



UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DEL CHOCÓ "Diego Luis Córdoba"

F-FIN-28

VERSIÓN # 1

OFICINA FINANCIERA
NOTAS DE CARÁCTER ESPECÍFICOFECHA:
23/11/10

A DICIEMBRE 31 DE 2014

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 Depósitos en Instituciones Financieras Cuenta Corriente del cual se concilió el 90% de las cuentas que posee la UTCH	9.568.654
1.1.10.06	Cuenta de Ahorro	Detalle 1	El efectivo representa los saldos existentes en contabilidad en cuentas de ahorros las cuales se concilió el 93%.	15.738.550
1.2.07.51	Entidades privadas	Detalle 1	Son acciones que posee la institución del proyecto arquimedes, las cuales no se cotizan en bolsa ni generan por el momento rendimiento alguno.	2.000
1.4.01.22	Estampilla	Detalle 1	Representan las matrículas financiadas por la UTCH, a estudiantes y por convenios de entidades territoriales y otras organizaciones, aproximadamente el 70% representa deudas corrientes	2.477.741
1.4.07.01	Servicios Educativos	Detalle 1	Representan las matrículas financiadas por la UTCH, a estudiantes y por convenios de entidades territoriales y otras organizaciones, aproximadamente el 70% representa deudas corrientes	1.965.533
1.4.20.11	Avances para viáticos y gastos de viaje	Detalle 1	Corresponde a avances para viáticos y gastos de viaje concedidos a funcionarios y algunos contratistas de la institución. Durante la vigencia se han otorgado un 55%.	1.085.228
1.4.20.12	Avances para adquisición de bienes y servicios	Detalle 1	Corresponde a avances concedidos para la adquisición de bienes y servicios a funcionarios y algunos contratistas de la institución. Para el 2014 se han otorgados el 68%.	3.289.276
1.4.20.13	Anticipos para Proyectos de inversión	Detalle 1	Corresponde a avances concedidos para la ejecución de proyectos de inversión a funcionarios y algunos contratistas de la institución. Durante el 2014 se han otorgados el 63%	1.942.988
1.4.20.14	Anticipos para construcción de infraestructura	Detalle 1	Corresponde a anticipos concedidos para la ejecución de obras de infraestructura como adecuación de unidades sanitarias, laboratorios, oficinas entre otras, para la vigencia de 2014 representa el 25%.	572.874
1.4.20.90	Otros deudores	Detalle 1	Corresponde a avances concedidos para la realización de prácticas académicas y auxilios de movilización, en la vigencia de 2014 se han otorgado el 50%.	398.881
1.4.25.03	Depósitos Judiciales	Detalle 1	Son embargos hechos a la institución los cuales se encuentran en proceso de devolución de los dineros retenidos, por los Seguros Sociales y la Alcaldía de Quibdó	2.069.852

