



UNIDADES TECNOLOGICAS DE SANTANDER

ANEXO N° 1

ESTADOS DE SITUACION FINANCIERA

COMPARATIVO A 30 DE SEPTIEMBRE DE 2019

(Cifras en pesos con centavos)

Código	ACTIVO	Periodo		VARIACION ABSOLUTA	%
		2019	2018		
	CORRIENTE	32.106.048.363,39	32.954.440.513,52	-848.393.150,13	-3%
11	Efectivo y Equivalente al Efectivo	27.711.535.936,71	30.698.199.936,72	-2.986.664.000,01	-10%
12	Inversiones E Instrumentos Derivados	25.615.389,99	23.090.772,63	2.524.617,36	11%
13	Cuentas x Cobrar	2.222.655.514,95	2.209.898.493,17	12.757.021,78	1%
19	Otros activos	2.146.241.521,74	23.252.311,00	2.122.989.210,74	9130%
	NO CORRIENTE	73.127.312.816,49	62.871.354.754,12	10.255.958.062,37	16%
12	Inversiones E Instrumentos Derivados	0,00	0,00	0,00	0%
13	Cuentas x Cobrar	0,00	0,00	0,00	N/A
16	Propiedades, planta y equipo	72.577.460.097,29	62.341.360.542,44	10.236.099.554,85	16%
19	Otros activos	549.852.719,20	529.994.211,68	19.858.507,52	4%
	TOTAL ACTIVO	105.233.361.179,88	95.825.796.267,64	9.407.564.912,24	10%
	PASIVO	15.977.266.813,78	7.364.412.329,02	8.612.854.484,76	117%
	CORRIENTE	9.165.447.852,78	3.604.603.463,02	5.560.844.389,76	154%
24	Cuentas por pagar	5.489.645.501,00	3.381.756.095,00	2.107.889.406,00	62%
25	Beneficios a los Empleados	524.964.882,00	0,00	524.964.882,00	N/A
27	Provisiones	797.208.578,00	378.052.771,00	419.155.807,00	111%
29	Otros Pasivos	5.090.909.092,00	5.947.196.499,00	-856.287.407,00	-14%
	NO CORRIENTE	5.090.909.092,00	0,00	5.090.909.092,00	N/A
23	Préstamos por Pagar	0,00	5.030.863.312,00	-5.030.863.312,00	N/A
24	Cuentas por Pagar	0,00	916.333.187,00	-916.333.187,00	N/A
25	Beneficios a los Empleados	0,00	0,00	0,00	0%
29	Otros Pasivos	21.068.175.905,78	13.311.608.828,02	7.756.567.077,76	58%
	TOTAL PASIVO	84.165.185.274,10	82.514.187.439,62	1.650.997.834,48	2%
3	PATRIMONIO	84.165.185.274,10	82.514.187.439,62	1.650.997.834,48	2%
31	Patrimonio de las Entidades de Gobierno	105.233.361.179,88	95.825.796.267,64	9.407.564.912,24	10%
	TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	105.233.361.179,88	95.825.796.267,64	9.407.564.912,24	10%
	CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS	0,00	0,00	0,00	0%
91	Responsabilidades contingentes	-16.024.348.751,00	7.536.107.449,59	-23.560.456.200,59	-313%
93	Acreedoras de Control	-2.001.843.745,00	940.874.463,00	-2.942.718.208,00	-313%
99	Acreedoras de Control	18.026.192.496,00	-8.476.981.912,59	26.503.174.408,59	-313%

P.D. PATRIARLENGERKE PEREZ
 CC 91478.008
 Representante Legal

GRICELDA PULIDO JAIMES
 CC-65335.327
 T.P. 157967- T. Contador Publico



UNIDADES TECNOLOGICAS DE SANTANDER
ANEXO N° 2
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
COMPARATIVO A 30 DE SEPTIEMBRE DE 2019
(Cifras en pesos con centavos)

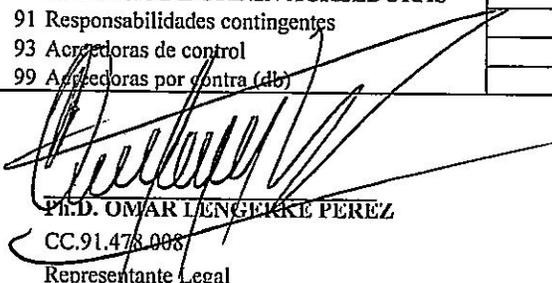
Código	Periodo 2019	Periodo 2018	variacion Absoluta	V.R. %
ACTIVO				
CORRIENTE	32.106.048.363,39	32.954.441.513,52	-848.393.150,13	-3%
11 Efectivo y Equivalente al Efectivo	27.711.535.936,71	30.698.199.936,72	-2.986.664.000,01	-10%
1105 Caja	10.000.000,00	15.000.000,00	-5.000.000,00	-33%
1110 Bancos y corporaciones	27.701.535.936,71	30.683.199.936,72	-2.981.664.000,01	-10%
12 Inversiones E Instrumentos Derivados	25.615.389,99	23.090.772,63	2.524.617,36	11%
Inversiones de Administracion de Liquidez al				
1224 Costo	25.615.389,99	23.090.772,63	2.524.617,36	11%
13 Cuentas por cobrar	2.222.655.514,95	2.209.898.493,17	12.757.021,78	1%
1317 Prestación de Servicios	1.419.073.106,70	1.384.796.404,07	34.276.702,63	2%
1384 Otras Cuentas x Cobrar	803.582.408,25	825.102.089,10	-21.519.680,85	-3%
19 Otros activos	2.146.241.521,74	23.252.311,00	2.122.989.210,74	9130%
1906 Avances y Anticipos Entregados	2.146.241.521,74	23.252.311,00	2.122.989.210,74	9130%
NO CORRIENTE	73.127.312.816,49	62.871.354.754,12	10.255.958.062,37	16%
16 PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	72.577.460.097,29	62.341.360.542,44	10.236.099.554,85	16%
1605 Terrenos	11.115.733.678,00	10.845.840.274,00	269.893.404,00	2%
1636 Propiedad planta y equipo en mantenimiento	4.603.642,67	4.603.642,67	0,00	0%
1640 Edificaciones	49.515.566.380,36	44.451.480.783,54	5.064.085.596,82	11%
1655 Maquinaria y equipo	10.309.739.552,06	4.009.064.675,37	6.300.674.876,69	157%
1660 Equipo medico y científico	1.794.523.505,73	1.784.028.778,68	10.494.727,05	1%
1665 Muebles enseres y equipos de oficina	1.092.508.161,68	929.349.373,68	163.158.788,00	18%
1670 Equipos de comunicación y computacion	2.513.934.103,86	1.518.087.292,19	995.846.811,67	66%
1675 Equipos de transporte traccion y elevacion	35.820.139,33	35.820.139,33	0,00	0%
1681 Bienes de arte y cultura	29.977.904,55	6.506.392,55	23.471.512,00	361%
1685 Depreciación acumulada de propiedad planta y e	-3.834.946.970,95	-1.243.420.809,57	-2.591.526.161,38	208%
19 Otros activos	549.852.719,20	529.994.211,68	19.858.507,52	4%
1905 Bienes pagados por anticipado	96.488.978,00	96.488.978,00	0,00	0%
1909 Depositos Entregados en Garantía	217.818.999,00		217.818.999,00	N/A
1970 Intangibles	584.899.258,65	584.899.258,65	0,00	0%
1975 Amortizacion Acumulacion de activos intangibl	-349.354.516,45	-151.394.024,97	-197.960.491,48	131%
TOTAL ACTIVO	105.233.361.179,88	95.825.796.267,64	9.407.564.912,24	10%
PASIVO				
	0,00	0,00		
CORRIENTE	15.977.266.813,78	7.364.412.329,02	8.612.854.484,76	117%
24 Cuentas por pagar	9.165.447.852,78	3.604.603.463,02	5.560.844.389,76	154%
2401 Adquisición de bienes y servicios nacionales	1.711.714.377,76	330.363.228,00	1.381.351.149,76	418%
2403 Transferencias por pagar	620.701.236,00	1.367.990,00	619.333.246,00	45273%
2407 Recursos a Favor de Terceros	3.549.283.532,02	1.768.750.496,02	1.780.533.036,00	101%
2424 Descuentos de Nomina	402.984.233,00	349.693.377,00	53.290.856,00	15%
2436 Retención en la fuente e impuesto de timbre	98.050.768,00	58.824.988,00	39.225.780,00	67%
2440 Impuestos, contribuciones y tasas por pagar	0,00	210.524.892,00	-210.524.892,00	-100%
2445 Impuestos al valor agregado - iva	644.910,00	701.551,00	-56.641,00	-8%
2460 Creditos Judiciales	1.373.177.474,00	0,00	1.373.177.474,00	N/A
2490 Otras cuentas por pagar	1.408.891.322,00	884.376.941,00	524.514.381,00	59%
25 Beneficios a los Empleados	5.489.645.501,00	3.381.756.095,00	2.107.889.406,00	62%
2511 Beneficios a los Empleados a corto Plazo	4.528.007.764,00	3.155.182.722,00	1.372.825.042,00	44%
2512 Beneficios a los Empleados a largo Plazo	795.613.190,00	0,00	795.613.190,00	N/A



UNIDADES TECNOLOGICAS DE SANTANDER
ANEXO N° 2

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
COMPARATIVO A 30 DE SEPTIEMBRE DE 2019
(Cifras en pesos con centavos)

