



## **UNIVERSIDAD DE SUCRE NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS 30 JUNIO DE 2019**

### **DE CARÁCTER GENERAL:**

#### **N1. ESTRUCTURA ORGANICA:**

Entidad territorial de orden departamental creada por la ordenanza Número 01 de 1977 y Resolución 1064 del 3-04-1995 emanada del Ministerio de Educación; con autonomía administrativa y presupuestal identificada tributariamente con el Nit No.892.200.323-9.

La institución confirmó su carácter de Universidad, el día 3 de abril de 1995, cuando el Consejo Nacional de Educación Superior (CESU), mediante resolución N° 1064 del Ministerio de Educación Nacional le dio este reconocimiento.

La Universidad de Sucre tiene personería jurídica, autonomía académica y administrativa conforme a la Ley 30 de 1992, es de naturaleza pública vinculada al Ministerio de Educación Nacional en lo que tiene que ver con políticas y planeación del sector educativo, con el sistema nacional de Ciencia y tecnología y con el sistema de acreditación

#### **N2. REGIMEN JURIDICO:**

Presta un servicio de educación superior profesional presencial y semi presencial para el desarrollo social del Departamento de Sucre- además presta servicio de salud a estudiantes y a empleados. Efectúa contratos y convenios con otras entidades o empresas nacionales e internacionales para el desarrollo de su objeto social y desarrollo de la región .con visión internacional para el 2025.

#### **N2.1 APLICACIÓN DEL MARCO CONCEPTUAL DEL PGCP:**

La Universidad de Sucre aplica el Régimen de Contabilidad Pública en convergencia con estándares internacionales de información financiera manual de procedimientos, catálogo general de cuentas), normas tributarias, presupuestales, financieras, laborales, administrativas y demás normas y disposiciones concordantes con su objeto social.



## **UNIVERSIDAD DE SUCRE NOTAS A LOS ESTADO FINANCIEROS 30 JUNIO DE 2019**

### **N2.2 APLICACIÓN DEL CATALOGO GENERAL DE CUENTAS:**

La universidad de Sucre sigue los criterios sobre las normas técnicas relativas a los asientos contables soportes comprobantes y libros de contabilidad disponibles para los diferentes usuarios que los requieran; además se basa en las normas técnicas relativas a presupuesto por disposición de la ordenanza 01 del 1977 y Resolución 1064 del 1995.

### **N2.3 APLICACIÓN DE NORMAS Y PROCEDIMIENTOS:**

La Universidad de Sucre lleva la información contable publica en forma sistematizada basado en los lineamientos de la contaduría Pública General de la Nación, integrando los módulos de presupuesto, contabilidad y tesorería, almacén al igual que la oficina de recursos humanos. La información de nómina es incorporada al módulo de contabilidad al causar los registros presupuestales de cada centro de costos y la actualización de almacén según reporte, mediante notas contables. Tiene su propio software contable financiero.

### **N2.4 REGISTRO OFICIAL DE LIBROS DE CONTABILIDAD Y DOCUMENTOS SOPORTE:**

Los libros y documentos soportes son revisados, firmados, registrados, empastados ordenadamente, custodiados y finalmente archivados adecuadamente conforme a las normas general de archivo; en la dependencia de archivos por personal capacitado y de planta.

### **N3. INFORMACIÓN REFERIDA AL PROCESO DE AGREGACIÓN Y/O CONSOLIDACIÓN DE INFORMACIÓN CONTABLE PÚBLICA:**

La información contable pública de la Universidad de Sucre no agrega ni consolida información con otro organismo o entidad gubernamental. Presenta su Información en la plataforma CHIP, a Contaduría General de la Nación, para su consolidación nacional.



## UNIVERSIDAD DE SUCRE NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS 30 JUNIO DE 2019

### N4. ESTRUCTURA DEL ÁREA FINANCIERA

La entidad tiene una estructura orgánica definida con su respectivo organigrama aprobado por el consejo superior. El área financiera está integrada por las dependencias de Tesorería, Presupuesto, Almacén, Cartera, y contabilidad dirigida por la Vicerrectoría administrativa

#### MISIONALES:

Como entidad se tienen fundamentos misionales que los rigen para el cumplimiento de su cometido estatal, una misión definida, visión principios y valores éticos.



Somos una Universidad pública con talento humano cualificado y reconocimiento social que, mediante actividades de docencia, investigación, extensión y proyección social, forma profesionales idóneos, críticos e íntegros, basados en currículos flexibles en un ambiente de pluralismo ideológico y de excelencia académica, capaces de articular el conocimiento científico, tecnológico y cultural con el desarrollo socioeconómico sostenible, para el mejoramiento de la calidad de vida de la población sucreña y la Región Caribe.



Al 2021 la Universidad de Sucre será reconocida nacional e internacionalmente.



Equidad, Calidad en el servicio, Trabajo en equipo, Libertad, participación y democracia, Universalidad del conocimiento, Pertinencia y pertenencia, Dignidad humana, ambientalmente justa y Responsabilidad social.




Respeto, Honestidad, Responsabilidad Tolerancia, Transparencia, Compromiso e Integridad.



## **UNIVERSIDAD DE SUCRE NOTAS A LOS ESTADO FINANCIEROS 30 JUNIO DE 2019**

\*Posicionar la Universidad de Sucre, como uno de los mejores centros universitarios de la región en programas de pregrado, postgrado y educación continuada.



**OBJETIVOS  
ESTRATEGICOS  
Y MISIONALES**

- \* Mejorar el sistema de gestión de calidad de la Universidad de Sucre.
- \* Ampliar cobertura mediante la oferta de nuevos programas académicos.
- \* Implementar procesos de aprendizajes flexibles, críticos y creativos acorde con los avances científicos y tecnológicos.
- \* Ampliar los aportes de la academia a la sociedad del conocimiento

### **ESTRUCTURA:**

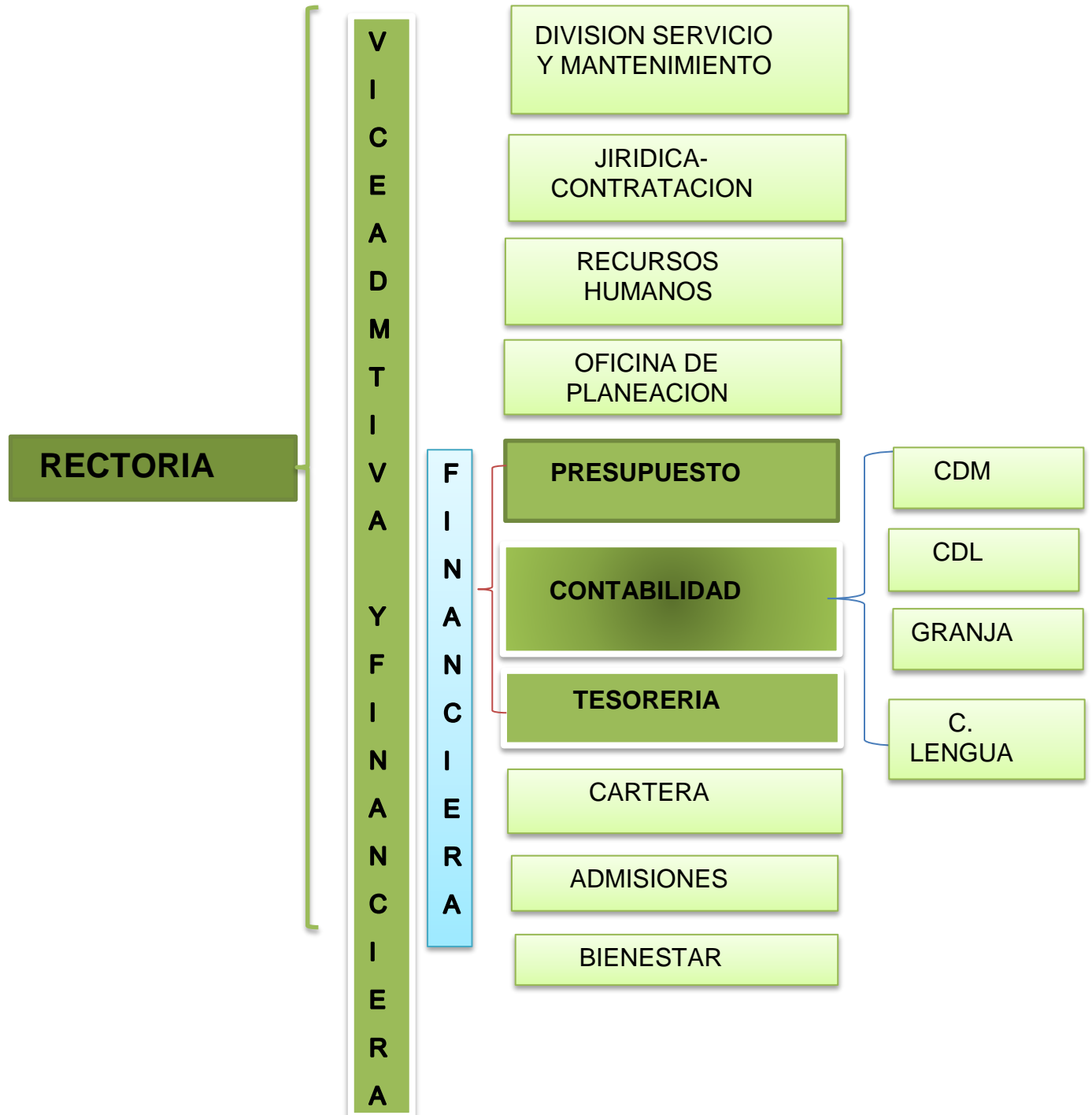
Negocio en marcha. La Universidad de Sucre es un negocio en marcha, puesto que no se haya en curso proceso alguno que pretenda liquidarla, en supresión, fusión, escisión o hacerla cesar en su actividad. Por tanto a de la Vigencia 2019 cumple con el principio contable de entidad en marcha definido por la Contaduría General de la Nación en la normativa aplicable a entidades de Gobierno.

