



UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DEL CHOCÓ "Diego Luis Córdoba"

F-FIN-28

VERSIÓN # 1

OFICINA FINANCIERA  
NOTAS DE CARÁCTER ESPECÍFICO

FECHA:

23/11/10

A SEPTIEMBRE 30 DE 2016

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 80% de las cuentas que posee la UTCH	31.002.757
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 95%	15.785.199
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	ESTAMPILLAS	DETALLE 1	Son deudas de entidades por concepto de estampilla UTCH, de entidades como: Gobernación del Chocó, Hospital ismael roldan, Dasalud, Codechocó, Municipios, y otras entidades del sector publico.	13.869.679
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	2.038.514
1.4.20.11	AVANCES PARA VIÁTICOS Y GASTOS DE VIAJE	DETALLE 1	Corresponde a avances para viaticos y gastos de viaje concedidos a funcionarios y algunos contratistas de la institucion.	1.487.657
1.4.20.12	ANTICIPO PARA ADQUISICIÓN 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.	3.703.091
1.4.20.13	ANTICIPOS PARA PROYECTOS DE INVERSIÓN	DETALLE 1	Corresponde a avances concedidos para la ejecucion de proyectos de inversion a funcionarios y algunos contratistas de la institucion.	4.548.133
1.4.20.14	ANTICIPOS PARA CONSTRUCCIÓN DE INFRAESTRUCTURA	DETALLE 1	Corresponde a anticipos concedidos para la ejecucion de obras de infraestructura como adecuacion de unidades sanitarias, laboratorios, oficinas entre otras.	1.100.300
1.4.20.90	OTROS AVANCES Y ANTICIPOS	DETALLE 1	Corresponde a avances concedidos para la realizacion de practicas academicas y auxilios de movilizacion.	747.539
1.4.25.03	DEPÓSITOS 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, Porvenir 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 prestacion de servicios de fotocopias, cafeteria y venta de papeleria etc.	119.568
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 \$150 y \$12 millones respectivamente.	176.011
1.4.75.09	PRESTACIÓN DE SERVICIOS	DETALLE 1	Representa las deudas por concepto de matriculas correspondientes a vigencias anteriores a 2012	2.542.976

1.4.80.12	PRESTACIÓN DE SERVICIOS	DETALLE 1	Corresponde a la provlsion general de cartera por deudas de dificil recaudo ajustado a dic de 2015	-636.458
1.6.05.01	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 Planeacion sobre Terrenos que no se encontraban registros en la Contabilidad	12.812.486
1.6.05.02	RURALES	DETALLE 1	Corresponde al valor de los terrenos rurales de propiedad de la UTCH, ubicado en el Municipio de Lloró y Bahia Solano, los cuales no se requiere provisionar.	315.500
1.6.15.90	OTRAS CONSTRUCCIONES 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 como la construccion de un Bloque de Aulas.	11.382.727
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 RECREACIONALES	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 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.	244.827
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	PRÉSTAMOS DE BANCA COMERCIAL	DETALLE 2	Corresponden a creditos de tesoreria con el Banco de Bogotá y Popular, por valor de 1000000 y 2000000.	3.000.000
2.3.07.01	PRÉSTAMOS 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 dos 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	51.494
2.4.50.02	ANTICIPOS SOBRE PROYECTOS DE INVERSIÓN	DETALLE 2	Los anticipos recibidos para proyectos de inversion por parte de Codechoco, Invias y otras instituciones del Sistema General de Regalias	15.088.532
2.4.60.02	SENTENCIAS	DETALLE 2	Corresponde a sentencias y conciliaciones	403.697
2.5.05.01	NÓMINA 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.	767.249
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	CÁLCULO ACTUARIAL DE PENSIONES ACTUALES	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.	20.261.033
2.7.20.04	PENSIONES ACTUALES POR AMORTIZAR (DB)	DETALLE 2	Esta cuenta se encuentra actualizada de conformidad al estudio actuarial a diciembre de 2012	-20.146.050
2.9.05.90	OTROS RECAUDOS A FAVOR DE TERCEROS	DETALLE 2	Corresponde a rendimientos financieros para devolver al S.G.R	51.645
3.2.08.01	CAPITAL FISCAL	DETALLE 6	Capital Fiscal. Representa el valor de los recursos asignados para la creación y desarrollo del ente público, de naturaleza 100% público.	98.052.606
3.2.40.62	EDIFICACIONES	DETALLE 6	El Superávit por Valorización incluye las valorizaciones en la actualización de la propiedad planta y equipo.	3.867.278
4.1.10.27	ESTAMPILLAS	DETALLE 7	Corresponde al recaudo efectivo y causado por concepto de estampilla del cual se recibió efectivamente el 40% más de los recursos programados en esta vigencia.	14.694.430
4.3.90.14	ADMINISTRACIÓN DE PROYECTOS	DETALLE 7	Corresponde a recursos recibidos por proyectos de inversión de diferentes entidades.	5.890.065
4.4.28.01	PARA PAGO DE PENSIONES Y/O CESANTÍAS	DETALLE 7	Corresponde a las transferencias recibidas por parte del MEN para el pago de los pensionados a cargo de la UTCH	4.378.501
4.4.28.02	PARA PROYECTOS DE INVERSIÓN	DETALLE 7	Estos recursos para obras de inversión el 50% provienen del MEN y el resto de MINHACIENDA	749.242
4.4.28.03	PARA GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	DETALLE 7	Corresponden a las transferencias para funcionamiento provenientes del MEN	32.505.584
4.8.10.08	RECUPERACIONES	DETALLE 7	Representa ajustes de periodos anteriores por concepto de devoluciones salariales y otros conceptos	396.251
6.3.05.08	EDUCACIÓN FORMAL - SUPERIOR FORMACIÓN PROFESIONAL	DETALLE 7	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.	23.664.799

  
 EDUARDO ANTONIO GARCÍA VEGA  
 NOMBRE Y FIRMA REPRESENTANTE LEGAL

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