Código	Periodo 2019	Periodo 2018	variacion Absoluta	V.R. %
2513 Beneficios por terminacion vinculo laboral	166.024.547,00	226.573.373,00	-60.548.826,00	-27%
27 PROVISIONES	524.964.882,00	0,00	524.964.882,00	N/A
2701 Litigios y Demandas	524.964.882,00	0,00	524.964.882,00	N/A
29 Otros pasivos	797.208.578,00	378.052.771,00	419.155.807,00	111%
2901 Avances y Anticipos Recibidos	796.770.607,00	0,00	796.770.607,00	N/A
2902 Recursos recibidos en administracion	0,00	377.614.800,00	-377.614.800,00	-100%
2910 Ingresos recibidos por anticipado	437.971,00	437.971,00	0,00	0%
NO CORRIENTE	5.090.909.092,00	5.947.196.499,00	-856.287.407,00	-14%
23 Préstamo por Pagar	5.090.909.092,00	0,00	5.090.909.092,00	N/A
2314 FINANCIAMIENTO INTERNO DE LARGO PLAZO	5.090.909.092,00	0,00	5.090.909.092,00	N/A
24 Cuentas por pagar	0,00	5.030.863.312,00	-5.030.863.312,00	N/A
2407 Recursos a Favor de Terceros	0,00	3.309.282.947,00	-3.309.282.947,00	-100%
2460 Creditos Judiciales	0,00	1.721.580.365,00	-1.721.580.365,00	-100%
25 BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	0,00	916.333.187,00	-916.333.187,00	N/A
2505 Salarios y prestaciones sociales	0,00	916.333.187,00	-916.333.187,00	N/A
TOTAL PASIVO	21.068.175.905,78	13.311.608.828,02	7.756.567.077,76	58%
PATRIMONIO	0,00	0,00		
31 Patrimonio de las entidades de gobierno	84.165.185.274,10	82.514.187.439,62	1.650.997.834,48	2%
3105 Capital fiscal	76.925.513.184,64	74.593.409.614,46	2.332.103.570,18	3%
3109 Resultado de ejercicios anteriores	-254.804.836,51	8.676.272.008,88	-8.931.076.845,39	-103%
3145 Impactos por la Transicion al Nuevo Marco	7.494.476.925,97	-755.494.183,72	8.249.971.109,69	-1092%
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	105.233.361.179,88	95.825.796.267,64	9.407.564.912,24	10%
CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS	0,00	0,00	0,00	0%
83 Deudoras de control	7.306.187.057,35	600.651.446,42	6.705.535.610,93	1116%
89 Deudoras por el contrario	-7.306.187.057,35	-600.651.446,42	-6.705.535.610,93	1116%
CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS	0,00	0,00	0,00	0%
91 Responsabilidades contingentes	16.024.348.751,00	-7.536.107.449,59	23.560.456.200,59	-313%
93 Acreedoras de control	2.001.843.745,00	-940.874.463,00	2.942.718.208,00	-313%
99 Acreedoras por contra (db)	-18.026.192.496,00	8.476.981.912,59	-26.503.174.408,59	-313%


Ph.D. OMAR LENGIERKE PEREZ

CC.91.478.008

Representante Legal


GRICELDA PULIDO JAIMES

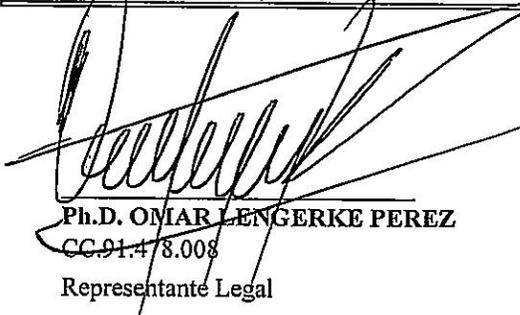
CC. 63.535.327

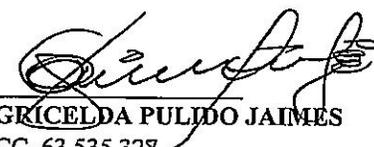
T.P. 157967- T. Contador Publico



UNIDADES TECNOLÓGICAS DE SANTANDER
ANEXO N° 3
ESTADO DE RESULTADOS
COMPARATIVO A 30 DE SEPTIEMBRE DE 2019
(Cifras en pesos con centavos)

Código	Cuentas	Periodo 2019	Periodo 2018	VARIACION	%
	INGRESOS OPERACIONALES	50.450.235.619,81	47.338.746.397,47	3.111.489.222,34	7%
41	Ingresos Fiscales	488.990,00	-		
43	Venta de servicios	40.323.495.994,09	37.751.008.294,11	2.572.487.699,98	7%
44	Transferencias y Subvenciones	10.126.250.635,72	9.587.738.103,36	538.512.532,36	6%
	COSTO DE PRODUCCION	24.464.512.458,00	20.765.222.522,74	3.699.289.935,26	18%
63	Servicios Educativos	24.464.512.458,00	20.765.222.522,74	3.699.289.935,26	18%
	GASTOS OPERACIONALES	18.592.633.345,39	18.206.039.527,36	386.593.818,03	2%
51	De administración y Operación	15.684.224.505,35	16.807.777.952,72	- 1.123.553.447,37	-7%
53	Deterioro, Depreciaciones, amortizaciones y Provisiones	2.908.408.840,04	1.398.261.574,64	1.510.147.265,40	108%
	EXCEDENTE (DÉFICIT) OPERACIONAL	7.393.089.816,42	8.367.484.347,37	- 974.394.530,95	-12%
	OTROS INGRESOS	717.787.847,57	493.048.058,14	224.739.789,43	46%
48	Otros ingresos	717.787.847,57	493.048.058,14	224.739.789,43	46%
	OTROS GASTOS	616.400.738,02	184.260.396,63	432.140.341,39	235%
58	Otros gastos	616.400.738,02	184.260.396,63	432.140.341,39	235%
	EXCEDENTE O (DÉFICIT) DEL EJERCICIO	7.494.476.925,97	8.676.272.008,88	- 1.181.795.082,91	-14%

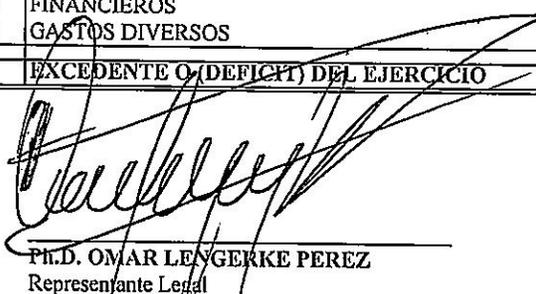

Ph.D. OMAR L. ENGERKE PEREZ
 CC. 91.478.008
 Representante Legal

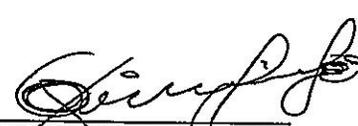

GRICELDA PULIDO JAIMES
 CC. 63.535.327
 T.P. 157967- T. Contador Publico



UNIDADES TECNOLÓGICAS DE SANTANDER
ANEXO N° 4
ESTADO DE ACTIVIDAD FINANCIERA, ECONOMICA Y SOCIAL
COMPARATIVO A 30 DE SEPTIEMBRE DE 2019
(Cifras en pesos)

