

	UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DEL CHOCÓ	F-FIN-28
	"Diego Luis Córdoba"	VERSIÓN # 1
	OFICINA FINANCIERA	FECHA: 23/11/10
NOTAS DE CARÁCTER ESPECÍFICO		

A MARZO 31 DE 2011

S	28327000	10103	2011	CGN2005_003NE_NOTAS_DE_CARACTER_ESPECIFICO
D	1.1.10.05	1	El efectivo representa los saldos existentes en contabilidad en el rubro bancos y corporaciones en el cual se concilió el 85% de las cuentas que posee la UTCH	3,102,479
D	1.1.10.06	1	El efectivo representa los saldos existentes en contabilidad en cuentas de ahorros las cuales se concilió el 97% de las cuentas	237,650
D	1.4.01.22	1	Son deudas de entidades por concepto de estampilla UTCH, de los cuales se reportaron la información con que se contaba a la fecha de corte.	351,322
D	1.4.07.01	1	Representan las matrículas financiadas por la UTCH, actualmente este rubro contable se encuentra en proceso de depuración de saldo y su incremento se debe a cartera corriente.	3,857,016
D	1.4.13.14	1	Corresponde a pago electrónico al SENA, calculado en 2008 por la planilla pila, del cual la universidad es excenta del pago de este aporte parafiscal y se encuentra en reclamación por parte de la institución.	21,510
D	1.4.20.13	1	Representa los avances y anticipos entregados proyectos de inversión,	1,218,215
D	1.4.25.03	1	Son embargos hechos a la institución los cuales se encuentran en proceso de devolución de los dineros retenidos.	275,941
D	1.4.70.06	1	Corresponde a arriendos de locales en la ciudadela de la UTCH, para la prestación de servicios de fotocopias, cafetería y venta de papelería etc.	85,581
D	1.4.70.84	1	Las responsabilidades fiscales corresponden a avances pendiente por legalizar de los años 2001 a 2003	319,476
D	1.5.10.12	1	Aun no se ha establecido el inventario de los semovientes a la fecha de corte.	25,227
D	1.6.15.90	1	Corresponde a construcción de edificaciones de la ciudadela universitaria.	7,353,442
D	1.6.35.01	1	Este rubro se encuentra conciliado en el 40%	323,174
D	1.6.35.02	1	Este rubro se encuentra conciliado en el 40%	8,306
D	1.6.35.03	1	Este rubro se encuentra conciliado en el 40%	310,572
D	1.6.35.04	1	Este rubro se encuentra conciliado en el 450%	482,295
D	1.9.20.01	2	Se encuentran registradas las aulas virtuales que se entregaron en comodato a varias instituciones de educación media en virtud del convenio con el Ministerio de educación - Chocó digital.	536,467
D	2.4.50.02	2	Los anticipos recibidos de Invias por convenio 1139	4,168,191
D	2.4.50.03	2	Anticipo recibidos de Invias convenio 3479 y del Ministerio de Tecnología de la información	188,425
D	2.5.05.01	2	Comprende las obligaciones generadas en la relación laboral en virtud de normas legales, convenciones o pactos, su colectivos de trabajo, el saldo de este rubro el 95% corresponde a las cátedras del segundo semestre de 2010	2,395,605

D	2.7.10.05	2	Se encuentra registrada reclamaciones por diferentes conceptos.	103.119
D	2.7.10.06	2	Comprende acuerdos de pago por concepto de pensiones y cuotas partes al ISS y otras entidades	805.370
D	2.7.20.03	2	Esta cuenta se encuentra actualizada de conformidad al estudio actuarial a diciembre de 2008, además incluye el valor de las pensiones de 2011	20.840.961
D	2.7.20.04		Esta cuenta se encuentra actualizada de conformidad al estudio actuarial a diciembre de 2008, y se amortizó el valor a cusar por pago de pensiones para el 2010 por valor de \$1.975.000	-19.317.092
D	2.7.21.01	2	En la actualidad el calculo actuarial se encuentra actualizado a diciembre de 2008.	138.753.564
D	2.7.21.02	2	El valor corresponde al resultado del estudio del calculo actuarial a diciembre de 2008	-138.753.564
D	3.2.08.01	3	Capital Fiscal. Representa el valor de los recursos asignados para la creación y desarrollo del ente público, disminuyó en el 4% en relacion al periodo de 2010 por resultado del ejercicio	35.164.012
D	3.2.40.62	3	El Superávit por Valorización incluye las valorizaciones en la actualización de la propiedad planta y equipo, inmuebles resultado de la actualización de inventarios y ejecución de saneamiento contable, por valor de \$2,414,787, y una disminución de \$14,780	3.460.391
D	4.1.10.27	4	Los principales ingresos no tributarios corresponden al recaudo por concepto de estampilla.	570.668
D	4.3.90.14	4	Corresponde a recursos recibidos por proyectos de inversion de entidades como Invias, Codechocó y ONGS.	294.505
D	4.8.15.59	4	corresponden a ajustes por ingresos por error en el registro.	102.000
D	6.3.05.08	6	Los costos de venta y operación corresponden a aquellos incurridos en la prestación del servicio y su cometido estatal	3.972.853


EDUARDO ANTONIO GARCIA VEGA
 NOMBRE Y FIRMA REPRESENTANTE LEGAL


MERLEN MARIA DIAZ ARRIAGA TP 49402-T
 NOMBRE Y FIRMA Y TARJETA CONTADOR