instalaciones Agropecuarias	\$13.702.827.197,6
Vías de accesos	\$3.681.062.776,95
Mejoramientos de laboratorios	\$530.397.376
Parqueaderos y cancha vóley	\$218.693.742,86
Instalaciones eléctricas	16.681.261
TOTAL OTRAS EDIFICACIONES	4.558.442.930,2

Depreciación Acumulada

1685	"DEPRECIACION ACUMULADA DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO (GR)"	-5,254,825,256.26
168501	Edificaciones	-2,425,164,296.85
16850101	Edificaciones	-2,425,164,296.85
168503	"Redes, líneas y cables"	-90,688,397.37
16850301	"Redes, líneas y cables"	-90,688,397.37
168504	Maquinaria y equipo	-575,707,454.09
16850401	Maquinaria y equipo	-575,707,454.09
168505	Equipo médico y científico	-813,059,792.17
16850501	Equipo médico y científico	-813,059,792.17

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





168506	Muebles, enseres y equipo de oficina	-339,554,990.91
16850601	Muebles, enseres y equipo de oficina	-339,554,990.91
168507	Equipos de comunicación y computación	-667,743,859.62
16850701	Equipos de comunicación y computación	-667,743,859.62
168508	Equipos de transporte, tracción y elevación	-192,052,846.71
16850801	Equipos de transporte, tracción y elevación	-192,052,846.71
168511	Plantas productoras	-13,455,832.98
16851101	Plantas productoras	-13,455,832.98
168512	Bienes de arte y cultura	-137,397,785.56
16851201	Bienes de arte y cultura	-137,397,785.56

3.6 OTROS ACTIVOS

A 30 de Junio 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 - 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



19	OTROS ACTIVOS	1,895,117,603.88
1905	BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO	603,900,350.88
190511	Sueldos y salarios	355,079,955.00
19051101	Sueldos y salarios	355,079,955.00
190514	BIENES Y SERVICIOS	248,820,395.88
19051401	Bienes y servicios	248,820,395.88
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 Matrículas OCU	511,699,863.00
19700803	Base de Datos Universitaria	244,073,972.00
19700804	Optimización Tecnológica de la Red de Datos	431,624,898.00
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:



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



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

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 30 de junio de 2018, detalladas así:

24	CUENTAS POR PAGAR	-433,990,167.95
2401	ADQUISICION DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES	-208,489,655.41
240101	Bienes y servicios	-62,862,625.88
24010101	Bienes y servicios	-66,032,065.00
24010102	Entrada Almacén	3,169,439.12
24010103	De Servicios Educativos	0
240102	Proyectos de inversión	-145,627,029.53
24010201	Proyectos de inversión	-145,627,029.53
2407	RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS	-7,630,377.54
240726	Rendimientos financieros	-0.54
24072601	Rendimientos financieros - Cuenta SGR	-0.54
240790	Otros recaudos a favor de terceros	-7,630,377.00
24079001	Otros recaudos a favor de terceros - Convenios	-93,610,309.00

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





24079002	Otros recaudos a favor de terceros - Estampillas	85,979,932.00
2422	INTERESES POR PAGAR	0
242201	Operaciones de crédito público internas de corto plazo	0
2424	DESCUENTOS DE NOMINA	-152,150,681.00
242401	Aportes a fondos pensionales	-29,457,998.00
24240101	Aportes a fondos pensionales	-28,031,598.00
24240102	Fondo de Solidaridad	-1,426,400.00
242402	Aportes a seguridad social en salud	-29,525,638.00
24240201	Aportes a seguridad social en salud	-29,525,638.00
242404	Sindicatos	-92,648.00
24240401	Sindicatos	-92,648.00
242406	Fondos de empleados	-45,452,005.00
24240601	Fondos de empleados	-45,452,005.00
242407	Libranzas	-42,819,794.00
24240701	Libranzas	-42,819,794.00
242411	Embargos judiciales	-4,702,598.00
24241101	Embargos judiciales	-4,702,598.00
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