Cuenta con tres campus, la principal ubicada en, Carrera 28 No. 5 – 267 Barrio Puerta Roja – Sincelejo – Colombia, sede Granja Pericos en el Kilómetro 7 Vía Sincelejo Sampués, y Campus Ciencias de la salud, calle 16B No. 13B-80 Barrio la Pajuela.



**UNIVERSIDAD DE SUCRE NOTAS A LOS ESTADO FINANCIEROS  
30 JUNIO DE 2019**

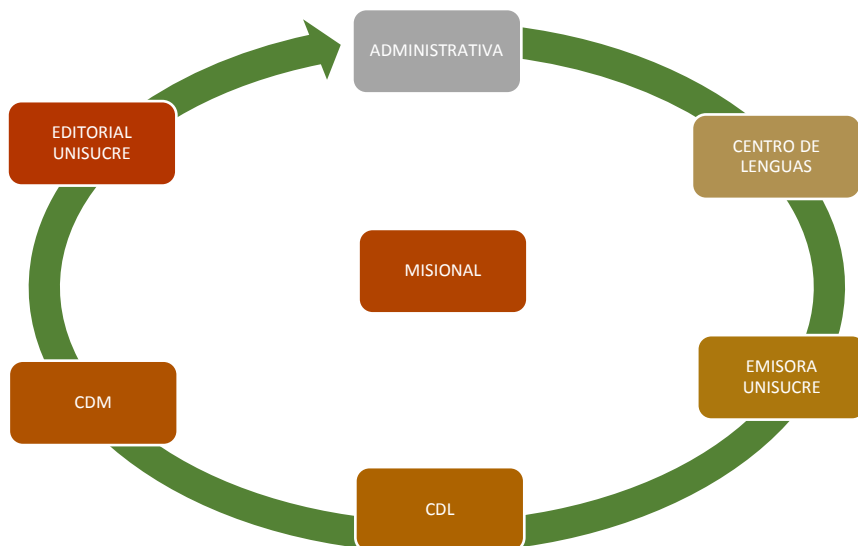
**ESTRUCTURA FINANCIERA**





## UNIVERSIDAD DE SUCRE NOTAS A LOS ESTADO FINANCIEROS 30 JUNIO DE 2019

**Actividades Institucionales:** La Universidad de Sucre, desarrolla en su cometido institucional distintas actividades en el ámbito académico y administrativo, mediante las unidades de gestión.



### 1. Administrativa.

La función administrativa como apoyo a las actividades misionales de la Universidad, se ejecuta a través de la Vicerrectoría administrativa, y las áreas que de ellos dependen.

**2. Misional:** Desarrolla la función académica o de formación desde la vicerrectoría académica, el Centro de Admisiones Registro y Control Académico, División de Biblioteca e información científica, y extensión y proyección social; en sus diferentes modalidades:

### 1. PREGRADOS:

PROGRAMA/ESTUDIANTES MATRICULADOS			
FACULTAD DE CIENCIAS ECONÓMICAS Y ADMINISTRATIVAS		FACULTAD DE EDUCACION Y CIENCIAS	
Administración de empresas	469	Biología	513
Economía	385	Derecho	488
Contaduría Pública	470	Licenciatura en Lenguas Extranjeras	400
Tecnología en gestión Empresarial	82	Licenciatura en Física	195
FACULTAD DE CIENCIAS DE LA SALUD		Licenciatura en Matemáticas	386
Medicina	215	FACULTAD DE INGENIERIA	
Enfermería	157	Ingeniería Agroindustrial	400
Fonoaudiología	218	Ingeniería Agrícola	350
Tecnología en Regencia en Farmacia	153	Ingeniería Civil	580
FACULTAD DE CIENCIAS AGROPECUARIAS		Tecnología en Obras Civiles	0
Zootecnia	388	Tecnología en Electrónica Industrial	230



## UNIVERSIDAD DE SUCRE NOTAS A LOS ESTADO FINANCIEROS 30 JUNIO DE 2019

**Programas académicos: (Pregrado)** El total de programas académicos ofrecidos por la Universidad en pregrados ascienden a **18** en **(Posgrado): 17**

### 2. POSGRADOS:

DESCRIPCION		Estudiantes 2018-1	Estudiantes 2019-1
PROGRAMAS CURRICULARES	PREGRADOS	18	18
	POSGRADOS		
	ESPECIALIZACION	2	3
	MAESTRIAS	2	3
	DOCTORADOS	2	2
	DIPLOMADOS	7	9

**3. Editorial Unisucre:** La Editorial Unisucre Creada según acuerdo 10 de julio 7 de 2017, para Gestionar proyectos editoriales que propendan por un beneficio académico, cultural y social, fomentar la producción editorial de la Universidad de Sucre, contribuir con la construcción e implementación de las políticas editoriales de la Universidad de Sucre, establecer los criterios para la clasificación de las publicaciones de la Universidad de Sucre propender por la actualización y uso de las nuevas tecnologías de edición, divulgación y publicación del conocimiento y editar producciones relacionadas con los procesos misionales de la Universidad.

**4. Emisora Unisucre: Fm estéreo** La emisora cultural de la Universidad de Sucre, es la primera emisora de interés público universitaria del Caribe sabanero, con una programación incluyente, con contenidos de calidad, interactuando con programadores, periodistas y oyentes interesados en el crecimiento personal, en un área geográfica que cubre seis departamentos y sin linderos.

**5. CDM:** Una institución prestadora de salud adscrita a la Vicerrectoría Administrativa de la Universidad de Sucre que ofrece servicios de baja y mediana complejidad, a toda la población de Sincelejo y el departamento de Sucre, orientados al diagnóstico, tratamiento, prevención y promoción de la salud de sus usuarios. construida hace 33 años, como unidad funcional de la Universidad de Sucre, hace parte, del Sistema Integrado de Calidad certificado bajo la norma ISO 9001:2008 (Certificado SC-CER94325) y NTCGP 1000:2009 (Certificado GP-CER93793), ubicada en el Mapa de Procesos como proceso Misional de Extensión y Proyección social.



