

**NOTAS DE CARACTER ESPECIFICO**

FECHA: 23/11/10

**A DICIEMBRE 31 DE 2011**

S	28327000	11012	2011	CGN2005_003NE_NOTAS_DE_CARACTER_ESPECIFICO
D	1.1.10.05	1	El efectivo representa los saldos existentes en contabilidad en el rubro bancos y corporaciones en el cual se conciliò el 98% de las cuentas que posee la UTCH	1.299.584
D	1.1.10.06	1	El efectivo representa los saldos existentes en contabilidad en cuentas de ahorros las cuales se conciliò el 100% de las cuentas	29.517
D	1.4.01.22	1	Son deudas de entidades por concepto de estampilla UTCH, de los cuales se reporto la información con que se contaba a la fecha de corte, de la Alcaldia de Quibdó, Codechocó y la Gobernación del Chocó.	1.785.209
D	1.4.07.01	1	Representan las matriculas financiadas por la UTCH, a fecha de corte.	2.534.121
D	1.4.13.14	1	Corresponde a: pago electronico al SENA, calculado en 2008 por la planilla pila, del cual la universidad es excenta del pago de este aporte parafiscal y se encuentra en reclamacion por parte de la institucion.	21.510
D	1.4.20.13	1	Representa los avances y anticipos entregados proyectos de inversion,	832.492
D	1.4.22.10	1	Corresponde al valor del IVA pagado pr la UTCH sujeto de devolucion por parte de la DIAN	193.736
D	1.4.25.03	1	Son embargos hechos a la institucion los cuales se encuentran en proceso de devolucion de los dineros retenidos. Especialmente por parte de la Alcaldia de Quibdó, la cual embargo por proceso de jurisdiccion coactiva.	928.781
D	1.4.70.06	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.	42.482
D	1.4.70.84	1	Las responsabilidades fiscales corresponden a avances pendiente por legalizar de los años 2001 a 2003	313.544
D	1.5.10.12	1	Aun no se ha establecido el inventario de los semovientes a la fecha de corte.	25.227
D	1.6.15.90	1	Corresponde a construccion de edificaciones de la ciudadela universitaria: coliseo polideportivo 35% y el resto del estadio del chocó.	10.954.679
D	1.6.35.01	1	Este rubro se encuentra conciliado en el 80%	347.884
D	1.6.35.02	1	Este rubro se encuentra conciliado en el 80%	6.278
D	1.6.35.03	1	Este rubro se encuentra conciliado en el 80%	259.786
D	1.6.35.04	1	Este rubro se encuentra conciliado en el 80%	479.758
D	1.6.40.01	1	El incremento se debe a la actualizacion de la propiedad planta y equipo de bloques de aulas y admitivos cuyos saldos no habian sido incorporados al balance.	43.495.452
D	1.9.20.01	2	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

