



## UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DEL CHOCÓ "Diego Luis Córdoba"

F-FIN-28

VERSIÓN # 1

OFICINA FINANCIERA  
NOTAS DE CARÁCTER ESPECÍFICOFECHA:  
23/11/10

## A JUNIO DE 2015

CODIGO	NOMBRE	CLASIFICACION	DETALLE NOTAS ESPECIFICAS	VALOR NOTA ESPECIFICA
1.1.10.05	Cuenta Corriente	Detalle 1	El efectivo representa los saldos existentes en contabilidad en el rubro Depositos en Instituciones Financieras Cuenta Corriente del cual se conciliò el 85% de las cuentas que posee la UTCH	7.646.200
1.1.10.06	Cuenta de Ahorro	Detalle 1	El efectivo representa los saldos existentes en contabilidad en cuentas de ahorros las cuales se conciliò el 89%.	23.760.168
1.2.07.51	Entidades privadas	Detalle 1	Son acciones que posee la institucion del proyecto arquimedes, las cuales no se cotizan en bolsa ni generan por el momento rendimiento alguno.	2.000
1.4.01.22	Estampilla	Detalle 1	Son deudas de entidades por concepto de estampilla UTCH, de entidades como: Codechocó, Gobernación del Chocó, Hospital ismael roldan, Dasalud, entre otras entidades del sector publico.	2.542.493
1.4.07.01	Servicios Educativos	Detalle 1	Representan las matriculas financiadas por la UTCH, a estudiantes y por convenios de entidades territoriales y otras organizaciones, aproximadamente el 100% representa deudas corrientes	2.797.455
1.4.20.11	Avances para viaticos y gastos de viaje	Detalle 1	Corresponde a avances para viaticos y gastos de viaje concedidos a funcionarios y algunos contratistas de la institucion.	1.459.454
1.4.20.12	Avances para adquisicion de bienes y servicios	Detalle 1	Corresponde a avances concedidos para la adquisicion de bienes y servicios a funcionarios y algunos contratistas de la institucion.	3.404.355
1.4.20.13	Anticipos para Proyectos de inversion	Detalle 1	Corresponde a avances concedidos para la ejecucion de proyectos de inversion a funcionarios y algunos contratistas de la institucion.	4.377.903
1.4.20.14	Anticipos para construccion de infraestructura	Detalle 1	Corresponde a anticipos concedidos para la ejecucion de obras de infraestructura como adecuacion de unidades sanitarias, laboratorios, oficinas entre otras.	1.353.007
1.4.20.90	Otros deudores	Detalle 1	Corresponde a avances concedidos para la realizacion de practicas academicas y auxilios de movilizacion.	646.044
1.4.25.03	Depositos Judiciales	Detalle 1	Son embargos hechos a la institucion los cuales se encuentran en proceso de devolucion de los dineros retenidos, por los Seguros Sociales y Funcionarios de la Institución	2.069.852
1.4.70.06	Arrendamientos	Detalle 1	Corresponde a arriendos de locales en la ciudadela de la UTCH, para la prestacion de servicios de fotocopias, cafeteria y venta de papeleria etc.	88.419

