



UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DEL CHOCÓ "DIEGO LUIS CORDOBA"
NOTAS DE CARACTER ESPECÍFICO
A DICIEMBRE 31 DE 2009

S	26327000	11012	2009	CGM2005_003NE_NOTAS_D E_CARACTER_ESPECIFICO
D	111005	1	El efectivo representa los saldos existentes en contabilidad en el rubro bancos y corporaciones en el cual se concilió el 99% de las cuentas que posee la UTCH.	2.845.814
D	111006	1	El efectivo representa los saldos existentes en contabilidad en cuentas de ahorros las cuales se concilió el 100% de las cuentas.	347.038
	140160	1	Son deudas de entidades por concepto de estampilla de los cuales se reportaron la información con que se contaba a la fecha de corte.	312.462
D	140701	1	Representan las matrículas financiadas por la UTCH, de los cuales se recuperó el 50% aproximadamente en relación al saldo de 2008, en la actualidad esta cuenta se encuentra en proceso de depuración de saldos.	2.664.828
	142013	1	Representan los avances y anticipos para proyectos de inversión.	1.189.843
	142503	1	Son embargos hechos a la institución los cuales se encuentran en proceso de devolución de los dineros retenidos.	414.561
	147006	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.	20.144
D	147064	1	Las responsabilidades fiscales corresponden a avances pendiente por legalizar de los años 2001 a 2003.	320.714
	151012	1	Aun no se ha establecido el inventario de los semovientes a la fecha de corte.	25.227
	161501	1	Corresponde a construcción de edificaciones de la ciudadela universitaria.	2.278.449
	161590	1	En este rubro se encuentra registrado la construcción del polideportivo y del estadio de fútbol del chocó.	5.117.071
	163501	1	Este rubro se encuentra conciliado en el 50%	532.429
	163503	1	Este rubro se encuentra conciliado en el 50%	164.151
	163504	1	Este rubro se encuentra conciliado en el 50%	233.906
	192005	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.	375.000
D	245002	2	Los anticipos recibidos de entidades como el Fondo de comunicaciones, Invias etc. Por convenios que se encuentran en ejecución, recibidos en la presente vigencia.	4.631.025
D	250501	2	Comprende las obligaciones generadas en la relación laboral en virtud de normas legales, convenciones o pactos colectivos de trabajo, del saldo de este rubro el 65% corresponde a las cátedras del primer y segundo semestre de 2009.	3.369.488

	271005	2	Se encuentra registrada reclamaciones de pensiones por parte del ISS, de los cuales se encuentran suscribiendos acuerdos de pago.	2.779.573
	272003	2	Esta cuenta se encuentra actualizada de conformidad al estudio actuarial a diciembre de 2008	21.292.092
	272004	2	Esta cuenta se encuentra actualizada de conformidad al estudio actuarial a diciembre de 2008 y se amortizó el valor a causar por pago de pensiones para el 2010 por valor de \$1.975.000	-19.317.092
	272101	2	En la actualidad el calculo actuarial se encuentra actualizado a diciembre de 2008	138.753.564
	272102	2	El valor corresponde al resultado al estudio del calculo actuarial a diciembre de 2008	-138.753.564
D	320801	3	Capital Fiscal. Representa el valor de los recursos asignados para la creación y desarrollo del ente público, se incremento en el 13% aproximadamente en relacion al 2008 por reclasificación del resultado del ejercicio en cuantía de \$3.889.974	28.350.384
D	324082	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 \$3.460.391.505, a la fecha de cierre no se ha actualizado la valorización de la propiedad.	3.460.392
D	411027	4	Los principales ingresos no tributarios corresponden al recaudo por concepto de estampilla.	1.670.984
	581588	5	Representa los avances para viaticos y gastos de viaje al igual que los de adquisición de bienes y servicios y los de proyectos de inversión que no se legalizaron en su correspondiente vigencia. Se ha legalizado a la fecha el 45%	2.454.188
D	830508	6	Los costos de venta y operación corresponden a aquellos incurridos en la prestación del servicio y su cometido estatal	20.238.975


EDUARDO ALEJANDRO GARCÍA
NOMBRE Y FIRMA REPRESENTANTE LEGAL


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