**UNIVERSIDAD DE SUCRE NOTAS A LOS ESTADO FINANCIEROS  
30 JUNIO DE 2019**

**6. CDL:** El Centro de Laboratorios a través de su talento humano competente, recurso logístico, gestión tecnológica y administrativa, apoya a los programas académicos de la Universidad de Sucre en el desarrollo de prácticas de laboratorios para la docencia, proyectos de investigación, extensión y proyección social, y ofrece a la comunidad la venta de servicios de análisis de laboratorios, y prácticas académicas a Instituciones educativas de la región Caribe, cuenta con los siguientes laboratorios en sus 3 sedes:

<b>LABORATORIOS</b>	
<b>SEDE PUERTA ROJA</b>	
Biología I	Biotecnología
Biología II	Cultivo de Tejidos Vegetales
Química I	Entomología
Química II	Hidráulica
Fotoquímica	Mecánica de Suelos y Pavimentos
Física	Materiales y Estructuras
Electrónica Básica	Topografía
Electrónica de Control, Potencia y	Geomática
Automatización	Maquinaria y Mecanización Agrícola
Suelos y Aguas - Docencia y Extensión	Microbiología - Investigación y Extensión
Microbiología – Docencia	Biotecnología
<b>SEDE CIENCIAS AGROPECUARIAS</b>	Cultivo de Tejidos Vegetales
Planta de Operaciones Unitarias	<b>SEDE CIENCIAS DE LA SALUD</b>
Nutrición Animal	Simulación Clínica
Reproducción Animal	Multifuncional
Lácteos y Alimentos	Anfiteatro
Fauna Silvestre	Patología – Histología
Reproducción Acuática	Investigaciones Biomédicas

**7. Centro de Lenguas:** El Centro de Lenguas Extranjeras de la Universidad de Sucre, CLEUS, adscrito a la Facultad de Educación y Ciencias fue creado mediante acuerdo 05 de 2005 del Consejo Superior y cuenta con la aprobación de la Secretaria Municipal de Educación mediante resolución número 3684 del 4 de Diciembre de 2008. Promueve la enseñanza de lenguas extranjeras de acuerdo a los requerimientos de la comunidad universitaria y del público en general de la región ofreciendo cursos de idiomas para la comunicación, la movilidad, el trabajo y el desarrollo humano a través del Programa de Extensión y Proyección Social.





UNIVERSIDAD DE SUCRE NOTAS A LOS ESTADO FINANCIEROS  
30 JUNIO DE 2019

RECURSOS HUMANOS.

INFORMACIÓN PERSONAL DOCENTE				
1. PLANTA DOCENTE				
TIPO	AÑO 2018		AÑO 2019	
	CARGOS APROBADOS	CARGOS PROVISTOS	CARGOS APROBADOS	CARGOS PROVISTOS
DOCENTE DE PLANTA	171	130	171	129
DOCENTE OCASIONAL	8	8	7	7
DOCENTE CATEDRÁTICO	373	373	378	378
<b>TOTAL</b>		<b>511</b>		<b>514</b>
2. PLANTA NO DOCENTE				
NIVEL	AÑO 2018		AÑO 2019	
	CARGOS APROBADOS	CARGOS PROVISTOS	CARGOS APROBADOS	CARGOS PROVISTOS
DIRECTIVOS	11	11	11	11
ASESOR	5	5	5	5
PROFESIONAL	47	41	47	47
TÉCNICO	15	14	15	15
ASISTENCIAL	53	47	53	53
<b>TOTAL</b>		<b>118</b>		<b>131</b>
3. PROVISIONALES Y SUPERNUMERARIOS				
NIVEL	AÑO 2018		AÑO 2019	
	CARGOS		CARGOS	
DIRECTIVOS	0		0	
ASESOR	0		0	
PROFESIONAL	1		4	
TÉCNICO	0		0	
ASISTENCIAL	83		95	
<b>TOTAL</b>	<b>84</b>		<b>99</b>	
4. HONORARIOS				
TIPO	AÑO 2018		AÑO 2019	
DETALLE/FUENTE	CARGOS APROBADOS		CARGOS APROBADOS	
	CANTIDAD CONTRATISTAS		CANTIDAD CONTRATISTAS	
APOYO A LA GESTIÓN (SIN CONVENIOS Y CONTRATOS DE FUENTES DE DESTINACIÓN ESPECÍFICAS)	62		34	
CONVENIOS Y CONTRATOS	55		17	
<b>TOTAL</b>	<b>117</b>		<b>51</b>	



**UNIVERSIDAD DE SUCRE NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS  
30 JUNIO DE 2019**

**NOTAS DE CARÁCTER ESPECIFICOS:**

**CONSISTENCIA Y RAZONABILIDAD DE LA INFORMACION:**

Los estados financieros de la Universidad gozan de razonabilidad y consistencia, debido a que los balances, estados de cambios en el patrimonio, Estados de resultados y notas a los Estados financieros, reflejan la realidad financiera social de la Universidad.

**METODOS DE DEPRECIACION, PROVISION, Y AMORTIZACIONES.**

La Universidad utiliza el método de línea recta para las depreciaciones de sus bienes según el tiempo y uso de los mismos. Las provisiones registradas mediante comprobante por el principio de causación o devengo permiten el reconocimiento y estimaciones de las obligaciones tales como prestaciones sociales, Las amortizaciones se aplican en el periodo de la vigencia actual según la naturaleza de los mismos según el Manual de Políticas Contables.



UNIVERSIDAD DE SUCRE NOTAS A LOS ESTADO FINANCIEROS  
30 JUNIO DE 2019

NOTAS ESPECÍFICAS COMPARATIVAS EN LOS ACTIVOS.

N1. ACTIVOS:

N1.1 Activos Corrientes:

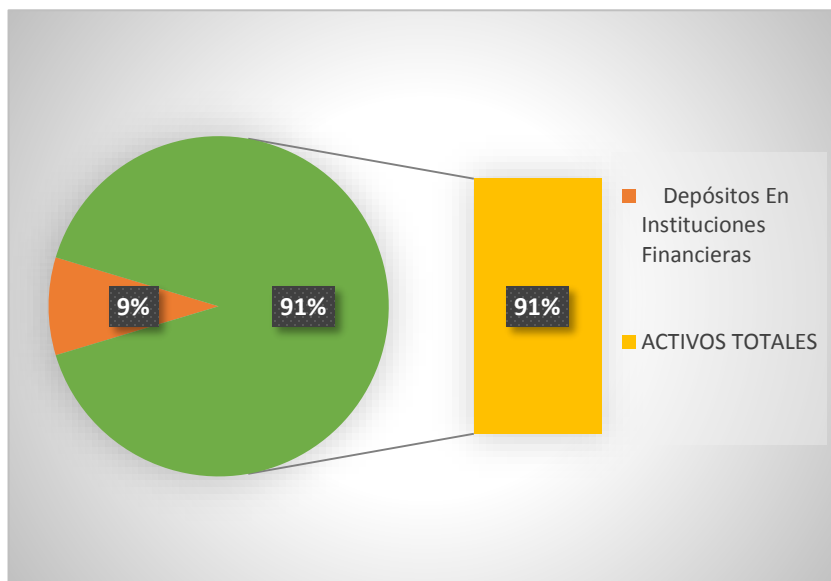
En las cuentas de los activos, las variaciones significativas del mes respecto del mismo mes del año inmediatamente anterior son:

Código	Cuentas	Saldo final Jun/2019	V. Relativa	Saldo final Jun/2018	V. Relativa	Variación absoluta	V. Relativa
<b>ACTIVO CORRIENTE</b>		<b>15,303,341,674.41</b>		<b>17,408,437,778.02</b>		<b>-2,105,096,103.61</b>	
11	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	12,720,191,648.70	83.12	16,817,784,891.16	96.61	-4,097,593,242.46	(24.36)
1105	Caja	0	0.00	3,124,968.00	0.02	-3,124,968.00	(100.00)
1110	Depósitos En Instituciones Financieras	12,720,191,648.70	83.12	16,814,659,923.16	96.59	-4,094,468,274.46	(24.35)
12	INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS	23,417,814.21	0.15	23,154,374.18	0.13	263,440.03	1.14
1222	Inversiones De Administración De Liquidez A Valor De Mer	23,417,814.21	0.15	23,154,374.18	0.13	263,440.03	1.14
13	CUENTAS POR COBRAR	2,559,732,211.50	16.73	567,498,512.68	3.26	1,992,233,698.82	351.06
1312	Aportes Sobre La Nómina	18,865,200.00	0.12	0.00	0.00	18,865,200.00	100.00
1316	Venta De Bienes	7,331,399.00	0.05	0.00	0.00	7,331,399.00	100.00
1317	Prestación De Servicios	2,174,855,690.05	14.21	722,673,404.68	4.15	1,452,182,285.37	200.95
1319	Prestación De Servicios De Salud	43,790,421.00	0.29	41,126,041.00	0.24	2,664,380.00	6.48
1337	Transferencias Por Cobrar	0	0.00	89,878,079.00	0.52	-89,878,079.00	(100.00)
1384	Otras Cuentas Por Cobrar	600,056,513.45	3.92	0.00	0.00	600,056,513.45	100.00
1385	Cuentas Por Cobrar De Difícil Recaudo	42,235,992.00	0.28	41,223,992.00	0.24	1,012,000.00	2.45
1386	Deterioro Acumulado De Cuentas Por Cobrar (cr)	-327,403,004.00	(2.14)	(327,403,004.00)	(1.88)	0	100.00



### UNIVERSIDAD DE SUCRE NOTAS A LOS ESTADO FINANCIEROS 30 JUNIO DE 2019

#### N1.1.1 Depósitos en Instituciones financieras:



A Junio 30 de 2019, la participación de los depósitos en instituciones financiera en el activo es del 9%. .

