



UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DEL CHOCÓ "Diego Luis Córdoba"

F-FIN-28
VERSIÓN # 1
FECHA: 23/11/10

OFICINA FINANCIERA
NOTAS DE CARÁCTER ESPECÍFICO

A SEPTIEMBRE 30 DE 2013

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 87% de las cuentas que posee la UTCH	2.330.158
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 90%.	248.011
1.4.01.22	Estampilla	Detalle 1	Son deudas de entidades por concepto de estampilla UTCH, de entidades como: Codechocó, Gobernación del Chocó con un 85%, Hospital Ismael roldan, Dasalud, entre otras entidades del sector publico.	3.430.337
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 60% representa deudas corrientes	5.384.876
1.4.20.13	Anticipos para Proyectos de inversion	Detalle 1	Representa los avances y anticipos entregados proyectos de inversion,	967.771
1.4.25.03	Depositos 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 y la Alcaldia de Quibdó	2.213.981
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. El 87% aproximadamente es deuda corriente	79.221
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 y Cesar por valor aproximado de \$48 y \$16 millones respectivamente.	63.972
1.4.70.84	Responsabilidades Fiscales	Detalle 1	Las responsabilidades fiscales corresponden a avances pendiente por legalizar de los años 2001 a 2003	313.544
1.5.10.12	Semovientes	Detalle 1	Aun no se ha establecido el inventario de los semovientes a la fecha de corte. Estos fueron adquiridos para la venta	25.227
1.6.05.01	Terrenos Urbanos	Detalle 1	corresponde al valor de los terrenos urbanos de propiedad de la UTCH, los cuales no se requiere provisionar.	6.475.409
1.6.05.02	Terrenos Rurales	Detalle 1	corresponde al valor de los terrenos rurales de propiedad de la UTCH, ubicado en el Municipio de Lloró Chocó, donde funciona la granja, proximanente será el Centro Multiproposito del Chocó. Los cuales no se requiere provisionar.	170.000
1.6.15.90	Otras Construciones en curso	Detalle 1	Corresponde a construccion de edificaciones de la ciudadela universitaria, coliseo polideportivo el 22% y el resto del estadio del Chocó. Las cuales a la fecha de corte se encontra suspendido el estadio de futbol.	8.442.565
1.6.35.01	Maquinaria de Equipo	Detalle 1	Este rubro se encuentra conciliado en el 65%, corresponde a activos adquiridos por la institucion	376.687
1.6.35.02	Equipo medico y cientifico	Detalle 1	Este rubro se encuentra conciliado en el 75%. corresponde a activos adquiridos por la institucion	19.088
1.6.35.03	Muebles, Enseres Y Equipo de Oficina	Detalle 1	Este rubro se encuentra conciliado en el 80%. corresponde a activos adquiridos p	348.713
1.6.35.04	Equipo de Comunicacion y Computacion	Detalle 1	Este rubro se encuentra conciliado en el 92%. corresponde a activos adquiridos por la institucion	491.366
1.6.35.90	Otros Bienes Muebles en Bodega	Detalle 1	Este rubro se encuentra conciliado en el 100%. corresponde a activos adquiridos por la institucion	5.592
1.6.40.01	Edificios y Casas	Detalle 1	Este rubro esta representado por 12 bloques, un auditorio, una caseta de los cuales no se requiere provisionar.	43.495.452
1.6.40.19			Corresponde al Coliseo cuyo contrato se liquido en julio/13	5.539.611
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.	127.423
1.9.70.08	Software	Detalle 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.	224.220
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	510.000
2.4.50.02	Anticipos sobre proyectos	Detalle 2	Los anticipos recibidos para proyectos de inversion por parte de Invias.	691.410
2.4.60.02	Sentencias	Detalle 2	Corresponde a sentencias y conciliaciones	447.029
2.5.05.01	Nomina por pagar	Detalle 2	Comprende las obligaciones generadas en la relación laboral en virtud de normas legales, convenciones o pactos colectivos de trabajo, el 85% corresponde a las catedras del primer semestre de 2012.	1.903.420
2.7.10.05	Litigios	Detalle 2	Se encuentran registrada reclamaciones por diferentes conceptos.	103.119
2.7.10.06	Obligaciones Potenciales	Detalle 2	Comprende acuerdos de pago por concepto de pensiones y cuotas partes al ISS y otras entidades	69.804
2.7.20.03	Calculo actuarial para futuras pensiones	Detalle 2	Esta cuenta se encuentra actualizada de conformidad al estudio actuarial a diciembre de 2012	22.851.020
2.7.20.04	Pensiones actuales por amortizar	Detalle 2	Esta cuenta se encuentra actualizada de conformidad al estudio actuarial a diciembre de 2012	-21.985.010

2.7.21.01	Liquidacion provisional de cuotas partes	Detalle 2	En la actualidad el calculo actuarial se encuentra actualizado a diciembre de 2012.	75.562.848
2.7.21.02	Liquidacion provisional de cuotas partes	Detalle 2	El valor corresponde al resultado del estudio del calculo actuarial a diciembre de 2012.	-75.362.848
3.2.08.01	Capital Fiscal	Deatalle 3	Capital Fiscal. Representa el valor de los recursos asignados para la creación y desarrollo del ente público, de naturaleza 100% publico, se capitalizó el patrimonio institucional incorporado y las depreciaciones de propiedad, planta y equipo, por otra parte se ajustaron cuentas por concepto de avances y anticipos	62.178.603
3.2.40.62	Edificaciones	Deatalle 3	El Superávit por Valorización incluye las valorizaciones en la actualización de la propiedad planta y equipo.	1.837.216
4.1.10.27	Estampilla	Detalle 4	Corresponde al recaudo efectivo y causado por concepto de estampilla del cual se recibo efectivamente el 38% de los recursos programados en esta vigencia.	1.963.484
4.3.90.14	Admon de Proyectos	Detalle 4	Corresponde a recursos recibidos por proyectos de inversion de diferentes entidades.	1.975.413
5.8.15.88	Gastos de Admon	Detalle 5	representa los avances de vigencias anteriores (2008, 2009, 2010 y 2011) legalizados en el periodo, al igual que ajustes de saldos sin causar en 2012	1.875.558
6.3.05.08	Educacion Formal - Superior	Detalle 5	Los costos de venta y operación corresponden a aquellos incurridos en la prestación del servicio y su cometido estatal como salarios y prestaciones	16.180.480


EDUARDO ALFONSO GARCÍA VEGA
 NOMBRE Y FIRMA REPRESENTANTE LEGAL


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