2436	RETENCION EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	-15,857,901.00
243605	SERVICIOS	-5,915,228.00
24360501	Servicio General 4% Personas Naturales y Jurídicas declarantes	-107,600.00
24360503	Desarrollo de Software 3,5%	-4,761,131.00
24360504	Servicios Prestados por Empresas Temporales 1%	-1,046,497.00
243606	ARRENDAMIENTOS	-351,500.00
24360601	Arrendamientos Bienes Muebles	-92,500.00
24360603	Arrendamientos Bienes Inmuebles No Obligados a Declarar	-259,000.00
243608	COMPRAS	-906,674.00
24360801	Otras Compras Obligados a declarar 2,5%	-906,674.00

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





243615	A empleados artículo 383 ET	-5,821,438.00
24361501	A empleados artículo 383 ET	-5,821,438.00
243625	Impuesto a las ventas retenido pendiente de consignar	-1,159,329.00
24362501	Iva Retenido	-1,159,329.00
243627	Retención de impuesto de industria y comercio por compras	-1,703,732.00
24362703	Retención de impuesto de industria y comercio 6x1000	-1,703,732.00

2490	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	-49,861,553.00
249027	VIATICOS Y GASTOS DE VIAJE	-1,670,887.00
24902701	Viáticos y gastos de viaje	-1,670,887.00
249032	Cheques no cobrados o por reclamar	-4,803,287.00
24903201	Becas - Convenios por Cobrar	-4,803,287.00
249050	APORTES AL ICBF y SENA	-101,200.00
24905001	APORTES AL ICBF	-101,200.00
249051	SERVICIOS PUBLICOS	-19,741,590.00
24905101	Servicios públicos	-19,741,590.00
249055	SERVICIOS	-19,297,140.00
24905501	Servicios	-19,297,140.00
249058	ARRENDAMIENTO OPERATIVO	-4,247,449.00
24905801	Arrendamiento - Instituciones Educativas	-4,247,449.00

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 y a corte de 30 de junio de 2018 se estiman en:

2511	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO	-2,900,268,811.00
251101	NOMINA POR PAGAR	-1,364,713,448.00
25110101	Nómina por pagar	-1,364,713,448.00
251102	CESANTIAS	-853,653,733.00
25110201	Cesantías Personal Administrativo	-215,020,747.00
25110202	Cesantías Docente de Planta	-578,633,469.00
25110203	Cesantías Docente Ocasional	-20,856,795.00
25110204	Cesantías Docente Hora Cátedra	-39,142,722.00
251103	INTERESES SOBRE CESANTIAS	-40,206,423.00
25110301	Intereses sobre cesantías Administrativos	-4,688,363.00
25110302	Intereses sobre cesantías Docente de Planta	-5,357,907.00
25110303	Intereses sobre cesantías Docente Ocasional	-25,463,032.00
25110304	Intereses sobre cesantías Docente Hora Cátedra	-4,697,121.00
251104	VACACIONES	-74,417,811.00
25110401	Vacaciones Personal Administrativo	-17,511,011.00
25110402	Vacaciones Docente de Planta	-22,324,672.00
25110403	Vacaciones Docente Ocasional	-15,010,773.00
25110404	Vacaciones Docente Hora Cátedra	-19,571,355.00
251105	PRIMA DE VACACIONES	-289,366,031.00
25110501	Prima de vacaciones Administrativos	-37,620,167.00
25110502	Prima de vacaciones Docente de Planta	-44,649,354.00
25110503	Prima de vacaciones Docente Ocasional	-167,953,788.00
25110504	Prima de vacaciones Docente Hora Cátedra	-39,142,722.00
251106	PRIMA DE SERVICIOS	-38,423,262.00
25110601	Prima de servicios Personal Administrativo	63,507,907.00
25110602	Prima de servicios Docente de Planta	70,583,018.00
25110603	Prima de servicios Docente Ocasional	-152,942,832.00
25110604	Prima de servicios Docente Hora Cátedra	-19,571,355.00
251107	Prima de navidad	-239,278,503.00
25110701	Prima de navidad Personal Administrativo	-39,069,863.00
25110702	Prima de navidad Docente de Planta	-44,649,354.00