Código	Concepto	Periodo 2019	Periodo 2018	Variación Absoluta	Variación Relativa
	INGRESOS OPERACIONALES	50.450.235.619,81	47.338.746.397,47	3.111.489.222,34	7%
41	INGRESOS FISCALES	488.990,00	0,00	488.990,00	N/A
4110	CONTRIBUCIONES, TASAS E INGRESOS NO TRIBU	488.990,00	0,00	488.990,00	N/A
43	VENTA DE SERVICIOS	40.323.495.994,09	37.751.008.294,11	2.572.487.699,98	7%
4305	SERVICIOS EDUCATIVOS	40.834.805.784,15	38.016.666.980,79	2.818.138.803,36	7%
4395	DEVOLUCIONES, REBAJAS Y DESCUENTOS EN V-	511.309.790,06	-265.658.686,68	245.651.103,38	92%
44	TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	10.126.250.635,72	9.587.738.103,36	538.512.532,36	6%
4428	OTRAS TRANSFERENCIAS	10.126.250.635,72	9.587.738.103,36	538.512.532,36	6%
63	COSTO DE VENTAS DE SERVICIOS	24.464.512.458,00	20.765.222.522,74	3.699.289.935,26	18%
6305	SERVICIOS EDUCATIVOS	24.464.512.458,00	20.765.222.522,74	3.699.289.935,26	18%
	GASTOS OPERACIONALES	18.592.633.345,39	18.206.039.527,36	386.593.818,03	2%
51	DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACION	15.684.224.505,35	16.807.777.952,72	-1.123.553.447,37	-7%
5101	SUELDOS Y SALARIOS	2.926.328.286,00	2.779.103.841,00	147.224.445,00	5%
5102	CONTRIBUCIONES IMPUTADAS	123.887,00	69.328,00	54.559,00	79%
5103	CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	1.120.655.122,00	1.055.899.600,00	64.755.522,00	6%
5104	APORTES SOBRE LA NÓMINA	228.569.400,00	221.100.900,00	7.468.500,00	3%
5107	PRESTACIONES SOCIALES	1.797.008.484,00	1.128.169.209,00	668.839.275,00	59%
5108	GASTOS DE PERSONAL DIVERSO	207.011.731,55	113.087.868,00	93.923.863,55	83%
5111	GENERALES	9.056.427.182,80	11.211.843.105,72	-2.155.415.922,92	-19%
5120	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	348.100.412,00	298.504.101,00	49.596.311,00	17%
53	PROVISIONES AGOTAMIENTO DEPREC Y AMO	2.908.408.840,04	1.398.261.574,64	1.510.147.265,40	108%
5351	DETERIORO DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIP	6.965.934,77	3.083.472,56	3.882.462,21	126%
5360	DEPRECIACION DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQ	2.046.974.675,65	1.243.265.462,40	803.709.213,25	65%
5365	DEPRECIACION DE RESTAURACIONES DE BIENS	1.555.844,13	518.614,71	1.037.229,42	200%
5366	AMORTIZACION DE ACTIVOS INTANGIBLES	147.495.816,49	151.394.024,97	-3.898.208,48	-3%
5368	PROVISION LITIGIOS Y DEMANDAS	705.416.569,00	0,00	705.416.569,00	N/A
	EXCEDENTE (DEFICIT) OPERACIONAL	31.857.602.274,42	8.367.484.347,37	23.490.117.927,05	281%
48	OTROS INGRESOS	717.787.847,57	493.048.058,14	224.739.789,43	46%
4802	FINANCIEROS	532.554.789,04	415.659.873,10	116.894.915,94	28%
4808	INGRESOS DIVERSOS	185.233.058,53	77.388.185,04	107.844.873,49	139%
58	OTROS GASTOS	616.400.738,02	184.260.396,63	432.140.341,39	235%
5802	COMISIONES	199.202.088,02	183.916.050,27	15.286.037,75	8%
5804	FINANCIEROS	411.381.478,00	0,00	411.381.478,00	N/A
5890	GASTOS DIVERSOS	5.817.172,00	344.346,36	5.472.825,64	1589%
	EXCEDENTE O (DEFICIT) DEL EJERCICIO	7.494.476.925,97	8.676.272.008,88	-1.181.795.082,91	-14%


 PH.D. OMAR LENGERKE PEREZ
 Representante Legal


 GRISelda PULIDO JAIMES
 Contadora Pública
 T.P. No. 157967-T



UNIDADES TECNOLÓGICAS DE SANTANDER
ANEXO N° 5

ESTADO DE CAMBIO EN EL PATRIMONIO
COMPARATIVO A 30 DE SEPTIEMBRE DE 2019
(Cifras en pesos con centavos)



PATRIMONIO	
Saldo Del Patrimonio a 30 de septiembre de 2019	84.165.185.274,10
Variaciones	1.650.997.834,48
Saldo Del Patrimonio a 30 de septiembre de 2018	82.514.187.439,62

	2021	2020	VARIACIÓN	%
3 PATRIMONIO				
31 Patrimonio de las Entidades de Gobi	100.297.486.155,57	86.561.989.939,85	13.735.496.215,72	15,87%
3105 Capital fiscal	77.042.391.418,25	77.170.307.381,64	- 127.915.963,39	-0,17%
3109 Resultado de Ejercicios Anteriores	14.591.948.549,87	756.394.183,72	15.348.342.733,59	-2029,15%
3110 Resultado del Ejercicio	8.663.146.187,45	10.148.076.741,93	- 1.484.930.554,48	-14,63%

Ph.D. OMAR BENDERKE PEREZ
CC.91.478.008 de Bucaramanga
Representante Legal

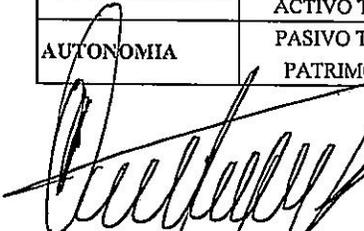
GRICELDA PUJIDO JAIMES
CC. 63.535.327
T.P. 157967- T. Contador Publico



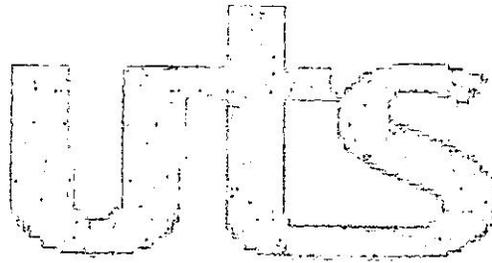
UNIDADES TECNOLÓGICAS DE SANTANDER
ANEXO N° 1
INDICADORES DE LIQUIDEZ
COMPARATIVO A 30 DE SEPTIEMBRE DE 2019
(Cifras en pesos con centavos)

INDICADORES DE LIQUIDEZ					
2019			2018		
RAZON CORRIENTE	ACTIVO CORRIENTE	32.106.048.363,39	2,01	32.954.441.513,52	4,47
	PASIVO CORRIENTE	15.977.266.813,78		7.364.412.329,02	
CAPITAL DE TRABAJO	ACTIVO CORRIENTE	32.106.048.363,39	16.128.781.549,61	32.954.441.513,52	25.590.029.184,50
	PASIVO CORRIENTE	15.977.266.813,78		7.364.412.329,02	

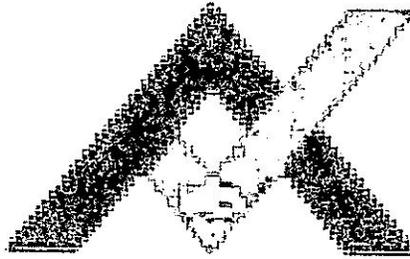
INDICADORES DE ENDEUDAMIENTO					
2019			2018		
ENDEUDAMIENTO	PASIVO TOTAL	21.068.175.905,78	20%	13.311.608.828,02	14%
	ACTIVO TOTAL	105.233.361.179,88		95.825.796.267,64	
AUTONOMIA	PASIVO TOTAL	21.068.175.905,78	25%	13.311.608.828,02	16%
	PATRIMONIO	84.165.185.274,10		82.514.187.439,62	


 Plr.D. OMAR LENGERIC PÉREZ
 CC.91.478.008 de Bucaramanga
 Representante Legal


 GRICELDA PULIDO JAIMES
 CC. 63.535.327
 T.P. 157967- T. Contador Publico



**Unidades Tecnológicas
de Santander**



Unidos por la Acreditación

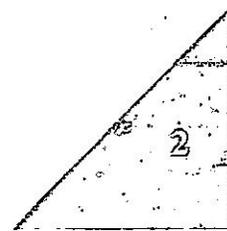
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
BAJO EL MARCO NORMATIVO RESOLUCIÓN 533 DE 2015
Y SUS MODIFICACIONES
A 30 de septiembre de 2019**



NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
BAJO EL MARCO NORMATIVO RESOLUCION 533 DE 2015
Y SUS ACTUALIZACIONES A 30 DE SEPTIEMBRE 2019
(CIFRAS EN PESOS CON CENTAVOS)

Contenido

NOTA 1. ENTIDAD.....	4
1.1 Identificación y Funciones	4
1.2 Aplicación de cumplimiento del Marco Normativo y limitaciones	7
1.3 Base normativa y periodo cubierto.....	7
1.4 Forma de Organización y/o Cobertura	8
NOTA 2. BASES DE MEDICIÓN Y PRESENTACIÓN UTILIZADAS	9
2.1 Base de Medición	9
2.2 Moneda funcional y de presentación, redondeo y materialidad.....	10
2.3 Otros aspectos	11
2.4 Políticas y prácticas contables.....	12
NOTA 4. RESUMEN DE POLÍTICAS CONTABLES	14
NOTA 5. EFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EFECTIVO.....	17
5.1 Caja Menor	17
5.2 Cuentas Bancarias	18
NOTA 6. INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS.....	19
NOTA 7. CUENTAS POR COBRAR.....	20
NOTA 8. OTROS ACTIVOS.....	22
NOTA 10. PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO.....	25
10.1 Detalle saldos y Movimientos PPE-Muebles.....	26
10.2 Detalle saldos y movimientos PPE - Inmuebles.....	29
10.3 Construcciones en curso.....	¡Error! Marcador no definido.
10.4 Estimaciones.....	28
NOTA 11. BIENES DE USO PÚBLICO E HISTÓRICOS Y CULTURALES	29

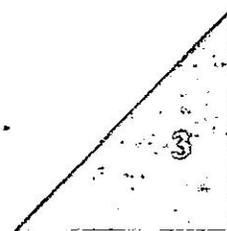




NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
BAJO EL MARCO NORMATIVO RESOLUCION 533 DE 2015
Y SUS ACTUALIZACIONES A 30 DE SEPTIEMBRE 2019

(CIFRAS EN PESOS CON CENTAVOS)

NOTA 14. ACTIVOS INTANGIBLES.....	30
NOTA 20. PRÉSTAMOS POR PAGAR.....	31
201. Financiamiento interno a largo plazo	31
NOTA 21. CUENTAS POR PAGAR.....	32
NOTA 22. BENEFICIARIOS A LOS EMPLEADOS	52
22.1 Beneficios a los empleados a corto plazo.....	52
22.2 Beneficio a los empleados a largo plazo	53
NOTA 23. PROVISIONES	53
NOTA 24. OTROS PASIVOS.....	53
NOTA 26. CUENTAS DE ORDEN.....	54
26.1 Cuentas de Orden Deudoras (CxC).....	54
26.2 Cuentas de Orden Acreedoras (CxP)	55
NOTA 27. PATRIMONIO	56
NOTA 28. INGRESOS.....	57
28.1 Ingresos de transacciones sin contraprestación.....	57
NOTA 29. GASTOS.....	58
29.1 Gastos de administración, de operación y de ventas.....	60
29.2 Deterioro, depreciaciones, amortizaciones y provisiones	61
29.3 Otros ingresos.....	58
29.4 Otros gastos.....	62
NOTA 30. COSTOS DE VENTAS	63
30.1 Costo de Ventas de Servicios Educativos	63
NOTA 37. REVELACIONES SOBRE EL ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO.....	64



Unidades Tecnológicas
de Santander



Unidos por la Acreditación
¡Lo hacemos posible!

