



UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DEL CHOCÓ  
"Diego Luís Córdoba"  
OFICINA FINANCIERA  
NOTAS DE CARACTER ESPECÍFICO

F-FIN-28

VERSIÓN # 1

FECHA: 23/11/10


A JUNIO 30 DE 2012

S	28327000	10103	2012	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 del cual se conciliò en un 59% de las cuentas que posee la UTCH	1.175.657
D	1.1.10.06	1	El efectivo representa los saldos existentes en contabilidad en cuentas de ahorros las cuales se conciliò el 40%.	57.443
D	1.4.01.22	1	Son deudas de entidades por concepto de estampilla UTCH, vigencia 2011 de Codechocó, Gobernación del Chocó con un 79%, Hospital ismael roldan, Dasalud, entre otras entidades del sector publico.	2.591.287
D	1.4.07.01	1	Representan las matriculas financiadas por la UTCH, a fecha de corte.	2.623.878
D	1.4.20.13	1	Representa los avances y anticipos entregados proyectos de inversion,	1.063.605
D	1.4.25.03	1	Son embargos hechos a la institucion los cuales se encuentran en proceso de devolucion de los dineros retenidos, por los Seguros Sociales y la Alcaldia de Quibdó	1.521.673
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.	56.493
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. Estos fueron adquiridos para la venta	25.227
D	1.6.05.01	1	corresponde al valor de los terrenos urbanos de propiedad de la UTCH, los cuales no se requiere provisionar.	6.475.409
D	1.6.05.02	1	corresponde al valor de los terrenos rurales de propiedad de la UTCH, ubicado en el Municipio de Lloró Choco, donde funciona la granja, proximanente será el Centro Multiproposito del Chocó. Los cuales no se requiere provisionar.	170.000
D	1.6.15.90	1	Corresponde a construccion de edificaciones de la ciudadela universitaria, coliseo polideportivo el 35% y el resto del estadio del Chocó. Las cuales a la fecha de corte se encontraban suspendidas.	10.954.679
D	1.6.40.01	1	Este rubro esta representado por 12 bloques, un auditorio, una caseta de los cuales no se requiere provisionar.	43.495.452
D	1.6.35.01	1	Este rubro se encuentra conciliado en el 89%, corresponde a activos adquiridos por la institucion	355.779
D	1.6.35.02	1	Este rubro se encuentra conciliado en el 93%. corresponde a activos adquiridos por la institucion	6.278

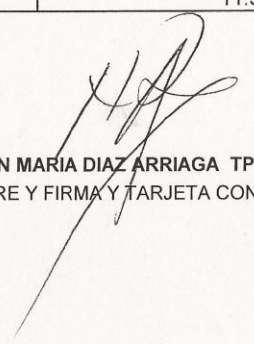
D	1.6.35.03	1	Este rubro se encuentra conciliado en el 88%. corresponde a activos adquiridos por la institucion	251.954
D	1.6.35.04	1	Este rubro se encuentra conciliado en el 92%. corresponde a activos adquiridos por la institucion	454.738
D	1.9.20.01	1	Se encuentran registradas las aulas virtuales que se entregaron en comodato a varias instituciones de educacion media en virtud del convenio con el Ministerio de educacion - Chocó digital.	536.487
D	1.9.70.07	1	Las licencias de los software se amortizaran a partir de este periodo por tras años.	120.344
D	1.9.70.08	1	Corresponde a un sistema de informacion integrado adquirido por la Utch, el cual nos e ha empezado a amortizar puesto que aun no esta en uso.	220.681
D	2.4.50.01	2	Los anticipos recibidos de Invias y otros organismos por prestacion de servicios	551.711
D	2.4.50.02	2	Los anticipos recibidos para proyectos de inversion	1.409.734
D	2.4.50.03	2	Anticipo recibidos de Invias por convenios	900.472
D	2.4.60.02	2	Corresponde a sentencias y conciliaciones de las cuales se ha cancelado a la fecha la suma de \$64,720	300.277
D	2.5.05.01	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 2011.	4.453.845
D	2.7.10.05	2	Se encuentran 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	498.204
D	2.7.20.03	2	Esta cuenta se encuentra actualizada de conformidad al estudio actuarial a junio de 2011	24.785.701
D	2.7.20.04	2	Esta cuenta se encuentra actualizada de conformidad al estudio actuarial a junio de 2011.	-24.272.606
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 capitalizó el patrimonio institucional incorporado y las depreciaciones de propiedad, planta y equipo.	67.918.061
D	3.2.40.62	3	El Superávit por Valorización incluye las valorizaciones en la actualización de la propiedad planta y equipo.	1.837.216
D	4.1.10.27	4	Corresponde al recaudo efectivo y causacion por concepto de estampilla. Representan el 88% de los recursos programados en esta vigencia.	2.144.498
D	4.3.90.14	4	Corresponde a recursos recibidos por proyectos de inversion de diferentes entidades.	936.367



D	4.8.15.59	4	Corresponde a ajustes de ingresos por error en el registro.	6.763
D	5.8.15.88		Representa avances de vigencias anteriores (2008, 2009, 2010 y 2011) legalizados en el periodo,	422.166
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	11.598.090



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



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