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





25110703	Prima de navidad Docente Ocasional	-116,416,564.00
25110704	Prima de navidad Docente Hora Cátedra	-39,142,722.00
251111	Aportes a riesgos laborales	-3,000.00
25111101	Aportes a riesgos laborales	-3,000.00
251122	APORTES A FONDOS PENSIONALES - EMPLEADOR	-31,300.00
25112201	Aportes a fondos pensionales - empleador	-31,300.00
251123	APORTES A SEGURIDAD SOCIAL EN SALUD - EMPLEADOR	-40,700.00
25112301	Aportes a seguridad social en salud - empleador	-40,700.00
251124	APORTES A CAJAS DE COMPENSACION FAMILIAR	-134,600.00
25112401	Aportes a cajas de compensación familiar	-134,600.00

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. Por otra parte para asegurar el pago de este crédito se tiene pignorado los recursos de la estampilla Prouis, el tiempo pactado de cancelación es agosto del año 2019.

A 30 de junio de 2018, los créditos se encuentran amortizados correctamente, consecuente con los plazos acordados para el pago de las respectivas cuotas:

23	PRÉSTAMOS POR PAGAR	-1,237,898,805.00
2314	FINANCIAMIENTO INTERNO DE LARGO PLAZO	-1,237,898,805.00
231403	Préstamos entidades de fomento y desarrollo regional	-1,237,898,805.00
23140301	IDESAN Crédito 111-CR-06-13-022-00	-626,285,572.00
23140302	IDESAN-Pagaré No. 14-003-00	-417,562,884.00
23140303	IDESAN -Pagaré No. 14-028-00	-194,050,349.00



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



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.

3	PATRIMONIO	-54,687,328,461.37
31	PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO	-54,687,328,461.37
3105	CAPITAL FISCAL	-2,036,845,012.25
310506	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
31090101	Utilidades o Excedentes Acumulados	-24,594,207,913.83
3110	RESULTADO DEL EJERCICIO	-5,815,805,079.03
311001	Excedente del ejercicio	-5,815,805,079.03
31100101	Excedente del ejercicio	-5,815,805,079.03
3114	RESERVAS	-4,580,671,471.26
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
314502	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



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



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

4.1 INGRESOS

Valor causado a 30 de Junio 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.

4.1.1 INGRESO OPERACIONALES 17.601.458.903,37

43	VENTA DE SERVICIOS	-3,659,440,702.66
4305	SERVICIOS EDUCATIVOS	-3,780,546,886.17
430512	Educación formal - Superior formación técnica profesional	-6,731,152.00
43051201	Superior formación técnica profesional Inscripción	-1,242,300.00
43051204	Superior formación técnica profesional-Otros Derechos Académicos	-5,488,852.00
430513	Educación formal - Superior formación tecnológica	-31,280,400.00
43051301	Superior formación tecnológica - Inscripción	-6,515,650.00
43051304	Superior Formación Tecnológica - Derechos académicos	-24,764,750.00
430514	EDUCACION FORMAL-SUPERIOR FORMACION PROFESIONAL	-3,567,053,754.10
43051401	Superior formación profesional - Inscripción	-53,173,034.00
43051402	Superior formación profesional - Matrícula	-3,266,508,606.10
43051404	Superior formación profesional - Derechos académicos	-247,372,114.00

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





430515	EDUCACION FORMAL - SUPERIOR POSTGRADOS	-168,331,480.07
43051501	Educación formal - Superior postgrados	-6,705,600.00
43051502	Educación formal - Superior postgrados - Matrícula	-160,258,780.07
43051504	Superior postgrados - Derechos académicos	-1,367,100.00
430550	SERVICIOS CONEXOS A LA EDUCACION	-7,150,100.00
43055001	Clinica Veterinaria	-5,445,000.00
43055002	Otros servicios Educativos	-1,705,100.00
4390	OTROS SERVICIOS	-353,371,428.00
439014	ADMINISTRACION DE PROYECTOS	-353,371,428.00
43901401	Administración de proyectos con Entidades Públicas	-44,571,428.00
43901443	Otros Convenios	-308,800,000.00
4395	"DEVOLUCIONES, REBAJAS Y DESCUENTOS EN VENTA DE SERVICIOS (DB)"	474,477,611.51
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
439590	Otros servicios	409,612,198.51
43959001	Otros servicios - Administración de Proyectos	409,612,198.51