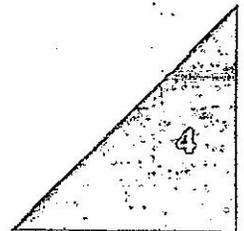
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
BAJO EL MARCO NORMATIVO RESOLUCION 533 DE 2015
Y SUS ACTUALIZACIONES A 30 DE SEPTIEMBRE 2019
(CIFRAS EN PESOS CON CENTAVOS)**

NOTA 1. ENTIDAD

NATURALEZA JURIDICA Y FUNCIONES DE COMETIDO ESTATAL

1.1 Identificación y Funciones

Las Unidades Tecnológicas de Santander nacieron el 23 de diciembre de 1963, bajo el nombre de Instituto Tecnológico Santandereano, mediante la ordenanza departamental número 90. Al siguiente año (1964), se protocolizó el estudio en las facultades intermedias de Electrónica, Instrumentación, Termotecnia y Topografía. Dos años después, en 1966, el Ministerio de Educación Nacional aprobó los programas ofertados y el otorgamiento del título de Auxiliares en Ingeniería. Entre 1968 y 1973 funcionó el convenio de integración académica entre la Universidad Industrial de Santander, la Fundación Universidad de Pamplona y el Instituto Tecnológico Santandereano. Al inicio de la década de los 80, se reglamentaron las carreras tecnológicas apartando las de la formación intermedia profesional. En 1981, la Asamblea de Santander ordenó la separación del Instituto Tecnológico Santandereano y del Instituto Superior Dámaso Zapata. El nombre de Unidades Tecnológicas de Santander, UTS, fue oficializado en 1986. A partir del año 1992, la institución ofertó programas de especialización tecnológica, el primero fue en Equipo Electromecánico. En 1997, las Unidades Tecnológicas de Santander inauguran la actual sede ubicada en la Ciudadela Real de Minas en la calle de los estudiantes nro.9-82. Antes de finalizar el milenio, en 1999, las UTS sufren la peor crisis de su historia. El Ministerio de Hacienda contempló el cierre de la institución porque no era viable financieramente por su alto grado de dependencia de los recursos departamentales. No obstante, en el 2000 se planteó la apertura de nuevos programas y el aumento de cupos, en cada uno de ellos, como estrategia para evitar la clausura. Desde el año 2007, el Ministerio de Educación Nacional permitió ofrecer programas universitarios mediante la modalidad de ciclos propedéuticos. En el 2008 se ofertan programas universitarios propios, ese mismo año se ofrecen programas tecnológicos en Vélez y en el 2010 en Barrancabermeja. El 2012 fue clave para la historia de las UTS. La institución empezó los procesos para ofertar los programas de Tecnología en desarrollo de Sistemas Informáticos, Ingeniería en Sistemas, Ingeniería Ambiental y la Profesional en Deportes. De igual manera, se trabaja para abrir las Tecnologías en Petróleo y Gas, Minería y Turismo Bilingüe. También, se propone ampliar la planta física de 16 mil a más de 38 mil metros cuadrados.



Unidades Tecnológicas
de Santander



Unidos por la Acreditación

¡Lo hacemos posible!

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
BAJO EL MARCO NORMATIVO RESOLUCION 533 DE 2015
Y SUS ACTUALIZACIONES A 30 DE SEPTIEMBRE 2019**

(CIFRAS EN PESOS CON CENTAVOS)

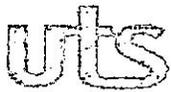
FEBRERO 9 DE 2016. Unidades Tecnológicas de Santander se unieron a la iniciativa del Ministerio de Educación “La Paz es una nota” Las Unidades Tecnológicas de Santander y la Defensoría del Pueblo seccional Santander realizaron el conversatorio “La Paz es una nota” con la participación masiva de los estudiantes Uteístas, quienes expresaron sus ideas para buscar aportar a la construcción de un país sin conflicto armado. ABRIL 29 DE 2016. Las UTS expusieron ante 25 empresarios y diseñadores el ciclo propedéutico para crear con ellos el plan de estudios de la tecnología y el nivel profesional del Programa de Diseño de Modas, conforme a las necesidades del mercado. Las Unidades Tecnológicas de Santander fueron reconocidas como la mejor Institución en el índice de Gestión de Proyectos en la inversión de los recursos de regalías. Así lo dio a conocer el Director del Departamento Nacional de Planeación (DNP), Simón Gaviria Muñoz, durante ‘ExpoRegalías’ 2016, evento que se realizó en Bucaramanga, en el que se dieron cita los mandatarios locales, departamentales y sus equipos, para socializar información referente a la normatividad del Sistema General de Regalías. NOVIEMBRE 8 DE 2016. Se realizó la Inauguración del Learning Center UTS y los estudiantes de las Unidades Tecnológicas de Santander empezaron a contar con un nuevo Centro de Estudios de Idiomas para fortalecer sus habilidades comunicativas en el aprendizaje de una segunda lengua. Se trata del Learning Center, inaugurado por el rector de la Institución, el profesor Ph.D. Omar Lengerke Pérez, quien invitó a la comunidad educativa a conocer y utilizar las herramientas con las que cuenta el Departamento de Idiomas, al tiempo que manifestó su interés de impulsar espacios innovadores para optimizar el proceso de enseñanza de otros idiomas, además del inglés, entre ellos el portugués, alemán y francés.

FEBRERO 20 DE 2017. Ante la difícil situación de suministro de energía eléctrica que en el 2016 vivió Colombia, los integrantes de la asignatura de Fuentes Alternativas de Energía, de la tecnología en Electricidad, se ingeniaron un Molino Energético capaz de encender cuatro bombillas tipo led que iluminarían una casa de interés social o ubicada en una zona rural de difícil acceso. El prototipo fue diseñado con materiales reciclables. Consta de un aspa de ventilador, un motor de impresora, tubería, dos cajas de CPU, dos baterías de motocicleta, dos botellas de gaseosa y una carpa plástica.

JUNIO DE 2017. Fue firmado un convenio entre el rector de las UTS, Ph.D. Omar Lengerke Pérez, y el director del Centro de Estudios Financieros y de la Universidad a Distancia de Madrid, Arturo de las Heras lo cual permitirá que los estudiantes de ambas instituciones realicen investigaciones e intercambios socioculturales y de movilidad académica. Además, los docentes y egresados podrán cursar un título en maestría, en todas las áreas que se ofrecen en la Udima.

DICIEMBRE DE 2017. La fachada de la sede deportiva de las UTS, ubicada en el barrio Coaviconsa, cuenta con una nueva cara gracias al talento de la docente María del Pilar Gómez y





Unidades Tecnológicas
de Santander



Unidos por la Acreditación

¡Lo hacemos posible!

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
BAJO EL MARCO NORMATIVO RESOLUCION 533 DE 2015
Y SUS ACTUALIZACIONES A 30 DE SEPTIEMBRE 2019**

(CIFRAS EN PESOS CON CENTAVOS)

23 estudiantes. El mural, de 45 metros de largo, fue bautizado como la 'Historia del Talento Uteísta' y fue pintado en un tiempo record de dos meses.

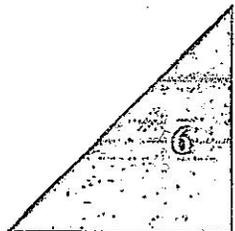
DICIEMBRE 9 DE 2017. Un convenio entre la Alcaldía de Bucaramanga, la Secretaría de Salud y Medio Ambiente municipal y las Unidades Tecnológicas de Santander permitió que 65 líderes de la capital santandereana se capacitaran en el diplomado "Participación Comunitaria en Salud y Ambiente". El objetivo del diplomado, que se adelantó durante 115 horas los fines de semana en la Biblioteca Virtual de las UTS, era que aprendieran de redacción, identificación de problemas y formulación de proyectos que beneficien a sus comunidades

A partir de noviembre del 2018 mediante transferencia cesión a título gratuito, predio urbano en el municipio de Vélez, con lote e infraestructura - terreno construido según escritura no.1105 de fecha noviembre 21 de 2018, matrícula inmobiliaria 324-15260,324-47508, ubicado en la carrera 6 no.11b-06-18y calle 12 no. 5-33, notaria de origen segunda de Vélez, por valor de \$923.937.000.

El municipio de Barrancabermeja le dono a las Unidades Tecnológicas de Santander el terreno con escritura no.0919 del 26 de junio de 2019, matrícula inmobiliaria 303-84793, código catastral 68-081-01-06-00642-0001-000 municipio de Barrancabermeja - especificación : cesión a título gratuito de un terreno denominado " escuela plan 82, distinguido en la nomenclatura urbana con el número 37-17 sobre la calle 64 del barrio la esperanza del municipio de Barrancabermeja - notaria de origen notaria primera. Según ingreso no.20-00018 y egreso 20-00304.