1.4.70.06	Arrendamientos	Detalle 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. El 50% aproximadamente es deuda corriente	93.607
1.4.70.08	Cuotas Partes de Pensiones	Detalle 1	Corresponden a cuotas partes que están en proceso de cobro por parte de la UTCH a los Deptos de Antioquia (95%) y Cesar (5%) por valor aproximado de \$116 y \$12 millones respectivamente.	128.662
1.4.75.09	Deudas de difícil recaudo	Detalle 1	Representa las deudas por concepto de matrículas correspondientes a vigencias anteriores a 2012	1.928.661
1.4.80.12	Provisión deudores prestación de servicios	Detalle 1	Corresponde a la provisión general por deudas de difícil recaudo ajustado a día de 2014	-636.458
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, próximamente será el Centro Multipropósito del Chocó. Los cuales no se requiere provisionar.	170.000
1.6.15.90	Otras Construcciones en curso	Detalle 1	Corresponde a construcción de edificaciones de la ciudadela universitaria, como el estadio del Chocó que a la fecha de corte se encuentra suspendido y otras obras en ejecución.	9.846.895
1.6.40.01	Edificios y Casas	Detalle 1	Este rubro está representado por 12 bloques, un auditorio, una caseta de los cuales no se requiere provisionar.	44.553.051
1.6.40.02	Oficinas		Este rubro está representado por oficinas las cuales no se requiere provisionar.	4.803.151
1.6.40.19	Instalaciones deportivas y de recreación	Detalle 1	Corresponde al Coliseo cuyo contrato se liquidó en julio/13	5.948.194
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 educación media en virtud del convenio con el Ministerio de educación - 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 información integrado adquirido por la Utch, el cual nos ha empezado a amortizar puesto que aún no está en uso, está en proceso de implementación.	233.710
2.3.06.07	Prestamo de banca comercial	Detalle 2	Corresponde a la parte corriente del crédito a largo plazo contratado con Bancolombia el 21 de marzo de 2012, pagadero semestralmente a una tasa de interés E.A. de 8,46%, de los cuales se adeudan seis cuotas a la fecha.	901.200
2.3.07.01	Prestamo de banca comercial	Detalle 2	Corresponde a un crédito a largo plazo contratado con Bancolombia el 21 de marzo de 2012, pagadero semestralmente a una tasa de interés E.A. de 8,46%, de los cuales se adeudan seis cuotas a la fecha.	1.351.800

2.4.50.01	Anticipos sobre ventas de bienes y servicios	Detalle 2	Los anticipos recibidos de Invias y otros organismos por prestación de servicios	618.372
2.4.50.02	Anticipos sobre proyectos	Detalle 2	Los anticipos recibidos para proyectos de inversion por parte de Codechoco, Invias y otras instituciones.	1.175.594
2.4.60.02	Sentencias	Detalle 2	Corresponde a sentencias y conciliaciones	156.333
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 95% corresponde a las catedras del primer y segundo semestre de 2014.	4.820.815
2.7.10.06	Obligaciones Potenciales	Detalle 2	Comprende acuerdos de pago por concepto de pensiones y cuotas partes al ISS y otras entidades	69.557
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	20.585.474
2.7.20.04	Pensiones actuales por amortizar	Detalle 2	Esta cuenta se encuentra actualizada de conformidad al estudio actuarial a diciembre de 2012, el saldo corresponde a las pensiones por causar en la vigencia 2014	-19.986.050
2.7.21.01	Liquidacion provisional de cuotas partes	Detalle 2	En la actualidad el calculo actuarial se encuentra actualizado a diciembre de 2012. El saldo corresponde a lo que se estima amortizar y reconocer como cuotas partes bonos pensionales durante 2014	76.619.881
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.	-76.278.572
3.2.08.01	Capital Fiscal	Detalle 3	Capital Fiscal. Representa el valor de los recursos asignados para la creación y desarrollo del ente público, de naturaleza 100% publico.	73.042.707
3.2.40.62	Edificaciones	Detalle 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 recibió efectivamente el 47% de los recursos programados en esta vigencia.	2.089.199
4.3.90.14	Admon de Proyectos	Detalle 4	Corresponde a recursos recibidos por proyectos de inversion de diferentes entidades.	3.427.589
4.4.28.02	Proyectos de inversion	Detalle 4	El 90% de estos recursos provienen del SGR OCAD Chocó y el resto del MEN.	21.351.088
4.8.10.08	Recuperaciones	Detalle 4	Representa ajustes de periodos anteriores por concepto de devoluciones salariales y otros conceptos	132.057

5.8.15.88	Gastos de Admon	Detalle 5	representa los avances de vigencias anteriores (2009y 2012 y 2013) legalizados en el periodo, al igual que ajustes de saldos sin causar en 2013	4.510.827
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 sociales de docentes.	25.103.003


LUCY MARISOL RENTERÍA MOSQUERA
 NOMBRE Y FIRMA REPRESENTANTE LEGAL (E)


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