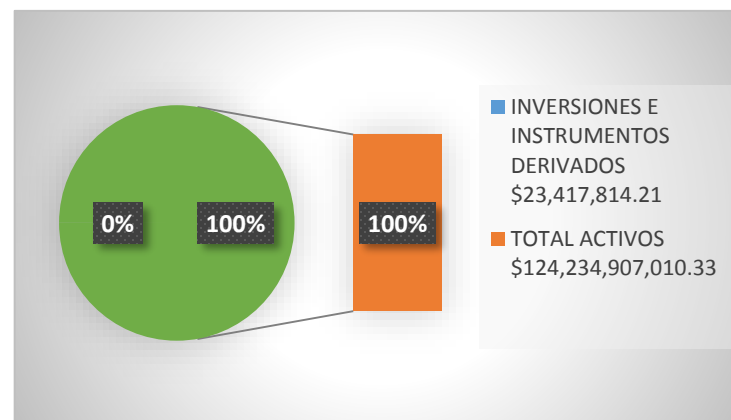
Los saldos en cuentas corrientes, y de ahorros por fuentes y uso de los recursos frente al total del depósito en cuenta es:

DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	100.0%
RECURSOS PROPIOS	27.8%
RECURSOS DE PROYECTOS	13.2%
RECURSOS DE ESTAMPILLAS	24.8%
RECURSOS DEL CREE	17.5%
RECURSOS DE ESTAMPILLAS UNI. PUBLICAS	2.7%
INVERSION MINISTERIO DE EDUCACION	14.1%



UNIVERSIDAD DE SUCRE NOTAS A LOS ESTADO FINANCIEROS  
30 JUNIO DE 2019

**N1.1.2. Inversiones:** Unisucre controla los aportes voluntarios iniciales de \$21.697.319, las revalorizaciones capitalizadas \$1.278.130.21 y el valor de retorno corporativo \$442.365. Estos 3 conceptos indicarían que corresponden a un activo controlado por la Universidad y que debe reconocerse bajo las nuevas condiciones normativas. Esta inversión se encuentra en **FODESEP** (Fondo de desarrollo de la Educación Superior. Entidad de economía Mixta sin ánimo de lucro), que no cotiza en bolsa, es un instrumento financiero que no genera rendimientos y por sus características LA MEDICION al costo según certificado emitido por la entidad Fodeseop anualmente por la entidad.



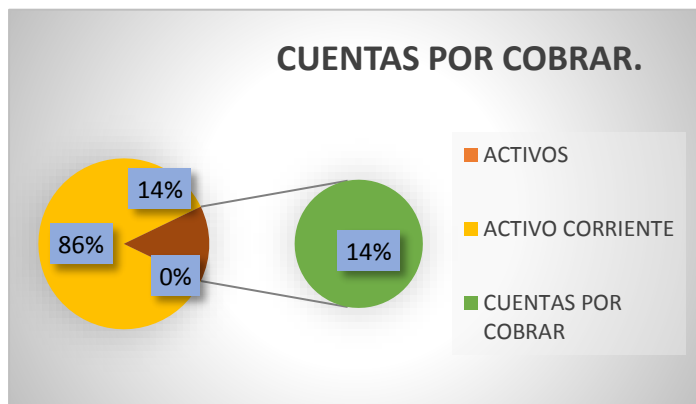
**N1.1.3. Cuentas por cobrar:**

Está conformada por aquellos valores relacionados a derechos adquiridos por la Universidad de Sucre en el desarrollo de su actividad misional de los cuales dadas las gestiones administrativas y jurídicas se espera la entrada de un flujo de dinero determinable a través del efectivo o su equivalente en efectivo u otro instrumento financiero. Representan el 2.1% del total de los activos.

Código	Concepto	% Participación activos
<b>13</b>	<b>CUENTAS POR COBRAR</b>	<b>2.1%</b>
1312	Venta de bienes	0.0%
1316	Venta de bienes	0.0%
1317	Prestación De Servicios	1.8%
1319	Prestación De Servicios De Salud	0.0%
1384	Otras Cuentas Por Cobrar	0.5%
1385	Cuentas Por Cobrar De Difícil Recaudo	0.0%
1386	Deterioro Acumulado De Cuentas Por Cobrar (cr)	-0.3%
	<b>ACTIVOS TOTALES</b>	<b>100.0%</b>



UNIVERSIDAD DE SUCRE NOTAS A LOS ESTADO FINANCIEROS  
30 JUNIO DE 2019



Estos saldos de las transacciones de contraprestación de los servicios educativos, compra y ventas de bienes y servicios, que se reconocen según el Manual de Políticas Contables Universidad de Sucre, y bajo el Marco Normativo para entidades de gobierno. Suman un total neto de \$ **2.559.732.211.50** menos Deterioro acumulado de cuentas por cobrar por valor de **-\$327.403.004,00**

**N1.2 Activos No Corrientes:**

ACTIVO NO CORRIENTE				98,054,220,311.00	6,092,933,677.62		
16	PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO	104,147,153,988.62	100.00	98,054,220,311.00	100.00	6,092,933,677.62	6.21
1605	Terrenos	27,221,162,000.00	26.14	27,221,162,000.00	27.76	0	0.00
1610	Semovientes Y Planta	5,617,490.00	0.01	5,617,490.00	0.01	0	0.00
1615	Construcciones En Curso	19,469,175,850.00	18.69	11,981,589,625.00	12.22	7,487,586,225.00	62.49
1635	Bienes Muebles En Bodega	35,300,000.00	0.03	0.00	0.00	35,300,000.00	100.00
1640	Edificaciones	52,155,511,905.00	50.08	52,155,511,905.00	53.19	0	0.00
1645	Plantas Ductos Y Túneles	275,716,777.00	0.26	202,799,088.00	0.21	72,917,689.00	35.96
1650	Redes Líneas Y Cables	1,917,100,549.84	1.84	1,917,100,549.84	1.96	0	0.00
1655	Maquinaria Y Equipo	478,857,734.00	0.46	478,857,734.00	0.49	0	0.00
1660	Equipo Médico Y Científico	8,564,109,383.00	8.22	8,502,023,572.00	8.67	62,085,811.00	0.73
1665	Muebles Enseres Y Equipo De Oficina	4,449,947,334.99	4.27	4,312,402,842.99	4.40	137,544,492.00	3.19

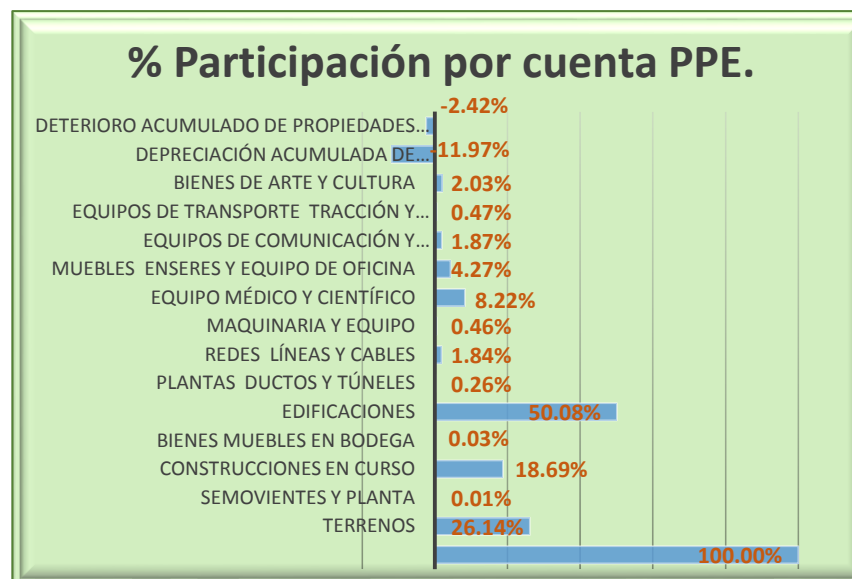


UNIVERSIDAD DE SUCRE NOTAS A LOS ESTADO FINANCIEROS  
30 JUNIO DE 2019

1670	Equipos De Comunicación Y Computación	1,951,603,381.00	1.87	1,841,983,381.00	1.88	109,620,000.00	5.95
1675	Equipos De Transporte Tracción Y Elevación	489,530,287.00	0.47	489,530,287.00	0.50	0	0.00
1681	Bienes De Arte Y Cultura	2,118,990,705.42	2.03	2,005,265,793.42	2.05	113,724,912.00	5.67
1685	Depreciación Acumulada De Propiedades Planta Y Equipo (	-12,465,616,178.63	(11.97)	(10,539,770,727.25)	(10.75)	-1,925,845,451.38	100.00
1695	Deterioro Acumulado De Propiedades Planta Y Equipo (cr)	-2,519,853,230.00	(2.42)	(2,519,853,230.00)	(2.57)	0	100.00