Las Unidades Tecnológicas de Santander -UTS- es una Institución de Educación Superior -IES- Descentralizada del Orden Departamental, con 55 años de experiencia y una cobertura en cuatro (4) puntos geográficos del departamento (Bucaramanga, Barrancabermeja, Piedecuesta, Vélez) a través de programas técnicos, tecnológicos y ciclo profesional, con una población estudiantil inicial de año 2020 de 18.535 alumnos matriculados en especial de los estratos socioeconómicos más vulnerables.

MISION: Las Unidades Tecnológicas de Santander, es un establecimiento público del orden departamental, que se dedica a la formación de personas con sentido ético, pensamiento crítico y actitud emprendedora, mediante procesos de calidad en la docencia, la investigación y la extensión para contribuir al desarrollo socioeconómico, científico, tecnológico, ambiental y cultural de la sociedad.





Unidades Tecnológicas
de Santander



Unidos por la Acreditación
¡Lo hacemos posible!

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
BAJO EL MARCO NÓRMATIVO RESOLUCION 533 DE 2015
Y SUS ACTUALIZACIONES A 30 DE SEPTIEMBRE 2019**
(CIFRAS EN PESOS CON CENTAVOS)

VISION: En el año 2030, las Unidades Tecnológicas de Santander, serán reconocidas en el ámbito académico nacional e internacional, como una institución comprometida con la transformación social, la innovación y el desarrollo tecnológico.

1.2 Aplicación de cumplimiento del Marco Normativo y limitaciones

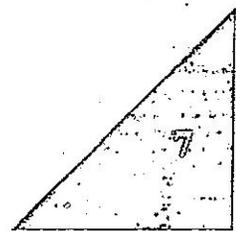
Para el proceso contable en el reconocimiento de las transacciones, hechos y operaciones y para preparar y presentar los estados contables, Las UTS, está aplicando las directrices del marco normativo para Entidades de Gobierno expedido por la Contaduría General de la Nación, el cual está conformado por: el Marco Conceptual para la Preparación y Presentación de Información Financiera; las Normas para el Reconocimiento, Medición, Revelación y Presentación de los Hechos Económicos; los Procedimientos Contables; las Guías de Aplicación; el Catálogo General de Cuentas; y la Doctrina Contable Pública e incorpora reglamentación desarrollada por la fundación IFRS para aplicabilidad de las normas internacionales de la información financiera.

Para el reconocimiento patrimonial de los hechos financieros, económicos y sociales se aplicó la base de causación y para el reconocimiento de la ejecución presupuestal se utilizó la base de caja en los ingresos y el compromiso en los gastos. La unidad monetaria utilizada para las cuentas del balance general, las cuentas del estado de actividad financiera, económica y social y el estado de cambios en el patrimonio, es el peso colombiano.

Aplicación del Catálogo General de Cuentas: El Catalogo General de Cuentas (CGC) para Entidades de Gobierno será empleado para efectos de registro, identificación, preparación, revelación de Estados Contables y reporte de información financiera a la Contaduría General de la Nación, según Resolución 620 de 2015, modificada por la Resolución 468 de 2016, además se ciñen a las disposiciones establecidas por la Contaduría General de la Nación y el Ministerio de Hacienda y Crédito Público.

1.3 Base normativa y periodo cubierto

Las UNIDADES TECNOLOGICAS DE SANTANDER, prepara y elabora los Estados Financieros conforme a la adopción del marco técnico normativo del Resolución 533 de 2015 y sus modificaciones posteriores a partir de la vigencia de 2017, atendiendo la Resolución 620 de 2015. Por la cual se incorpora el Catálogo General de Cuentas al Marco normativo para entidades de gobierno, la Resolución 706 de 2016, Resolución 193 de 2016, Resolución 484 de 2017, así mismo en atención a los lineamientos dados en el Marco conceptual para la preparación de la información





Unidades Tecnológicas
de Santander



Unidos por la Acreditación

¡Lo hacemos posible!

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
BAJO EL MARCO NORMATIVO RESOLUCION 533 DE 2015
Y SUS ACTUALIZACIONES A 30 DE SEPTIEMBRE 2019**

(CIFRAS EN PESOS CON CENTAVOS)

conformes a las normas para el reconocimiento, medición, revelación y presentación de los hechos económicos de las Entidades de Gobierno “capítulo VI. Normas para la presentación de estados financieros y revelaciones” y las demás modificaciones al mismo emanadas por la CGN.

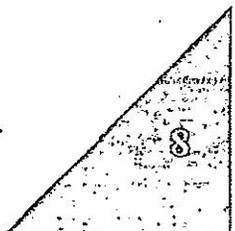
Los Estados Financieros a 30 de septiembre de la vigencia 2019, reflejan los efectos de las transacciones y otros sucesos agrupados por elementos. Los elementos relacionados directamente con la medida de la situación financiera son los activos, los pasivos y el patrimonio. Los elementos directamente relacionados con la medida del estado de resultados son los ingresos, los gastos y los costos reflejando un resultado del ejercicio.

Las características fundamentales hacen referencia a la información financiera de propósito general que deben tener los siguientes atributos para que sea útil a los usuarios: Relevancia y Representación Fiel. La mejora que optimizan la utilidad de la información financiera son: comparabilidad, verificabilidad, oportunidad y comprensibilidad.

Los principios de contabilidad se aplican en diferentes etapas del proceso contable: Negocio en marcha, devengo, esencia sobre forma, uniformidad, no compensación y periodo contable.

1.4 Forma de Organización y/o Cobertura

Las UTS adelantó un estudio técnico denominado modernización y rediseño institucional Fase 1 y 2 que establece un nuevo modelo estructural mejorando el funcionamiento administrativo y optimizando el recurso humano y ajustando la estructura administrativa de las Unidades Tecnológicas de Santander.

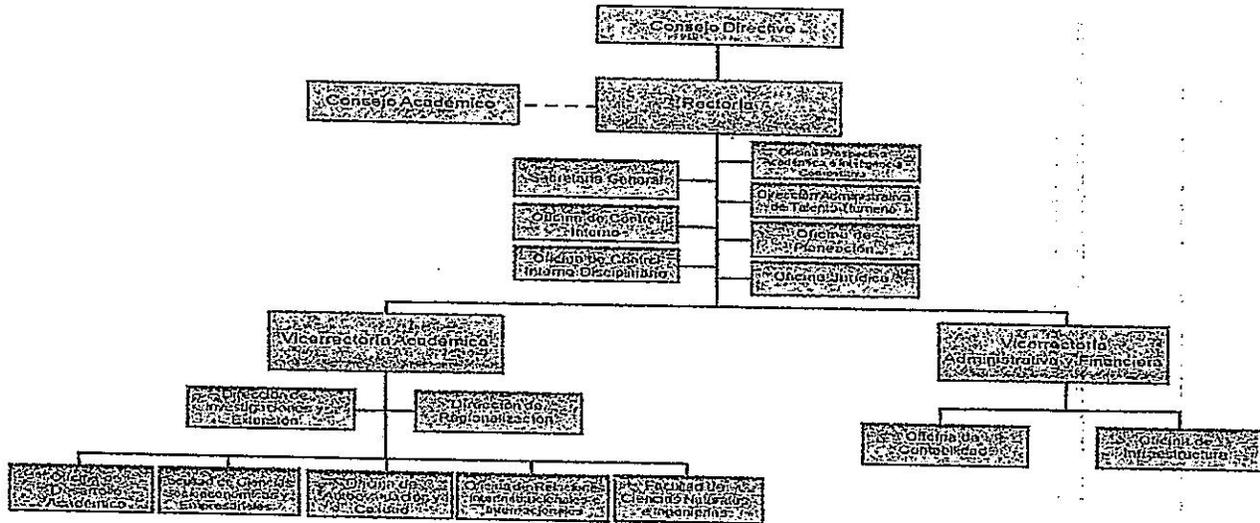




**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
BAJO EL MARCO NORMATIVO RESOLUCION 533 DE 2015
Y SUS ACTUALIZACIONES A 30 DE SEPTIEMBRE 2019**
(CIFRAS EN PESOS CON CENTAVOS)

RESOLUCIÓN No 02-471
(Bucaramanga, 01 de junio de 2017)

"Por la cual se modifica la estructura organizacional de las Unidades Tecnológicas de Santander"



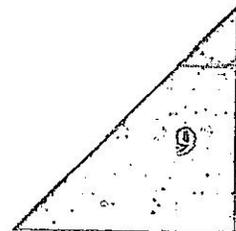
NOTA 2. BASES DE MEDICIÓN Y PRESENTACIÓN UTILIZADAS

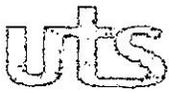
2.1 Base de Medición

Las Unidades Tecnológicas de Santander preparan los Estados Financieros teniendo en cuenta la estructura de las cuentas que maneja la institución en el desarrollo de las operaciones y de conformidad al marco normativo aplicable como se indica en la Resolución 533 de 2015 y sus modificaciones posteriores a partir de la vigencia de 2017, Resolución 620 de 2015 "Por la cual se incorpora el Catálogo General de Cuentas al Marco normativo para entidades de gobierno", la Resolución 706 de 2016, Resolución 193 de 2016, Resolución 484 de 2017, así mismo en atención a los lineamientos dados en el Marco conceptual para la preparación de la información conformes a las normas para el reconocimiento, medición, revelación y presentación de los hechos económicos de las Entidades de Gobierno "capítulo VI. Normas para la presentación de estados financieros y revelaciones".

