



UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DEL CHOCÓ "Diego Luis Córdoba"

OFICINA FINANCIERA

NOTAS DE CARÁCTER ESPECÍFICO

A DICIEMBRE 31 DE 2015

F-FIN-28

VERSIÓN # 1

FECHA:  
23/11/10

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 Depósitos en Instituciones Financieras Cuenta Corriente del cual se concilio el 100% de las cuentas que posee la UTCH	30.798.514
1.1.10.06	Cuenta de Ahorro	Detalle 1	El efectivo representa los saldos existentes en contabilidad en cuentas de ahorros las cuales se concilio el 100%	19.425.845
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, Municipios, entidades del sector publico.	2.632.772
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	2.133.294
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.	972.077
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.	2.955.846
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.	3.498.866
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.	1.307.248
1.4.20.90	Otros deudores	Detalle 1	Corresponde a avances concedidos para la realizacion de practicas academicas y auxilios de movilizacion.	288.484
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, Porenir y algunos funcionarios de la institucion.	2.407.996

1.4.70.06	Arrendamientos	Detalle 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.	127.326
1.4.70.08	Cuotas Partes de Pensiones	Detalle 1	Corresponden a cuotas partes que están en proceso de cobro por parte de la UTCH a los Deptos de Antioquia (95%) y Cesar (5%) por valor aproximado de \$150 y \$12 millones respectivamente.	176.011
1.4.75.09	Deudas de difícil recaudo	Detalle 1	Representa las deudas por concepto de matrículas correspondientes a vigencias anteriores a 2012	2.542.976
1.4.80.12	Provision deudores prestación de servicios	Detalle 1	Corresponde a la provision general de cartera por deudas de difícil recaudo ajustado a dic de 2015	-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, además su incremento se debe a los reportes efectuados por la Oficina de Planeación sobre Terrenos que no se encontraban registrados en la Contabilidad	12.812.486
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 y Bahía Solano, los cuales no se requiere provisionar.	315.500
1.6.15.90	Otras Construcciones en curso	Detalle 1	Corresponde a construcción de edificaciones de la ciudadela universitaria, como el estadio del Chocó que a la fecha de corte se encuentra suspendido y otras obras en ejecución como la construcción de un Bloque de Aulas.	7.403.143
1.6.40.01	Edificios y Casas	Detalle 1	Este rubro esta representado por 12 bloques, un auditorio, 2 casetas de los cuales no se requiere provisionar.	48.196.040
1.6.40.02	Oficinas	Detalle 1	Este rubro esta representado por oficinas las cuales no se requiere provisionar.	8.774.266
1.6.40.19	Instalaciones deportivas y de recreación	Detalle 1	Corresponde al Coliseo de la Ciudadela	7.695.400
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 educación media en virtud del convenio con el Ministerio de educación - Chocó digital.	536.487
1.9.70.07	Licencias	Detalle 1	Las licencias de los software existentes a la fecha se encuentran amortizadas totalmente.	244.827
1.9.70.08	Software	Detalle 1	Corresponde a un sistema de información integrado adquirido por la Utch, el cual no se ha empezado a amortizar puesto que aun no está en uso, esta en proceso de implementación.	233.710
2.3.06.07	Préstamo de banca comercial	Detalle 2	Corresponde a la parte corriente de un crédito a largo plazo contratado con Bancolombia el 21 de marzo de 2012, pagadero semestralmente a una tasa de interés E.A. de 8,46%, de los cuales se adeudan tres cuotas a la fecha. Pagandose en el 2016 la suma de \$901.200, los 2000 restantes equivalen a un crédito de tesorería con el Banco de Bogotá	2.901.200

2.3.07.01	Prestamo de banca comercial	Detalle 2	Corresponde a un credito a largo plazo contratado con banacolombia el 21 de marzo de 2012, pagadero semestralmente a una tasa de interes E.A. de 8,46%, de los cuales se adeudan tres cuotas a la fecha, este saldo corresponde a la ultima cuota por pagar en marzo de 2017	450.600
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	638.866
2.4.50.02	Anticipos sobre proyectos	Detalle 2	Los anticipos recibidos para proyectos de inversion por parte de Codechoco, Invias y otras instituciones del Sistema General de Regalias	36.989.864
2.4.60.02	Sentencias	Detalle 2	Corresponde a sentencias y conciliaciones	360.993
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 catedras del primer y segundo semestre de 2015	1.642.232
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 presento ante el Ministerio y se esta pendiente de su aprobacion.	20.403.451
2.7.20.04	Pensiones actuales por amortizar	Detalle 2	Esta cuenta se encuentra actualizada de conformidad al estudio actuarial a diciembre de 2012	-19.986.050
2.9.05.90	Otros recaudos a favor de terceros	Detalle 2	Corresponde a rendimientos financieros para devolver al S.G.R	69.143
3.2.08.01	Capital Fiscal	Detalle 3	Capital Fiscal. Representa el valor de los recursos asignados para la creación y desarrollo del ente publico, de naturaleza 100% publico. Se capitalizaron los resultados de la vigencia 2014 por valor de \$17 mil millones aproximadamente.	98.045.156
3.2.40.62	Edificaciones	Detalle 3	El Superávit por Valorización incluye las valorizaciones en la actualización de la propiedad planta y equipo, de conformidad a los informes técnicos a diciembre 2015	3.867.278
4.1.10.27	Estampilla	Detalle 4	Corresponde al recaudo efectivo y causado por concepto de estampilla del cual se recibo efectivamente el 30% más de los recursos programados en esta vigencia.	3.617.805

4.3.90.14	Admon de Proyectos	Detalle 4	Corresponde a recursos recibidos por proyectos de inversion de diferentes entidades.	9.621.535
4.4.28.01	Para pagos de pensiones y cesantias	Detalle 4	Corresponde a las transferencias recibidas por parte del MEN para el pago de los pensionados a cargo de la UTCH	2.669.033
4.4.28.02	Proyectos de inversion	Detalle 4	Estos recursos para obras de Inversion provienen del MEN y de MINHACIENDA	5.601.927
4.4.28.03	Para gastos de funcionamiento	Detalle 4	Corresponden a las transferencias para para funcionamiento provenientes del MEN	41.613.577
4.8.10.08	Recuperaciones	Detalle 4	Representa ajustes de periodos anteriores por concepto de devoluciones salariales y otros conceptos	186.260
5.8.15.88	Gastos de Admon	Detalle 5	Representa los avances de vigencias anteriores (2009 y 2012 y 2013) que se han legalizado en el periodo, al igual que ajustes de saldos sin causar en 2012,2013 Y 2014	1.854.038
6.3.05.08	Educacion Formal - Superior	Detalle 6	Los costos de venta y operacion corresponden a aquellos incurridos en la prestacion del servicio y su cometido estatal como salarios y prestaciones sociales de docentes.	29.602.144

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

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