44	TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	-13,467,540,589.20
4428	OTRAS TRANSFERENCIAS	-13,467,540,589.20
442802	Para proyectos de inversión	-13,467,540,589.20
44280202	Ley 30 de 1992-Departamental	-7,191,973,969.20
44280205	Otros sistema SPGR	-6,275,566,620.00

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





4.1.2 INGRESO NO OPERACIONALES

888.484.476,65

42	VENTA DE BIENES	-36,291,668.00
4210	BIENES COMERCIALIZADOS	-36,291,668.00
421012	SEMOVIENTES	-15,046,000.00
42101201	Semovientes - Bovinos	-7,751,400.00
42101202	Semovientes - Porcino	-5,298,000.00
42101203	Semovientes - Ovinos	-1,996,600.00
421040	PRODUCTOS AGROPECUARIOS, DE SILVICULTURA, AVICULTURA Y PESCA	-21,245,668.00
42104004	Productos De Pesca	-15,139,500.00
42104005	Productos Forestales	-5,707,168.00
42104006	Productos Agro-Industriales	-399,000.00

48	OTROS INGRESOS	-852,192,813.65
4802	FINANCIEROS	-4,242,920.41
480201	Intereses sobre depósitos en instituciones financieras	-421,817.63
48020101	Intereses sobre depósitos en instituciones financieras	-398,725.15
48020102	Intereses sobre depósitos en instituciones financieras Convenios	-23,092.48
480204	Intereses de fondos de uso restringido	-3,821,102.78
48020401	Intereses de fondos de uso restringido	-3,821,102.78
4808	INGRESOS DIVERSOS	-847,949,893.24
480805	Ganancia por baja en cuentas de activos no financieros	-644,918,495.00
48080501	Ganancia por baja en cuentas de activos no financieros-Terrenos	-644,918,495.00
480823	Incentivos tributarios	-150,775,065.00
48082301	Devolución IVA Instituciones de Educación Superior	-150,775,065.00
480826	Recuperaciones	-32,357,514.67
48082601	Recuperación de Costos y Gastos	-31,231,438.67

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





48082602	Reintegro de Viáticos y Gastos de Viaje	-1,126,076.00
480890	Otros ingresos diversos	-19,898,816.57
48089002	Otros ingresos diversos - ajuste valores al mil	-2,710.57
48089003	Otros	-19,896,106.00

4.2 GASTOS DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN

Representa la totalidad de los gastos realizados del 01 de enero al 30 de junio de 2018, para el normal funcionamiento del Instituto Universitario de la Paz – UNIPAZ, estos flujos de recursos son necesarios para el normal funcionamiento de la entidad y están directamente atribuibles a personal administrativo, pago de servicios públicos, pago de impuestos y contribuciones.

5	GASTOS	2,396,904,757.80
51	DE ADMINISTRACION Y OPERACION	1,605,849,156.00
5101	SUELDOS Y SALARIOS	535,165,637.00
510101	Sueldos	459,432,472.00
51010101	Sueldos	459,432,472.00
510103	Horas extras y festivos	23,182,858.00
51010301	Horas extras y festivos	23,182,858.00
510105	Gastos de representación	23,353,251.00
51010501	Gastos de representación	23,353,251.00
510110	Prima técnica	23,353,251.00
51011001	Prima técnica	23,353,251.00
510123	Auxilio de transporte	3,460,811.00
51012301	Auxilio de transporte	3,460,811.00
510160	Subsidio de alimentación	2,382,994.00
51016001	Subsidio de alimentación	2,382,994.00
5102	CONTRIBUCIONES IMPUTADAS	20,502,051.00
510216	Licencias	20,502,051.00
51021601	Licencias	20,502,051.00
5103	CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	116,650,000.00
510302	Aportes a cajas de compensación familiar	18,663,400.00