1.4.70.08	Cuotas Partes de Pensiones	Detalle 1	Corresponden a cuotas partes que estan en proceso de cobro por parte de la UTCH a los Deptos de Antioquia (95%) y Cesar (5%) por valor aproximado de \$116 y \$12 millones respectivamente.	181.744
1.4.75.09	Deudas de dificil recaudo	Detalle 1	Representa las deudas por concepto de matriculas correspondientes a vigencias anteriores a 2012	2.332.389
1.4.80.12	Provision deudores prestacion de servicios	Detalle 1	Corresponde a la provsion general de cartera por deudas de dificil recaudo ajustado a dic de 2014	-636.458
1.6.05.01	Terrenos Urbanos	Detalle 1	corresponde al valor de los terrenos urbanos de propiedad de la UTCH, los cuales no se requiere provisionar.	6.475.409
1.6.05.02	Terrenos Rurales	Detalle 1	corresponde al valor de los terrenos rurales de propiedad de la UTCH, ubicado en el Municipio de Lloró Choco, donde funciona la granja, proximanente será el Centro Multiproposito del Chocó. Los cuales no se requiere provisionar.	170.000
1.6.15.90	Otras Construciones en curso	Detalle 1	Corresponde a construccion de edificaciones de la ciudadela universitaria, como el estadio del Chocó que a la fecha de corte se encuentra suspendido y otras obras en ejecucion.	12.056.299
1.6.40.01	Edificios y Casas	Detalle 1	Este rubro esta representado por 12 bloques, un auditorio, una caseta de los cuales no se requiere provisionar.	44.685.664
1.6.40.02	Oficinas	Detalle 1	Este rubro esta representado por oficinas las cuales no se requiere provisionar.	4.877.902
1.6.40.19	Instalaciones deportivas y de recreacion	Detalle 1	Corresponde al Coliseo cuyo contrato se liquido en julio/13	5.948.194
1.9.20.05	Bienes Muebles Entregados en comodato	Detalle 1	Se encuentran registradas las aulas virtuales que se entregaron en comodato a varias instituciones de educacion media en virtud del convenio con el Ministerio de educacion - Chocó digital.	536.487
1.9.70.07	Licencias	Detalle 1	Las licencias de los software existentes a la fecha se encuentran amortizadas totalmente.	133.380
1.9.70.08	Software	Detalle 1	Corresponde a un sistema de informacion integrado adquirido por la Utch, el cual no se ha empezado a amortizar puesto que aun no esta en uso, esta en proceso de implementacion.	233.710
2.3.06.07	Prestamo de banca comercial	Detalle 2	Corresponde a la parte corriente, por valor de \$450,600 del credito a largo plazo contratado con bancolombia el 21 de marzo de 2012, pagadero semestralmente a una tasa de interes E.A. de 8,46%, de los cuales se adeudan cinco cuotas a la fecha. Y un credito de tesoreria por valor de \$2,000 con el Banco Popular	2.450.600
2.3.07.01	Prestamo de banca comercial	Detalle 2	Corresponde a un credito a largo plazo contratado con bancolombia el 21 de marzo de 2012, pagadero semestralmente a una tasa de interes E.A. de 8,46%, de los cuales se adeudan cinco cuotas a la fecha.	1.351.800
2.4.50.01	Anticipos sobre ventas de bienes y servicios	Detalle 2	Los anticipos recibidos de Invias y otros organismos por prestacion de servicios	618.372
2.4.50.02	Anticipos sobre proyectos	Detalle 2	Los anticipos recibidos para proyectos de inversion por parte de Codechoco, Invias y otras instituciones.	1.175.594
2.4.60.02	Sentencias	Detalle 2	Corresponde a sentencias y conciliaciones	189.498

2.5.05.01	Nomina por pagar	Detalle 2	Comprende las obligaciones generadas en la relación laboral en virtud de normas legales, convenciones o pactos colectivos de trabajo, el 95% corresponde a las cátedras del primer y segundo semestre de 2014.	2.987.361
2.7.10.06	Obligaciones Potenciales	Detalle 2	Comprende acuerdos de pago por concepto de pensiones y cuotas partes al ISS y otras entidades	69.557
2.7.20.03	Calculo actuarial para futuras pensiones	Detalle 2	Esta cuenta se encuentra actualizada de conformidad al estudio actuarial a diciembre de 2012, el cual ya se presentó ante el Ministerio y se está pendiente de su aprobación	20.088.908
2.7.20.04	Pensiones actuales por amortizar	Detalle 2	Esta cuenta se encuentra actualizada de conformidad al estudio actuarial a diciembre de 2012, el saldo corresponde a las pensiones por causar en la vigencia 2014	-19.986.050
3.2.08.01	Capital Fiscal	Detalle 3	Capital Fiscal. Representa el valor de los recursos asignados para la creación y desarrollo del ente público, de naturaleza 100% público. Se capitalizaron los resultados de la vigencia 2014 por valor de \$17 mil millones aproximadamente.	90.716.256
3.2.40.62	Edificaciones	Detalle 3	El Superávit por Valorización incluye las valorizaciones en la actualización de la propiedad planta y equipo.	1.837.216
4.1.10.27	Estampilla	Detalle 4	Corresponde al recaudo efectivo y causado por concepto de estampilla del cual se recibió efectivamente el 49% de los recursos programados en esta vigencia.	1.242.121
4.3.90.14	Admon de Proyectos	Detalle 4	Corresponde a recursos recibidos por proyectos de inversión de diferentes entidades.	3.826.258
4.4.28.02	Proyectos de inversión	Detalle 4	Estos recursos provienen del 95% del Sistema General de Regalías y el resto del MEN.	15.722.787
4.8.10.08	Recuperaciones	Detalle 4	Representa ajustes de periodos anteriores por concepto de devoluciones salariales y otros conceptos	16.267
5.8.15.88	Gastos de Admon	Detalle 5	Representa los avances de vigencias anteriores (2009 y 2012 y 2013) legalizados en el periodo, al igual que ajustes de saldos sin causar en 2013	1.088.994
6.3.05.08	Educación Formal - Superior	Detalle 6	Los costos de venta y operación corresponden a aquellos incurridos en la prestación del servicio y su cometido estatal como salarios y prestaciones sociales de docentes.	13.474.820

**EDUARDO ANTONIO GARCIA VEGA**  
NOMBRE Y FIRMA REPRESENTANTE LEGAL

**SARA DEL CARMEN CHAMAT LUNA TP 106798-T**  
NOMBRE Y FIRMA Y TARJETA CONTADOR