**N1.2.1 PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO:**

Este grupo corresponde a los bienes utilizados en desarrollo de las funciones misionales y de apoyo de la Universidad, los cuales son adquiridos para la prestación de servicios, producción de bienes, o en desarrollo de la función administrativa, y que no se encuentran disponibles para la venta. A 30 de Junio de 2019 está compuesto por las cuentas de Edificaciones que representa un 50.08% del total de la PPE, así como Terrenos el 26.14% equipos médicos científico 8.22% Muebles y Enseres y





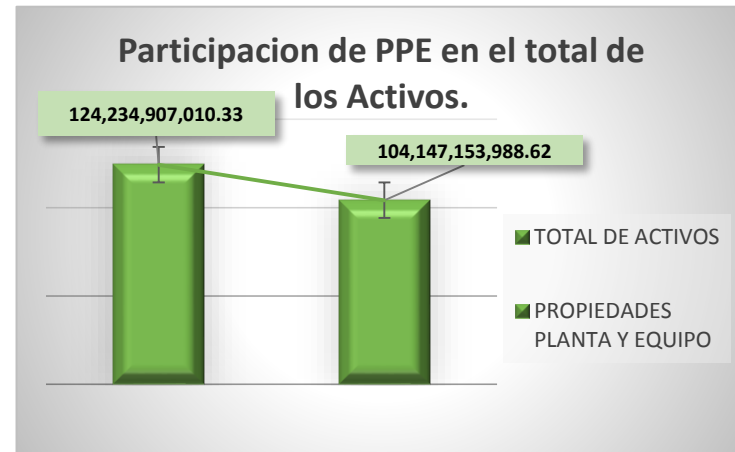
## UNIVERSIDAD DE SUCRE NOTAS A LOS ESTADO FINANCIEROS 30 JUNIO DE 2019

equipo de oficina el 4.22%. En general los activos fijos representan el 83.8% de los activos totales.

Así mismo se encuentra en curso ajustes a cada cuenta de este grupo, por la revisión periódica de servicios de Mantenimiento y del Comité de Administración y Mantenimiento de Bienes Unisucre según la Resolución 941 de 2000, y del manual de pólizas contables Res 533/2015, con ello, se espera dar de baja elementos por obsolescencia, deterioro o daños cuyo arreglo sea más costoso que el beneficio o el costo del bien; y repotencializar los equipos de cómputos que lo requieran.

La variación significativa en el periodo comparado es del 6.21% identificado en la cuenta de construcciones en cursos.

**Nota 1:** La Universidad de Sucre, se encuentra en proceso de depuración de los inventarios de bienes muebles, e identificación de bienes en estados inservibles, obsoletos en deterioro posibles de mantenimiento, o para dar de baja, este resultado que será avalado por el comité de salvaguarda de los bienes puede representar una variación significativa absoluta sobre los resultados hasta aquí presentados.







UNIVERSIDAD DE SUCRE NOTAS A LOS ESTADO FINANCIEROS  
30 JUNIO DE 2019

**N1.2.2 OTROS ACTIVOS:**

OTROS ACTIVOS		4,784,411,347.30		4,409,365,632.34		375,045,714.96	
19	OTROS ACTIVOS	4,784,411,347.30	100.00	4,409,365,632.34	100.00	375,045,714.96	8.51
1905	Bienes Y Servicios Pagados Por Anticipado	283,197,283.34	5.92	231,197,283.34	5.24	52,000,000.00	22.49
1906	Avances Y Anticipos Entregados	3,218,478,352.00	67.27	3,247,074,023.00	73.64	-28,595,671.00	(0.88)
1908	Recursos Entregados En Administración	32,000,000.00	0.67	32,000,000.00	0.73	0	0.00
1909	Depósitos Entregados En Garantía	4,923,885.96	0.10	15,220,534.00	0.35	-10,296,648.04	(67.65)
1970	Activos Intangibles	1,871,843,309.00	39.12	1,336,374,250.00	30.31	535,469,059.00	40.07
1975	Amortización Acumulada De Activos Intangibles (cr)	-626,031,483.00	(13.08)	(452,500,458.00)	(10.26)	-173,531,025.00	100.00

Este grupo corresponde al 3,9% del total de los activos de la universidad, y representa los depósitos en garantía, Recursos entregados en administración con una participación en los activos, de menos del 1%; los bienes pagados por anticipados 0.2% y los avances y anticipos entregados para adquisiciones de bienes y servicios, 2.6% los activos intangibles 1.5%, complementarios para el desarrollo de la misión educativa, incluye recursos controlados por la Universidad, de los que se espera obtener un potencial de bienes y servicios, generar beneficios Su Variación significativa es del 8,51% respecto del periodo en comparación.





UNIVERSIDAD DE SUCRE NOTAS A LOS ESTADO FINANCIEROS  
30 JUNIO DE 2019

**N2. PASIVOS:**

Los saldos en los pasivos al finalizar el periodo representan las obligaciones que tiene la Universidad frente a los terceros, de hechos pasados de los que espera desprenderse de recursos que incorporan beneficios económicos o un potencial de servicio. A Junio 30 de 2019 el total de estos es de **\$7.520.352.385,42**, Su Variación absoluta, significativa de **-\$1.375.481.035,52** respecto del periodo en comparación.

Código	Cuentas	Saldo final Jun/2019	V. Relativa	Saldo final Jun/2018	V. Relativa	Variación absoluta	V. Relativa
<b>2</b>	<b>PASIVO CORRIENTE</b>	<b>3,704,721,605.38</b>		<b>5,080,202,640.90</b>		<b>-1,375,481,035.52</b>	
<b>23</b>	<b>PRÉSTAMOS POR PAGAR</b>	<b>726,832,119.81</b>	19.62	<b>0.00</b>	0.00	<b>726,832,119.81</b>	100.00
<b>2316</b>	Financiamiento Externo De Corto Plazo	726,832,119.81	19.62	0.00	0.00	726,832,119.81	100.00
<b>24</b>	<b>CUENTAS POR PAGAR</b>	<b>2,977,889,485.57</b>	80.38	<b>5,080,202,640.90</b>	100.00	<b>-2,102,313,155.33</b>	(41.38)
<b>2401</b>	Adquisición De Bienes Y Servicios Nacionales	610,933,122.00	16.49	2,430,049,472.90	47.83	-1,819,116,350.90	(74.86)
<b>2407</b>	Recursos A Favor De Terceros	46,605,492.00	1.26	28,154,175.00	0.55	18,451,317.00	65.54
<b>2424</b>	Descuentos De Nómina	682,445,838.00	18.42	860,797,271.00	16.94	-178,351,433.00	(20.72)
<b>2436</b>	Retención En La Fuente E Impuesto De Timbre	340,245,553.87	9.18	314,957,166.00	6.20	25,288,387.87	8.03
<b>2440</b>	Impuestos Contribuciones Y Tasas	11,154,785.00	0.30	3,514,500.00	0.07	7,640,285.00	217.39
<b>2490</b>	Otras Cuentas Por Pagar	1,286,504,694.70	34.73	1,442,730,056.00	28.40	-156,225,361.30	(10.83)
<b>2</b>	<b>PASIVO NO CORRIENTE</b>	<b>3,812,846,363.04</b>		<b>3,101,724,663.78</b>		<b>711,121,699.26</b>	
<b>25</b>	<b>BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS</b>	<b>3,812,846,363.04</b>	100.00	<b>3,101,724,663.78</b>	100.00	<b>711,121,699.26</b>	22.93
<b>2511</b>	Beneficios A Los Empleados A Corto Plazo	3,812,846,363.04	100.00	3,101,724,663.78	100.00	711,121,699.26	22.93
<b>2</b>	<b>OTROS PASIVOS</b>			<b>8,490,198.00</b>		<b>-5,705,781.00</b>	
<b>29</b>	<b>OTROS PASIVOS</b>	<b>2,784,417.00</b>	100.00	<b>8,490,198.00</b>	100.00	<b>-5,705,781.00</b>	(67.20)
<b>2910</b>	Ingresos Recibidos Por Anticipado	2,784,417.00	100.00	8,490,198.00	100.00	-5,705,781.00	(67.20)
		<b>7,520,352,385.42</b>		<b>8,190,417,502.68</b>			