U n i d 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





51030201	Aportes a cajas de compensación familiar	18,663,400.00
510303	Cotizaciones a seguridad social en salud	39,644,700.00
51030301	Cotizaciones a seguridad social en salud	39,644,700.00
510305	Cotizaciones a riesgos laborales	2,355,900.00
51030501	Cotizaciones a riesgos laborales	2,355,900.00
510306	Cotizaciones a entidades administradoras del régimen de prima media	55,986,000.00
51030601	Cotizaciones a entidades administradoras del régimen de prima media	55,986,000.00
5104	APORTES SOBRE LA NOMINA	14,000,600.00
510401	Aportes al ICBF	14,000,600.00
51040101	Aportes al ICBF	14,000,600.00
5107	PRESTACIONES SOCIALES	162,820,038.00
510701	Vacaciones	19,534,921.00
51070101	Vacaciones	19,534,921.00
510702	Cesantías	39,069,868.00
51070201	Cesantías	39,069,868.00
510703	Intereses a las cesantías	4,688,368.00
51070301	Intereses a las cesantías	4,688,368.00
510704	Prima de vacaciones	40,922,107.00
51070401	Prima de vacaciones	40,922,107.00
510705	Prima de navidad	39,069,868.00
51070501	Prima de navidad	39,069,868.00
510706	Prima de servicios	19,534,921.00
51070601	Prima de servicios	19,534,921.00
5108	GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS	272,572,188.00
510802	Honorarios	1,873,500.00
51080201	Honorarios	1,873,500.00
510803	Capacitación, bienestar social y estímulos	260,414.00
51080301	Capacitación, bienestar social y estímulos	260,414.00
510806	Contratos de personal temporal	270,438,274.00
51080601	Contratos de personal temporal	270,438,274.00
5111	GENERALES	480,575,842.00
511114	Materiales y suministros	54,639,335.00
51111401	Materiales y suministros	54,639,335.00

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





511115	Mantenimiento	2,710,000.00
51111501	Mantenimiento	2,710,000.00
511117	Servicios públicos	311,837,426.00
51111701	Servicios públicos	311,837,426.00
511118	Arrendamiento operativo	51,949,479.00
51111801	Arrendamiento operativo	51,949,479.00
511119	Viáticos y gastos de viaje	41,689,303.00
51111901	Viáticos y gastos de viaje	41,689,303.00
511121	Impresos, publicaciones, suscripciones y afiliaciones	14,218,055.00
51112101	Impresos, publicaciones, suscripciones y afiliaciones	14,218,055.00
511123	Comunicaciones y transporte	1,734,600.00
51112301	Comunicaciones y transporte	1,734,600.00
511125	Seguros generales	997,644.00
51112501	Seguros generales	997,644.00
511179	Honorarios	800,000.00
51117901	Honorarios	800,000.00
5120	"IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS"	3,562,800.00
512090	Otros impuestos	3,562,800.00
51209001	Otros impuestos	3,562,800.00

53	"DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES"	588,004,910.88
5360	"DEPRECIACION DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO"	588,004,910.88
536001	Edificaciones	252,505,958.94
53600101	Edificaciones	252,505,958.94
536003	"Redes, líneas y cables"	11,776,052.52
53600301	"Redes, líneas y cables"	11,776,052.52
536004	Maquinaria y equipo	147,912,738.66
53600401	Maquinaria y equipo	147,912,738.66
536005	Equipo médico y científico	31,466,808.66
53600501	Equipo médico y científico	31,466,808.66
536006	"Muebles, enseres y equipo de oficina"	37,409,219.40
53600601	"Muebles, enseres y equipo de oficina"	37,409,219.40

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





536007	Equipos de comunicación y computación	88,545,174.84
53600701	Equipos de comunicación y computación	88,545,174.84
536008	"Equipos de transporte, tracción y elevación"	8,813,970.30
53600801	"Equipos de transporte, tracción y elevación"	8,813,970.30
536012	Bienes de arte y cultura	9,574,987.56
53601201	Bienes de arte y cultura	9,574,987.56
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.