La estructura del documento y los anexos de apoyo relacionados:

- Estados Financieros





Unidades Tecnológicas
de Santander



Unidos por la Acreditación

¡Lo hacemos posible!

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
BAJO EL MARCO NÓRMATIVO RESOLUCION 533 DE 2015
Y SUS ACTUALIZACIONES A 30 DE SEPTIEMBRE 2019**

(CIFRAS EN PESOS CON CENTAVOS)

- a) Estado de Situación Financiera
- b) Estado de Resultados
- c) Estado de cambios en el patrimonio
- d) Las notas a los Estados Financieros

Estos Estados Financieros se presentan en forma comparativa con el periodo anterior, es decir los saldos al cierre del trimestre de la vigencia actual y los saldos al cierre del trimestre de la vigencia anterior. Así mismo teniendo en cuenta los elementos para la preparación en forma adecuada la medición, reconocimiento y revelación total de los hechos económicos, debidamente soportados; información clara e identificada para la preparación de las Notas a los Estados Financieros.

Base de Preparación.

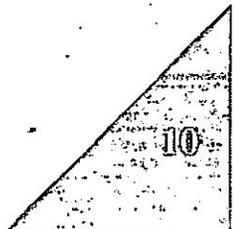
Las Unidades Tecnológicas de Santander preparan y elabora los estados financieros mediante el nuevo marco normativo emanado por la CGN de la Resolución No. 533 de 2015, la Resolución No. 620 de 2015, el Instructivo No. 002 de 2016, la incorporación del Catálogo General de Cuentas al marco normativo para entidades de gobierno. A su vez se tuvieron en cuenta las instrucciones dadas mediante del instructivo No.001, Resolución 706 de 2016, Resolución 193 de 2016.

Las Unidades Tecnológicas de Santander adoptó el Manual de Políticas Contables mediante Resolución 02-1051 del 23 de octubre de 2017. “Por medio de la cual se compila y se modifica la normatividad existente del Régimen de Contabilidad Pública, el marco normativo para la preparación y presentación de información financiera, normas de reconocimiento, medición, revelación y presentación de hechos económicos para las Unidades Tecnológicas de Santander”.

Registro Oficial de Libros de Contabilidad y Documentos soporte.

Los libros de Contabilidad de Las UTS, se encuentran en medio magnético en el software de la Entidad GD_ECO, el Decreto Ley 0019 de 2012, en su artículo 56 consagra la posibilidad de llevar en archivos electrónicos todos los libros oficiales, si el ente de control los solicitara en físico serán impresos; en ellos se encuentran las operaciones realizadas por la administración, con sus debidos soportes los cuales se encuentran en la Vicerrectoría Administrativa y Financiera. Dicha documentación tiene respaldo en el equipo administrador del sistema que corresponde al de la oficina de contabilidad y copia de seguridad en medio magnético custodiado por quien ejerce como Jefe de la oficina de recursos Informáticos de la Entidad.

2.2 Moneda funcional y de presentación, redondeo y materialidad





Unidades Tecnológicas
de Santander



Unidos por la Acreditación
¡Lo hacemos posible!

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
BAJO EL MARCO NORMATIVO RESOLUCION 533 DE 2015
Y SUS ACTUALIZACIONES A 30 DE SEPTIEMBRE 2019**
(CIFRAS EN PESOS CON CENTAVOS)

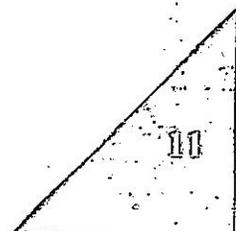
Las Unidades Tecnológicas de Santander aplican en sus operaciones bajo la moneda funcional y de presentación en pesos colombianos (COP), cuyas cifras se reflejan con dos dígitos (centavos) para la preparación, reconocimiento, medición, revelación y presentación de los Estados Financieros.

2.3 Otros aspectos

Reconocimiento-Reincorporación, Revaluación y Reclasificación de Activos Fijos Conforme al manual de políticas contables se tiene en cuenta para reconocer un bien como activo que cumpla con la definición de activo, que se pueda medir fiablemente, que exista probabilidad de que tenga un potencial de servicio, un activo controlado que sea reconocible, que contenga una medición inicial respecto al precio de adquisición, beneficios en el funcionamiento y que se pueda verificar su medición posterior del costo y de la depreciación (distribución sistemática del valor depreciable de un activo a lo largo de su vida útil) valor depreciable del costo del activo y sus componentes encontrándose en la ubicación y condiciones necesarias para operar de la forma prevista por la entidad afectando el gasto en el resultado del periodo o que se incluya en el valor en libros de los activos (inventarios o activos intangibles), la estimación de la vida útil de un activo se efectuara con fundamento en lo establecido en el marco normativo (la utilización prevista del activo, su uso y funcionamiento) se aplican los procesos de acuerdo a lo establecido por la CGN y conforme a los actos administrativos adoptados en la entidad.

- La depreciación de la propiedad planta y equipo se realizó por el método de línea recta, y se tendrá en cuenta la vida útil de los mismos, esta será determinada de acuerdo con los lineamientos del marco normativo y sus modificaciones, para ello la entidad establece la tabla de vida útil estimada por agrupaciones de la siguiente manera:

ACTIVO	VIDA UTIL ESTIMADA EN AÑOS
a) Edificaciones	50 años (pueden ser 20 años en la institución que no afecten a terceros con dicha decisión. De esta manera se respeta la relación – Costo/beneficio al no dejar a la institución con la obligación de usar vidas útiles diferentes.
b) Maquinaria	20 años (pueden ser 10 años en institución que no afecten a terceros con dicha decisión. De esta manera se respeta la relación – Costo/beneficio al no dejar a la institución con la obligación de usar vidas útiles diferentes.
c) Equipo Médico Científico	15 años
d) Muebles y enseres	10 Años
e) Equipo de oficina	7 Años





Unidades Tecnológicas
de Santander



Unidos por la Acreditación
¡Lo hacemos posible!

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
BAJO EL MARCO NORMATIVO RESOLUCION 533 DE 2015
Y SUS ACTUALIZACIONES A 30 DE SEPTIEMBRE 2019
(CIFRAS EN PESOS CON CENTAVOS)

f) Equipo de computo	5 Años
g) Equipo de comunicaciones	5 Años
h) Vehículos	12 Años
i) Plantas y redes	15 Años
j) Mejoras en propiedades ajenas	2.5 veces el término del contrato inicialmente pactado o el tiempo estimado a transcurrir entre el momento de la mejora y la finalización del término del contrato.

Nota: los elementos que pertenezcan a un grupo o subgrupo, se depreciarán según la vida útil asignada, salvo que se determine una vida útil específica para el respectivo bien, revisando al término de cada periodo contables y aplicando la fórmula de valor residual, teniendo en cuenta el método de depreciación, los cambios se contabilizan de conformidad al marco normativo.

- Los bienes cuyo valor de adquisición sea mayor a 0.5 SMMLV y menor a 50 UVT se registran como elementos de control (los activos de consumo no cumplen con las características para aplicar el proceso de depreciación).

- Las bajas administrativas del activo en cuenta se realizan en el momento que se presente el hecho, que se disponga del elemento y que no tenga potencial de uso.

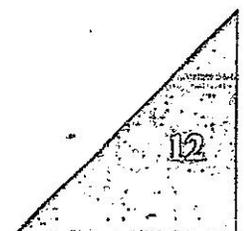
- La entidad revela el método de depreciación utilizado para los activos tangibles e intangibles teniendo en cuenta la vida útil para el debido proceso de depreciación mediante el sistema financiero con que cuenta la entidad, reflejando el valor en libros y la depreciación.

Deuda Publica

La institución adquirió crédito con una entidad financiera acreditada, cumpliendo con todos los procesos y requisitos entre las partes, conforme al plan de pagos la primera cuota quedo establecida a partir del 28/03/2019 amortización al capital e intereses), pago de capital y pago de interés de manera trimestral con una tasa de interés DTF+2,82%.

2.4 Políticas y prácticas contables

La institución utiliza el sistema de contabilidad por causación y observa las políticas y prácticas de contabilidad generalmente aceptados en Colombia. Para el proceso de identificación, registro, preparación y relación de Estados Contables, el ente está aplicando el régimen de contabilidad





Unidades Tecnológicas
de Santander



Unidos por la Acreditación

¡Lo hacemos posible!

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
BAJO EL MARCO NORMATIVO RESOLUCION 533 DE 2015
Y SUS ACTUALIZACIONES A 30 DE SEPTIEMBRE 2019**
(CIFRAS EN PESOS CON CENTAVOS)

Pública y Plan Único de Cuentas para entidades estatales, además se ciñen a las disposiciones establecidas por la Contaduría General de la Nación, lineamientos dados por el Ministerio de Educación Nacional y el Ministerio de Hacienda y Crédito Público.