## UNIVERSIDAD DE SUCRE NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS 30 JUNIO DE 2019

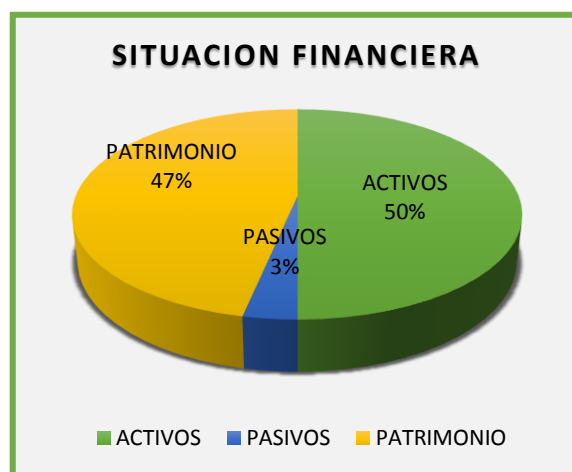
**Nota 2:** La Universidad de Sucre, sigue en proceso de identificación y reconocimiento de obligaciones por pagar relacionadas con los beneficios a empleados de planta, docentes y administrativos, catedráticos y sentencias judiciales, puede representar una variación significativa absoluta sobre los resultados hasta aquí presentados y hasta diciembre 31 de 2019.

### N3. PATRIMONIO:

El patrimonio de la Universidad de Sucre a Junio 30 de 2019 presenta una variación absoluta de mayor valor de **\$5.032.948.406,23** corresponde a bienes y derechos adquiridos, deducidas las obligaciones, para cumplir con la misión institucional.

Su capacidad financiera en términos de indicadores es:

<b>Razón Corriente</b>	<b>4.13%</b>
<b>Capital Neto de Trabajo</b>	11,598,620,069.03
<b>Nivel de Endeudamiento</b>	6.05%
<b>Endeudamiento Corto Plazo</b>	49.26%



Código	Cuentas	Saldo final Jun/2019	V. Relativa	Saldo final Jun/2018	V. Relativa	Variación absoluta	V. Relativa
<b>PATRIMONIO</b>		<b>116,714,554,624.91</b>		<b>111,681,606,218.68</b>		<b>5,032,948,406.23</b>	
<b>31</b>	<b>PATRIMONIO DE LAS INSTITUCIONES DE EDUCACIÓN SUPERIOR PÚBLIC</b>	<b>116,714,554,624.91</b>	100.	<b>111,681,606,218.68</b>	100.0	<b>5,032,948,406.23</b>	4.51
<b>3105</b>	Capital Fiscal	113,092,868,514.42	96.9	100,857,035,999.08	90.31	12,235,832,515.34	12.13
<b>3109</b>	Resultados De Ejercicios Anteriores	1,651,261,015.00	1.41	0.00	0.00	1,651,261,015.00	100.00
<b>3110</b>	Resultado Del Ejercicio	1,970,425,095.49	1.69	11,156,666,274.38	9.99	-9,186,241,178.89	(82.34)
<b>3145</b>	Impactos Por La Transición Al Nuevo Marco De Regulación	0	0.00	(332,096,054.78)	(0.30)	332,096,054.78	100.00



UNIVERSIDAD DE SUCRE NOTAS A LOS ESTADO FINANCIEROS  
30 JUNIO DE 2019

**N4. INGRESOS:**

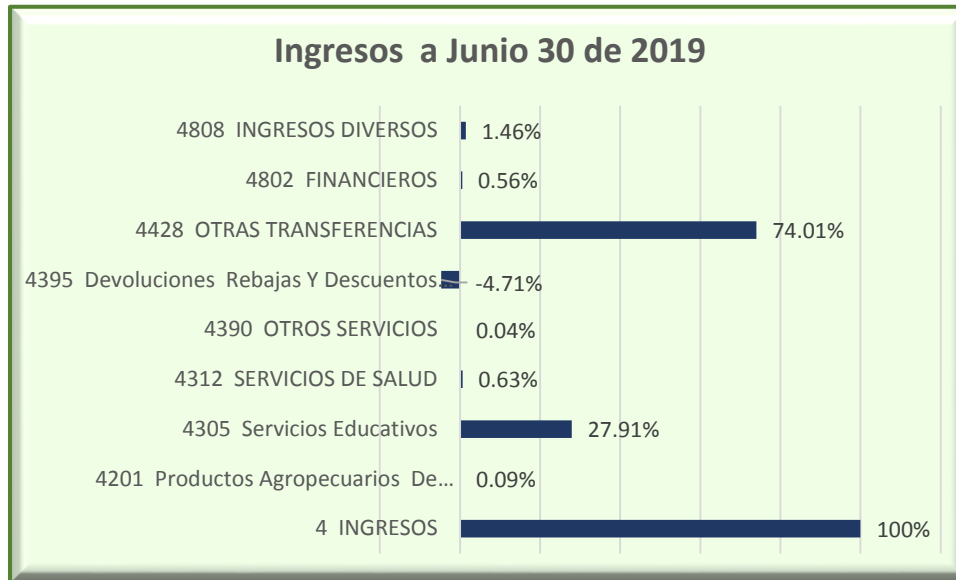
La Universidad de Sucre, Entidad territorial de orden departamental con autonomía administrativa y presupuestal recibe ingresos de la prestación de servicios de educación superior profesional presencial y semi presencial, servicios de salud a estudiantes y a empleados, contratos y convenios con otras entidades o empresas nacionales e internacionales y transferencias del ministerio de Educación para los programas educativos, y gastos de funcionamiento; de la Gobernación de Sucre para proyectos de inversión y también para gastos de funcionamiento, además, los recursos de devolución de IVA por parte de la Dian. Todo ello para el desarrollo de su objeto social y cometido misionario en la región.

A Junio 30 de 2019, los ingresos de la Universidad de Sucre fueron de **\$24.544.231.786.27** y se describen a continuación así Los Ingresos del mes de Junio 2019 comparados con Junio 2018, presentan una variación absoluta de mayores ingresos por valor de **\$4.324.169.183.70** equivalente al **18%**

	JUN/2019	JUN/2018	Variación
<b>I N G R E S O S</b>	<b>24,544,231,786.27</b>	<b>20,220,062,602.57</b>	<b>4,324,169,183.70</b>
<b>VENTA DE BIENES</b>	<b>22,941,219.00</b>	<b>8,223,200.00</b>	<b>14,718,019.00</b>
4201. Productos Agropecuarios De Silvicultura Avicultura Y Pesca	22,941,219.00	8,223,200.00	14,718,019.00
<b>VENTA DE SERVICIOS</b>	<b>5,859,176,327.04</b>	<b>4,595,675,914.00</b>	<b>1,263,500,413.04</b>
4305. Servicios Educativos	6,850,066,080.63	4,498,642,456.00	2,351,423,624.63
4312. Servicios De Salud	153,980,082.00	97,033,458.00	56,946,624.00
4390. Otros Servicios	10,231,676.04	0.00	10,231,676.04
4395. Devoluciones Rebajas Y Descuentos En Venta De Servicios (db)	(1,155,101,511.63)	0.00	(1,155,101,511.63)
<b>TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES</b>	<b>18,166,338,937.62</b>	<b>15,128,799,614.02</b>	<b>3,037,539,323.60</b>
4428. Otras Transferencias	18,166,338,937.62	15,128,799,614.02	3,037,539,323.60
<b>OTROS INGRESOS</b>	<b>495,775,302.61</b>	<b>487,363,874.55</b>	<b>8,411,428.06</b>
4802. Financieros	137,253,278.60	242,358,317.89	(105,105,039.29)
4808. Ingresos Diversos	358,522,024.01	245,005,556.66	113,516,467.35

## UNIVERSIDAD DE SUCRE NOTAS A LOS ESTADO FINANCIEROS 30 JUNIO DE 2019

Las variaciones en detalles son según el siguiente cuadro:



El **74.01%** de los ingresos para gastos de funcionamiento provienen de las transferencias del Ministerio de Educación, y del Departamento Ley 30 de 1992, y el 27.91% de los servicios educativos o recursos propios, lo cual significa que la Universidad de Sucre no es auto sostenible con fuentes propias.