58	OTROS GASTOS	169,320,690.92
5804	FINANCIEROS	168,910,041.71
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	76,688,796.00
58042901	111-CR-08-13-022-00 Financiamiento interno de largo plazo IDESAN	41,348,064.00
58042902	111-CR-08-14-003-00 Financiamiento interno de largo plazo IDESAN	25,706,578.00

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





58042903	111-CR-08-14-028-00 Financiamiento interno de largo plazo IDESAN	9,634,154.00
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	410,649.21
589090	Otros gastos diversos	410,649.21
58909001	Otros gastos diversos Ajuste al peso	410,649.21

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	9,802,755,931.68
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

Costo de Ventas por Prestación de Servicios Educativos

6	COSTOS DE VENTAS	9,802,755,931.68
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

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





62109001	Otras ventas de bienes comercializados	33,664,810.00
62109002	Otras ventas de bienes comercializados	189,273,890.00
720602	GENERALES	1,522,145,668.00
72060201	Proyectos de Inversion destinados a la investigacion	1,375,720,124.00
72060202	Proyectos de Inversion Plan de Fomento a la Calidad de Educacion	4,402,300.00
72060203	Otras compras de Materiales y Suministros	58,148,160.00
72060205	Costos por nucleos de produccion	36,191,184.00
72060207	Mantenimiento y reparaciones	47,113,365.00
72060208	Seguros	570,535.00
720695	TRASLADO DE COSTOS (CR)	-1,522,145,668.00
72069501	Traslado de costos (Cr)	-1,522,145,668.00
7207	EDUCACION FORMAL - SUPERIOR - FORMACION TECNOLÓGICA	0
720702	Generales	353,636,223.01
72070203	Servicios técnicos	1,873,500.00
72070210	Otros costos generales	351,762,723.01
720795	Traslado de costos (Cr)	-353,636,223.01
72079501	Traslado de costos (Cr)	-353,636,223.01
7208	EDUCACION FORMAL - SUPERIOR - FORMACION PROFESIONAL	0
720801	MATERIALES	10,011,536.00
72080101	Materiales Y Suministros	10,011,536.00
720802	GENERALES	278,973,644.67
72080203	Servicios técnicos	90,000.00
72080205	Gastos de desplazamiento - gastos de viaje	235,361.00
72080207	Mantenimiento y reparaciones	263,619,080.67
72080209	Contribuciones y afiliaciones	9,068,403.00
72080210	Otros costos generales	5,234,800.00
72080211	Comunicaciones y Transporte	6,000.00
72080212	Impresos y Publicaciones	720,000.00
720803	Sueldos y salarios	6,201,931,728.00
72080301	Docentes de Planta tiempo completo	739,209,899.00

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





72080303	Docentes Cátedra	640,106,703.00
72080304	Docentes otras vinculaciones laborales	4,822,665,126.00
720804	Contribuciones imputadas	88,998.00
72080401	Docentes de Planta tiempo completo	88,998.00
720805	Contribuciones efectivas	1,081,674,679.00
72080501	Docentes de Planta tiempo completo	150,951,655.00
72080503	Docentes Cátedra	112,678,838.00
72080504	Docentes otras vinculaciones laborales	818,044,186.00
720806	APORTES SOBRE LA NOMINA	120,863,800.00
72080601	Docentes de Planta tiempo completo	13,875,100.00
72080603	Docentes Cátedra	93,520,000.00
72080604	Docentes otras vinculaciones laborales	13,468,700.00
720809	PRESTACIONES SOCIALES	10,679.00
72080901	Docentes de Planta tiempo completo	10,679.00
720810	Gastos de personal diversos	10,430,276.00
72081001	Otros Gastos de personal - Ingresos sin Ley	10,430,276.00

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. EL DETALLE DE LAS CUENTAS DE ORDEN A 30 DE JUNIO DE 2018 SE DETALLA A CONTINUACION:

8	CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS	68,915,368.00
81	ACTIVOS CONTINGENTES	68,915,368.00
8120	LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS DE SOLUCION DE CONFLICTOS	68,915,368.00
812004	Administrativas	68,915,368.00
81200401	Administrativas	68,915,368.00
89	DEUDORAS POR CONTRA (CR)	-68,915,368.00
8905	ACTIVOS CONTINGENTES POR CONTRA (CR)	-68,915,368.00
890506	Litigios y mecanismos alternativos de solución de conflictos	-68,915,368.00



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