Las UTS dio cumplimiento conforme a lo establecido por la Contaduría General de la Nación (CGN) mediante Resolución No. 533 de 2015 y sus modificaciones posteriores, por la cual se incorpora, como parte integrante del Régimen de Contabilidad Pública, el marco normativo para Entidades de Gobierno, el cual está conformado por: El marco conceptual para la preparación y presentación de la información financiera; las normas para el reconocimiento, medición revelación y presentación de los hechos económicos; los procedimientos contables; las guías de aplicación; el catálogo general de cuentas y la doctrina contable pública, que es aplicable a las entidades que se encuentren bajo el ámbito del Régimen de Contabilidad Pública. Aplicando las normas contables de Información financiera y de aseguramiento de la información para garantizar la transparencia de sus operaciones económicas de conformidad con las normas internacionales de Información Financiera para las entidades del sector Público (NICSP) vigente y oficializado por la Contaduría General de la Nación. Así mismo conforme a las actualizaciones surgidas al marco normativo se hizo necesario separar el Manual de Políticas Contables y el Manual de Procedimientos contables, teniendo en cuenta los hechos relevantes posteriores al cierre y antes de la emisión de los Estados Financieros.

Los Estados Financieros reflejan los efectos de las transacciones y otros sucesos agrupados por elementos. Los elementos relacionados directamente con la medida de la situación financiera son los activos, los pasivos y el patrimonio. Los elementos directamente relacionados con la medida del rendimiento financiero son los ingresos y los gastos.

Las características fundamentales hacen referencia a la información financiera de propósito general que deben tener los siguientes atributos para que sea útil a los usuarios:

- Relevancia y Representación Fiel.
- Las características de mejora que optimizan la utilidad de la información financiera son: comparabilidad, verificabilidad, oportunidad y comprensibilidad.
- Los principios de contabilidad se aplican en diferentes etapas del proceso contable: Negocio en marcha, devengo, esencia sobre forma, uniformidad, no compensación y periodo contable.
- Garantizar el cumplimiento de los lineamientos adoptados a fin de suministrar información contable relevante para la toma de decisiones económicas de los usuarios de las Unidades Tecnológicas de Santander.



Unidades Tecnológicas
de Santander



Unidos por la Acreditación
¡Lo hacemos posible!

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
BAJO EL MARCO NORMATIVO RESOLUCION 533 DE 2015
Y SUS ACTUALIZACIONES A 30 DE SEPTIEMBRE 2019**

(CIFRAS EN PESOS CON CENTAVOS)

- Promover la uniformidad de la información contable
- Garantizar la congruencia de los criterios contables y los objetivos financieros con la finalidad de suministrar información fiable necesaria para la toma de decisiones.

NOTA 4. RESUMEN DE POLÍTICAS CONTABLES

La presentación de los estados financieros se realizó siguiendo lineamientos del manual de políticas contables de las UTS, aprobado mediante Resolución No. 1051 de 23 de octubre de 2017, de políticas contables y Acuerdo de enero de 2020 otorgado por el Consejo Directivo. Este manual incide directamente sobre la orientación del proceso contable del funcionamiento misional y administrativo, el estado de situación financiera incluirá partidas que presenten los siguientes importes:

- Efectivo y equivalentes al efectivo
- Inversiones de administración de liquidez
- Cuentas por cobrar
- Propiedades, planta y equipo
- Otros Activos
- Préstamos por pagar
- Cuentas por pagar
- Beneficios a los Empleados
- Provisiones
- Patrimonio de las Entidades de Gobierno

El estado de resultados presenta las partidas de ingresos, gastos y costos, de la institución, con base en el flujo de ingresos generados y consumidos durante el periodo.

Información a presentar en el estado de resultados incluirá partidas que presenten los siguientes importes:

- Ingresos Operacionales - Venta de Servicios
- Ingresos Operacionales - Transferencias y Subvenciones
- Otros Ingresos



Unidades Tecnológicas
de Santander



Unidos por la Acreditación

¡Lo hacemos posible!

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
BAJO EL MARCO NORMATIVO RESOLUCION 533 DE 2015
Y SUS ACTUALIZACIONES A 30 DE SEPTIEMBRE 2019**

(CIFRAS EN PESOS CON CENTAVOS)

- Gastos Operacionales - De Administración y Operación
- Gastos Operacionales - Deterioro, Depreciaciones, Amortizaciones y Provisiones
- Otros Gastos
- Costos de producción – Servicios Educativos

El estado de cambios en el patrimonio presenta las variaciones de las partidas del patrimonio en forma detallada, clasificada y comparativa entre un periodo y otro. El estado de cambios en el patrimonio incluirá la siguiente información:

Cada partida de ingresos y gastos del periodo que se haya reconocido directamente en el patrimonio, según lo requerido por otras normas, y el total de estas partidas; El resultado del periodo mostrando la utilidad o pérdida del periodo de forma comparativa con el periodo anterior.

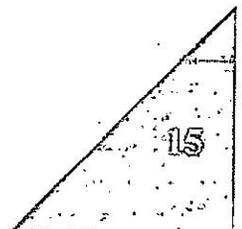
Los efectos de la aplicación reconocidos de acuerdo con norma de políticas contables, cambios en las estimaciones contables y corrección de errores, para cada componente de patrimonio.

La institución presentará, para cada componente del patrimonio, ya sea en el estado de cambios en el patrimonio o en las notas, la siguiente información:

- a. El valor de los incrementos de capital
- b. El saldo de los resultados acumulados al inicio y al final del periodo contable, y los cambios durante el periodo; y
- c. Una conciliación entre los valores en libros al inicio y al final del periodo contable para cada componente del patrimonio, informando por separado cada cambio.
- d. El estado de flujos de efectivo presenta los fondos provistos y utilizados por la institución, en desarrollo de sus actividades de operación, inversión y financiación, durante el periodo contable. Los flujos de efectivo son las entradas y salidas de efectivo y equivalentes al efectivo.

LISTADO DE NOTAS QUE NO LE APLICAN A LA ENTIDAD

- NOTA 3. JUICIOS, ESTIMACIONES, RIESGOS Y CORRECCIÓN DE ERRORES CONTABLES
- NOTA 8. PRÉSTAMOS POR COBRAR
- NOTA 9. INVENTARIOS
- NOTA 12. RECURSOS NATURALES NO RENOVABLES
- NOTA 13. PROPIEDADES DE INVERSIÓN





Unidades Tecnológicas
de Santander



Unidos por la Acreditación

¡Lo hacemos posible!

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
BAJO EL MARCO NORMATIVO RESOLUCION 533 DE 2015
Y SUS ACTUALIZACIONES A 30 DE SEPTIEMBRE 2019**

(CIFRAS EN PESOS CON CENTAVOS)

- NOTA 15. ACTIVOS BIOLÓGICOS
- NOTA 16. OTROS DERECHOS Y GARANTÍAS
- NOTA 17. ARRENDAMIENTOS
- NOTA 18. COSTOS DE FINANCIACIÓN
- NOTA 19. EMISIÓN Y COLOCACIÓN DE TÍTULOS DE DEUDA
- NOTA 33. ADMINISTRACIÓN DE RECURSOS DE SEGURIDAD SOCIAL EN PENSIONES (Fondos de Colpensiones)
- NOTA 34. EFECTOS DE LAS VARIACIONES EN LAS TASAS DE CAMBIO DE LA MONEDA EXTRANJERA
- NOTA 35. IMPUESTO A LAS GANANCIAS
- NOTA 36. COMBINACIÓN Y TRASLADO DE OPERACIONES

Situaciones particulares de los grupos, cuentas y subcuentas. Los grupos, cuentas y subcuentas que requieren una revelación en CONCEPTO debido a su impacto, relevancia y materialidad en la estructura financiera de las Unidades Tecnológicas de Santander, corresponden a:

- **ACTIVO**

Representan recursos controlados por LAS UNIDADES TECNOLÓGICAS DE SANTANDER, producto de sucesos de los cuales espera obtener beneficios en el servicio y funcionamiento. Atendiendo las políticas contables establecidas con sus respectivos procesos, plasmadas en la Resolución 02-1051 del 2017 Manual adoptado por las Unidades Tecnológicas de Santander mediante el cual están estructurados los procesos y lineamientos acorde al marco normativo para entidades de gobierno.



NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
BAJO EL MARCO NORMATIVO RESOLUCION 533 DE 2015
Y SUS ACTUALIZACIONES A 30 DE SEPTIEMBRE 2019
(CIFRAS EN PESOS CON CENTAVOS)

codigo	ACTIVO	Periodo		VARIACION ABSOLUTA	%
		2019	2018		
CORRIENTE		32.106.048.363,39	32.954.441.513,52	-848.393.150,13	-3%
11	Efectivo y Equivalente al Efectivo	27.711.535.936,71	30.698.199.936,72	-2.986.664.000,01	-10%
12	Inversiones E Instrumentos Derivados	25.615.389,99	23.090.772,63	2.524.617,36	11%
13	Cuentas x Cobrar	2.222.655.514,95	2.209.898.493,17	12.757.021,78	1%
19	Otros activos	2.146.241.521,74	23.252.311,00	2.122.989.210,74	9130%
NO CORRIENTE		73.127.312.816,49	62.871.354.754,12	10.255.958.062,37	16%
12	Inversiones E Instrumentos Derivados	0,00	0,00	0,00	0%
13	Cuentas x Cobrar	0,00	0,00	0,00	0%
16	Propiedades, planta y equipo	72.577.460.097,29	62.341.360.542,44	10.236.099.554,85	16%
19	Otros activos	549.852.719,20	529.994.211,68	19.858.507,52	4%
TOTAL ACTIVO		105.233.361.179,88	95.825.796.267,64	9.407.564.912,24	10%

NOTA 5. EFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EFECTIVO

Composición

Se encuentra compuesto el efectivo y su equivalente por la Caja menor y depósitos en Bancos y corporaciones.