**NOTAS DE CARACTER ESPECIFICO**

FECHA: 23/11/10

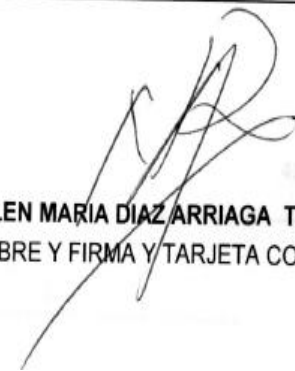
**A DICIEMBRE 31 DE 2011**

S	28327000	11012	2011	CGN2005_003NE_NOTAS_DE_CARACTER_ESPECIFICO
D	1.1.10.05	1	El efectivo representa los saldos existentes en contabilidad en el rubro bancos y corporaciones en el cual se conciliò el 98% de las cuentas que posee la UTCH	1.299.584
D	1.1.10.06	1	El efectivo representa los saldos existentes en contabilidad en cuentas de ahorros las cuales se conciliò el 100% de las cuentas	29.517
D	1.4.01.22	1	Son deudas de entidades por concepto de estampilla UTCH, de los cuales se reporto la información con que se contaba a la fecha de corte, de la Alcaldia de Quibdó, Codechocó y la Gobernación del Chocó.	1.785.209
D	1.4.07.01	1	Representan las matriculas financiadas por la UTCH, a fecha de corte.	2.534.121
D	1.4.13.14	1	Corresponde a: pago electronico al SENA, calculado en 2008 por la planilla pila, del cual la universidad es excenta del pago de este aporte parafiscal y se encuentra en reclamacion por parte de la institucion.	21.510
D	1.4.20.13	1	Representa los avances y anticipos entregados proyectos de inversion,	832.492
D	1.4.22.10	1	Corresponde al valor del IVA pagado pr la UTCH sujeto de devolucion por parte de la DIAN	193.736
D	1.4.25.03	1	Son embargos hechos a la institucion los cuales se encuentran en proceso de devolucion de los dineros retenidos. Especialmente por parte de la Alcaldia de Quibdó, la cual embargo por proceso de jurisdiccion coactiva.	928.781
D	1.4.70.06	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.	42.482
D	1.4.70.84	1	Las responsabilidades fiscales corresponden a avances pendiente por legalizar de los años 2001 a 2003	313.544
D	1.5.10.12	1	Aun no se ha establecido el inventario de los semovientes a la fecha de corte.	25.227
D	1.6.15.90	1	Corresponde a construccion de edificaciones de la ciudadela universitaria: coliseo polideportivo 35% y el resto del estadio del chocó.	10.954.679
D	1.6.35.01	1	Este rubro se encuentra conciliado en el 80%	347.884
D	1.6.35.02	1	Este rubro se encuentra conciliado en el 80%	6.278
D	1.6.35.03	1	Este rubro se encuentra conciliado en el 80%	259.786
D	1.6.35.04	1	Este rubro se encuentra conciliado en el 80%	479.758
D	1.6.40.01	1	El incremento se debe a la actualizacion de la propiedad planta y equipo de bloques de aulas y admitivos cuyos saldos no habian sido incorporados al balance.	43.495.452
D	1.9.20.01	2	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

D		2	normas legales, convenciones o pactos , colectivos de trabajo, el 95% del saldo corresponde a las catedras del primer y segundo semestre de 2011.	2.928.750
D	2.7.10.05	2	Se encuentra registrada reclamaciones por diferentes conceptos.	103.119
D	2.7.10.06	2	Comprende acuerdos de pago por concepto de pensiones y cuotas partes al ISS y otras entidades	698.206
D	2.7.20.03	2	Esta cuenta se encuentra actualizada de conformidad al estudio actuarial a junio de 2011.	24.470.400
D	2.7.20.04		Esta cuenta se encuentra actualizada de conformidad al estudio actuarial a junio de 2011.	-23.957.305
D	2.7.21.01	2	En la actualidad el calculo actuarial se encuentra actualizado a junio de 2011.	76.786.842
D	2.7.21.02	2	El valor corresponde al resultado del estudio del calculo actuarial a junio de 2011	-76.786.842
D	3.2.08.01	3	Capital Fiscal. Representa el valor de los recursos asignados para la creación y desarrollo del ente público, se incremento en un 19% aproximadamente en relacion al 2010 por ajuste de anticipos recibidos los cuales no se habian legalizado anteriormente.	35.964.609
D	3.2.40.62	3	Se actualiza la propiedad planta y equipo a diciembre de 2011, presentandose una disminucion del 47%.	1.837.216
D	3.2.55.25	3	Su aumento se debe a la incorporacion de propiedad planta y equipo.	26.617.631
D	4.1.10.27	4	Corresponde al recaudo efectivo y causacion por concepto de estampilla. Representan el 31% mas de los recursos programados en esta vigencia.	4.587.782
D	4.3.90.14	4	Corresponde a recursos recibidos en la vigencia por proyectos de inversion de entidades como Invias, Codechocó y ONGS.	1.705.379
D	4.8.15.59	4	Corresponde a ajustes de ingresos por concepto de convenios y acuerdos por error en el registro y por partidas de convenios ejecutados en años anteriores que no se habian depurado.	1.757.144
D	5.8.15.88		Representa avances de vigencias anteriores (2008, 2009 y 2010) legalizados en el periodo.	2.006.599
D	6.3.05.08	6	Los costos de venta y operación corresponden a aquellos incurridos en la prestación del servicio y su cometido estatal	20.173.471



**LUCY MARISOL RENTERIA MOSQUERA**  
NOMBRE Y FIRMA REPRESENTANTE LEGAL (E)



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