### N.5 GASTOS:

En los gastos y costos se encuentran las erogaciones en las que incurre la Universidad para el cumplimiento normal de sus actividades ordenanza y de su misión. En detalle estos a 30 de Junio de 2019 fueron de **\$7.578.253.012,57** en comparación con junio de 2018, se presenta un menor gasto en **\$-695.622.825,99** esta disminución equivale al 9% los gastos se describen a continuación:

	JUN/2019	JUN/2018	Variación
<b>GASTOS</b>	<b>7,578,253,012.57</b>	<b>8,273,875,838.56</b>	<b>(695,622,825.99)</b>
<b>51.DE ADMINISTRACIÓN</b>	<b>5,403,919,687.57</b>	<b>8,187,070,141.00</b>	<b>(2,783,150,453.43)</b>
5101. Sueldos Y Salarios	1,960,273,244.00	1,842,518,882.00	117,754,362.00
5103. Contribuciones Efectivas	319,900,463.00	2,520,223,164.00	(2,200,322,701.00)
5104. Aportes Sobre La Nómina	36,132,400.00	298,384,800.00	(262,252,400.00)
5107. Prestaciones Sociales	613,931,399.00	796,252,047.00	(182,320,648.00)



UNIVERSIDAD DE SUCRE NOTAS A LOS ESTADO FINANCIEROS  
30 JUNIO DE 2019

5108. Gastos De Personal Diversos	394,992,112.00	338,593,082.00	56,399,030.00
5111. Generales	1,849,497,685.57	2,226,748,246.00	(377,250,560.43)
5120. Impuestos Contribuciones Y Tasas	229,192,384.00	164,349,920.00	64,842,464.00
52.DE VENTAS	29,096,248.00	22,882,630.00	6,213,618.00
5211. Generales	0.00	8,042,000.00	(8,042,000.00)
5212. Gastos De Personal Diversos	21,475,748.00	14,318,630.00	7,157,118.00
5220. Impuestos Contribuciones Y Tasas	7,620,500.00	522,000.00	7,098,500.00
53. DETERIORO. DEPRECIACIONES. AGOTAMIENTO. AMORTIZACIONES Y PROVISIONES.	2,081,369,401.46	9,003,537.46	2,072,365,864.00
5360. Depreciación De Propiedades Planta Y Equipo	1,907,838,376.46	9,003,537.46	1,898,834,839.00
58.OTROS GASTOS	63,867,675.54	54,919,530.10	8,948,145.44
5802. Comisiones	24,044,107.13	54,919,530.10	(30,875,422.97)
5804. Financieros	38,217,668.41	0.00	38,217,668.41
5890. Gastos Diversos	1,605,900.00	0.00	1,605,900.00

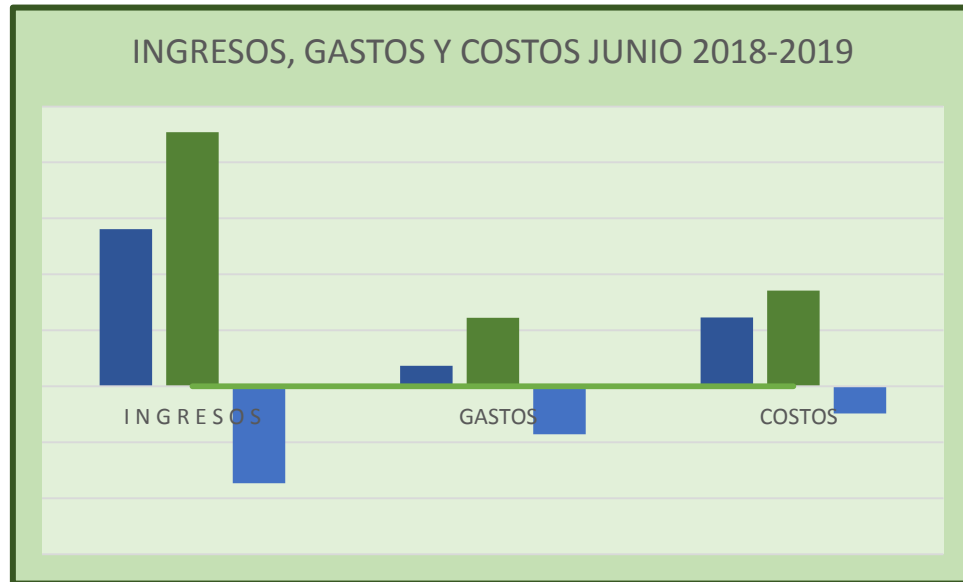
**N. 6 COSTO:**

En los costos se encuentran las erogaciones en las que incurre la Universidad para el cumplimiento normal de sus actividades ordenanza y de su misión. En detalle estos a 30 de Junio de 2019 fueron de **\$14.995.553.678,21** que comparados con junio de 2018 hay un incremento significativo de **\$4.122.334.461,21**. Esto obedece a que debido al Paro Nacional de Universidades, a fecha de corte se están asumiendo costos de 2 semestres es decir el costo del segundo semestre de 2018 y el primer semestre de 2019. Estos costos se describen a continuación así:

	JUN/2019	JUN/2018	Variación
COSTOS	14,995,553,678.21	10,873,219,217.00	4,122,334,461.21
63.COSTO DE VENTAS DE SERVICIOS	14,995,553,678.21	10,873,219,217.00	4,122,334,461.21
6305. Servicios Educativos	14,890,600,730.21	10,801,509,765.00	4,089,090,965.21
6310. Servicios De Salud	72,289,233.00	25,545,521.00	46,743,712.00
6390. Otros Servicios	32,663,715.00	46,163,931.00	(13,500,216.00)

**Nota 3:** Como consecuencia de los procesos de identificación y reconocimiento de obligaciones por pagar relacionadas con los beneficios a empleados de planta, docentes y administrativos, catedráticos y sentencias judiciales, estos resultados de gastos y costos puede representar una variación significativa absoluta sobre los resultados hasta aquí presentados y hasta diciembre 31 de 2019.

## UNIVERSIDAD DE SUCRE NOTAS A LOS ESTADO FINANCIEROS 30 JUNIO DE 2019



### 10. CUENTAS DE ORDEN: Procesos Jurídicos – Demandas y Litigios:

Hacen referencia este grupo de cuentas a los hechos relacionados con:

#### 1. ESTAMPILLA DE LA UNIVERSIDAD DE SUCRE TERCER MILENIO.

Este registro corresponde al recaudo dejado de recibir por concepto de estampilla de la Universidad de Sucre Tercer Milenio, que data del año 2001, y fue aprobada por el Congreso de la República mediante la expedición de la Ley 656 del mismo año. Esta norma autorizó la creación de la estampilla en comento y en su Artículo Segundo, se estableció que su recaudo podría llegar hasta un monto de \$50.000.000.000.00 millones de pesos, en términos constantes año 2000.

El impuesto de estampilla se reglamentó por parte de la Asamblea del Departamento, mediante la Ordenanza No. 016 de 2001, no obstante a que no se había cumplido el monto establecido, mediante circular 01 de marzo de 2017, de la Gobernación se dio a conocer a las entidades responsables la suspensión de dicho recaudo.

En la presente fecha, después de conversaciones, análisis sobre los hechos la Gobernación de Sucre mediante escrito 500.11.03/No. 3079 da a conocer que



**UNIVERSIDAD DE SUCRE NOTAS A LOS ESTADO FINANCIEROS  
30 JUNIO DE 2019**

adelanta procesos de cobros en sus distintas etapas con el fin de garantizar el pago por parte de los sujetos pasivos del impuesto. En total 105 proceso de los cuales se han conminados a los diferentes Municipios, empresas de servicios públicos e instituciones educativas a suscribir acuerdos de pagos de conformidad con lo dispuesto en el decreto 0256 de 20017 “Reglamento Interno de Recaudo de Cartera, conforme al proceso y gestión adelantada, se han firmado 70. Acuerdos de pago. El reporte suministrado es:

**2. CARTERA INCOBRABLE UNIVERSIDAD DE SUCRE.**

Respecto a la cartera morosa con fundamento al estado de cuentas de los terceros que adeudan a la Universidad recursos por conceptos de servicios educativos, se estima según el departamento jurídico que son irrecuperables judicialmente las obligaciones que superan los 3 años al corte 30 de Junio de 2019.

Las razones por las cuales se consideran irrecuperables básicamente obedecen a que los títulos que la soportan ya prescribieron en lo jurídico y debido a que en gran medida las obligaciones adeudadas corresponden a menores cuantías de una parte y de la otra a pesar de las gestiones realizadas, y de las sentencias emitidas por los operadores judiciales no han sido posible su recuperación por estar insolventes los deudores.

<b>CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS</b>		
<b>81</b>	ACTIVOS CONTINGENTES	<b>17,011,057,635.01</b>
<b>8120</b>	Litigios Y Mecanismos Alternativos De Solución De Confli	<b>17,011,057,635.01</b>
<b>83</b>	DEUDORAS DE CONTROL	<b>4,861,577,648.88</b>
<b>8315</b>	Bienes Y Derechos Retirados	<b>4,861,577,648.88</b>
<b>89</b>	DEUDORAS POR CONTRA (CR)	<b>-21,872,635,283.89</b>
<b>8905</b>	Activos Contingentes Por Contra (cr)	<b>-17,011,057,635.01</b>
<b>8915</b>	Deudoras De Control Por Contra (cr)	<b>-4,861,577,648.88</b>
<b>CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS</b>		
<b>91</b>	PASIVOS CONTINGENTES	<b>-5,071,954,719.00</b>
<b>9120</b>	Litigios Y Mecanismos Alternativos De Solución De Confli	<b>-5,071,954,719.00</b>
<b>99</b>	ACREEDORAS POR CONTRA (DB)	<b>5,071,954,719.00</b>
<b>9905</b>	Pasivos Contingentes Por Contra (db)	<b>5,071,954,719.00</b>





**UNIVERSIDAD DE SUCRE NOTAS A LOS ESTADO FINANCIEROS  
30 JUNIO DE 2019**

La Universidad empresa en marcha sigue realizando procesos de depuración, ajustes pertinentes en la medida que se van detectando, en cada una de los módulos y cuentas que integran la contabilidad.

JAIME DE LA OSSA VELASQUEZ  
RECTOR

GEOMARIS ALVARADO OZUNA  
CONTADORA T.P. 54775-T. JCCP



# UNIVERSIDAD DE SUCRE

## ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

Nit.892200323-9

En Pesos

		JUN/2019		JUN/2018		Variación	
<b>ACTIVO CORRIENTE</b>		<b>15,303,341,674.41</b>		<b>17,408,437,778.02</b>		<b>(2,105,096,103.61)</b>	
11	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	12,720,191,648.70	83.12	16,817,784,891.16	96.61	(4,097,593,242.46)	(24.36)
1105	Caja	0.00	0.00	3,124,968.00	0.02	(3,124,968.00)	(100.00)
1110	Depósitos En Instituciones Financieras	12,720,191,648.70	83.12	16,814,659,923.16	96.59	(4,094,468,274.46)	(24.35)
12	INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS	23,417,814.21	0.15	23,154,374.18	0.13	263,440.03	1.14
1222	Inversiones De Administración De Liquidez	23,417,814.21	0.15	23,154,374.18	0.13	263,440.03	1.14
13	CUENTAS POR COBRAR	2,559,732,211.50	16.73	567,498,512.68	3.26	1,992,233,698.82	351.06
1312	Aportes Sobre La Nómina	18,865,200.00	0.12	0.00	0.00	18,865,200.00	100.00
1316	Venta De Bienes	7,331,399.00	0.05	0.00	0.00	7,331,399.00	100.00
1317	Prestación De Servicios	2,174,855,690.05	14.21	722,673,404.68	4.15	1,452,182,285.37	200.95
1319	Prestación De Servicios De Salud	43,790,421.00	0.29	41,126,041.00	0.24	2,664,380.00	6.48
1337	Transferencias Por Cobrar	0.00	0.00	89,878,079.00	0.52	(89,878,079.00)	(100.00)
1384	Otras Cuentas Por Cobrar	600,056,513.45	3.92	0.00	0.00	600,056,513.45	100.00
1385	Cuentas Por Cobrar De Difícil Recaudo	42,235,992.00	0.28	41,223,992.00	0.24	1,012,000.00	2.45
1386	Deterioro Acumulado De Cuentas Por Cobrar	(327,403,004.00)	(2.14)	(327,403,004.00)	(1.88)	0.00	100.00
<b>ACTIVO NO CORRIENTE</b>		<b>104,147,153,988.62</b>		<b>98,054,220,311.00</b>		<b>6,092,933,677.62</b>	
16	PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO	104,147,153,988.62	100.00	98,054,220,311.00	100.00	6,092,933,677.62	6.21
1605	Terrenos	27,221,162,000.00	26.14	27,221,162,000.00	27.76	0.00	0.00
1610	Semovientes Y Planta	5,617,490.00	0.01	5,617,490.00	0.01	0.00	0.00
1615	Construcciones En Curso	19,469,175,850.00	18.69	11,981,589,625.00	12.22	7,487,586,225.00	62.49
1635	Bienes Muebles En Bodega	35,300,000.00	0.03	0.00	0.00	35,300,000.00	100.00
1640	Edificaciones	52,155,511,905.00	50.08	52,155,511,905.00	53.19	0.00	0.00
1645	Plantas Ductos Y Túneles	275,716,777.00	0.26	202,799,088.00	0.21	72,917,689.00	35.96
1650	Redes Líneas Y Cables	1,917,100,549.84	1.84	1,917,100,549.84	1.96	0.00	0.00
1655	Maquinaria Y Equipo	478,857,734.00	0.46	478,857,734.00	0.49	0.00	0.00
1660	Equipo Médico Y Científico	8,564,109,383.00	8.22	8,502,023,572.00	8.67	62,085,811.00	0.73
1665	Muebles Enseres Y Equipo De Oficina	4,449,947,334.99	4.27	4,312,402,842.99	4.40	137,544,492.00	3.19
1670	Equipos De Comunicación Y Computación	1,951,603,381.00	1.87	1,841,983,381.00	1.88	109,620,000.00	5.95
1675	Equipos De Transporte Tracción Y Elección	489,530,287.00	0.47	489,530,287.00	0.50	0.00	0.00
1681	Bienes De Arte Y Cultura	2,118,990,705.42	2.03	2,005,265,793.42	2.05	113,724,912.00	5.67
1685	Depreciación Acumulada De Propiedades	(12,465,616,178.63)	(11.97)	(10,539,770,727.25)	(10.75)	(1,925,845,451.38)	100.00
1695	Deterioro Acumulado De Propiedades	(2,519,853,230.00)	(2.42)	(2,519,853,230.00)	(2.57)	0.00	100.00
<b>OTROS ACTIVOS</b>		<b>4,784,411,347.30</b>		<b>4,409,365,632.34</b>		<b>375,045,714.96</b>	
19	OTROS ACTIVOS	4,784,411,347.30	100.00	4,409,365,632.34	100.00	375,045,714.96	8.51
1905	Bienes Y Servicios Pagados Por Anticipación	283,197,283.34	5.92	231,197,283.34	5.24	52,000,000.00	22.49
1906	Avances Y Anticipos Entregados	3,218,478,352.00	67.27	3,247,074,023.00	73.64	(28,595,671.00)	(0.88)
1908	Recursos Entregados En Administración	32,000,000.00	0.67	32,000,000.00	0.73	0.00	0.00
1909	Depósitos Entregados En Garantía	4,923,885.96	0.10	15,220,534.00	0.35	(10,296,648.04)	(67.65)
1970	Activos Intangibles	1,871,843,309.00	39.12	1,336,374,250.00	30.31	535,469,059.00	40.07
1975	Amortización Acumulada De Activos Intangibles	(626,031,483.00)	(13.08)	(452,500,458.00)	(10.26)	(173,531,025.00)	100.00
<b>TOTAL ACTIVOS</b>		<b>124,234,907,010.33</b>		<b>119,872,023,721.36</b>			

  
**JAIME DE LA OSSA VELASQUEZ**  
 Rector

  
**GÉOMARÍS ALVARADO OZUNA**  
 Contador, a.T.P #54775-T