Código	Periodo 2019	Periodo 2018	variacion Absoluta	V.R. %
ACTIVO				
CORRIENTE				
11 Efectivo y Equivalente al Efectivo	27.711.535.936,71	30.698.199.936,72	-2.986.664.000,01	-10%
1105 Caja	10.000.000,00	15.000.000,00	-5.000.000,00	-33%
1110 Bancos y corporaciones	27.701.535.936,71	30.683.199.936,72	-2.981.664.000,01	-10%

5.1 Caja Menor

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
BAJO EL MARCO NORMATIVO RESOLUCION 533 DE 2015
Y SUS ACTUALIZACIONES A 30 DE SEPTIEMBRE 2019**

(CIFRAS EN PESOS CON CENTAVOS)

Es de resaltar que la entidad cuenta con dos cajas menores (Secretaria General y Grupo de Recursos Físicos), de acuerdo a lo establecido en los actos administrativos de constitución Resolución 02-250 de 29 de marzo de 2017 que reglamenta la constitución, ejecución y funcionamiento de las cajas menores, en la actualidad con un monto de \$5.000.000 reembolsables para cada una, previa documentación que soporta el gasto y realizando el debido proceso en cada reembolso; las cajas menores al cierre del trimestre, aún están en proceso de ejecución.

5.2 Cuentas Bancarias

Código	Cuenta	Periodo 2019
1110	DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FI	27.701.535.936,71
11100502	BANCO BBVA	18.580.212,20
11100601	COOPROFESORES	33.984.012,39
11100602	BANCO DAVIVIENDA	5.072.197,90
11100607	BANCO BOGOTA	1.892.578,00
11100608	IDESAN	4.468.155.151,50
11100610	BANCO BBVA	2.238.729.554,96
11100613	BANCO AV VILLAS	4.262.594,82
11100615	BANCOLOMBIA	14.845.114,16
11100616	COOMULTRASAN	1.826.687,85
11100620	BANCO COLMENA BCSC	30.574.824,39
11100621	BANCO POPULAR CTA. AHORRO	106.731,00
11109002	BANCO BBVA Fondo Inver Colectiva ab	20.882.034.163,37
11109003	Banco Popular Fondo Inv.Colect abierto	1.472.114,17

La institución cuenta con 13 cuentas bancarias clasificadas así:

- 1 Cuenta corriente
- 12 Cuentas de ahorro, las cuales son identificadas con recursos provenientes de (Pro UIS – IDESAN, Gobernación – SMMLV, Regalías, Smarcity – Convenio Interadministrativo con el Departamento, Recursos MEN), que son de recursos con destinación específica pero no restringida ya que la entidad es autónoma en los movimientos de acuerdo a la ejecución, se proyectan los pagos y las demás cuentas donde se recaudan los recursos por venta de servicios educativos.



Unidades Tecnológicas
de Santander



Unidos por la Acreditación

¡Lo hacemos posible!

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
BAJO EL MARCO NORMATIVO RESOLUCION 533 DE 2015
Y SUS ACTUALIZACIONES A 30 DE SEPTIEMBRE 2019**

(CIFRAS EN PESOS CON CENTAVOS)

Es relevante indicar que las cuentas de manera individual, las conciliaciones bancarias se elaboran y revisan oportunamente con el fin de establecer los valores objeto de registro y clasificación, con sus debidos documentos soporte (extractos bancarios, Notas, libro auxiliar y conciliación) de forma mensual dentro de los primeros diez días al mes siguiente del mes ejecutado.

NOTA 6. INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS

Composición

Representa los aportes en el Fondo de desarrollo de Educación Superior - FODESEP, vinculado al Ministerio de Educación Nacional, presentando con fundamento en la información contable y financiera del fondo al cierre de cada periodo fiscal.

Los aportes en Financiera Comultrasan y Aportes en Coopprofesores, se requiere para el fortalecimiento de la venta de servicios educativos para realizar convenios, representados mediante valorización de los aportes, con fundamento en la información contable y financiera de las cooperativas al cierre del periodo fiscal.

Código	Periodo 2019	Periodo 2018	variacion Absoluta	V.R. %
ACTIVO				
CORRIENTE				
12 Inversiones E Instrumentos Derivados Inversiones de Administracion de Liquidez al	25.615.389,99	23.090.772,63	2.524.617,36	11%
1224 Costo	25.615.389,99	23.090.772,63	2.524.617,36	11%

Código	ACTIVO	Periodo 2.019,00
CORRIENTE		
12	INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVAD	25.615.389,99
1224	INVERSIONES DE ADMINISTRACION DE LI	25.615.389,99
12241201	Aportes Ordinarios Fodesep	24.947.673,99
12241202	Aportes Coomultrasan	625.249,00
12241203	Aportes Coopprofesores	42.467,00

Representa aportes efectuados como aportes ordinarios en Fodesep, coomultrasan y coopprofesores, requeridos en el normal funcionamiento de la Institucion.

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
BAJO EL MARCO NORMATIVO RESOLUCION 533 DE 2015
Y SUS ACTUALIZACIONES A 30 DE SEPTIEMBRE 2019
(CIFRAS EN PESOS CON CENTAVOS)**

NOTA 7. CUENTAS POR COBRAR

De las cuentas por cobrar, se han realizado las operaciones conforme a los procesos y procedimientos dados por el marco normativo y a lo establecido en las políticas contables adoptadas por la entidad para brindar veracidad en la información contable de cada hecho económico registrado y procesado, realizando el respectivo seguimiento en cada informe de manera mensual, trimestral y anual

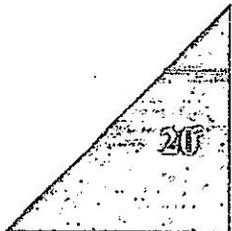
Composición

Código	Periodo 2019	Periodo 2018	variacion Absoluta	V.R. %
ACTIVO				
CORRIENTE				
13 Cuentas por cobrar	2.222.655.514,95	2.209.898.493,17	12.757.021,78	1%
1317 Prestación de Servicios	1.419.073.106,70	1.384.796.404,07	34.276.702,63	2%
1384 Otras Cuentas x Cobrar	803.582.408,25	825.102.089,10	-21.519.680,85	-3%

Se detallan los componentes de las cuentas por cobrar Prestacion de servicio del Activo Corriente a corte 30 de septiembre de la vigencia 2019 (1317).

• **PRESTACIÓN DE SERVICIOS**

Código	ACTIVO	Periodo 2019
13	CUENTAS POR COBRAR	
1317	PRESTACION DE SERVICIOS	1.419.073.106,70
13170101	Creditos directos UTS-2015	98.843.738,00
13170102	Servicios Educativos con Cooperativas	586.996.573,00
13170104	Servicios Educativos Estudiantiles	24.388.879,00
13170111	Creditos por Nomina	1.449.140,00
13170114	Convenios Servicios Educativos - Dpto. Mpio	452.209.285,70
13170116	Creditos ICETEX	35.826.508,00
13170117	Otros Convenios	173.005.962,00
13179001	Otros Servicios	46.138.456,00
13179002	Viaticos	5.000,00
13179003	Retencion Bancaria	209.565,00





Unidades Tecnológicas
de Santander



Unidos por la Acreditación
¡Lo hacemos posible!

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
BAJO EL MARCO NORMATIVO RESOLUCION 533 DE 2015
Y SUS ACTUALIZACIONES A 30 DE SEPTIEMBRE 2019**

(CIFRAS EN PESOS CON CENTAVOS)

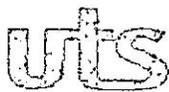
- De los **Servicios Educativos**, mediante los convenios interadministrativos educativos realizados con las diferentes entidades, alcaldías municipales, el Departamento de Santander, el Ministerio de Educación con el programa de Generación E, entre otros, para el fomento a la educación y subsidiar a la población más vulnerable para que estudie se prepare y mejore sus condiciones de vida y la de su familia. Los convenios son establecidos por semestre o por la vigencia realizando los pagos casi que momentáneos por parte del municipio así mismo al culminar cada semestre vez se allegan los pertinentes informes académicos y demás documentos que evidencian la ejecución y cumplimiento para el pertinente proceso de liquidación y pagó de acuerdo a lo indicado en el convenio.
- Los otros servicios responden a aportes patronales de empleados varios en liquidación de nomina, así como valor por descontar en nomina por concepto de parafiscales durante el mes de septiembre 2019.
- Los viáticos son autorizados en cumplimiento de comisión de servicios y capacitacion docente .

Se detallan los componentes de las cuentas por cobrar del Activo Corriente al corte del 30 de septiembrede la vigencia 2019 (1384).

• **OTRAS CUENTAS POR COBRAR**

Código	ACTIVO	2019
13	CUENTAS POR COBRAR	
1384	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	803.582.408,25
13841301	Devolución IVA de Proveedores	690.265.866,44
13841302	Devolución IVA Bancario	176.028,81
13843201	Responsabilidades fiscales	31.328.854,00
13843901	Arrendamiento Cafeteria Interna	2.000.000,00
13843902	Arrendamiento Cajero BBVA	220.520,00
13843906	Arrendamiento Espacio fotocopias	7.721.006,00
13849001	Licencia de Maternidad y Paternidad	17.580.664,00
13849002	Incapacidad	53.733.943,00
13849005	Otras cuentas por cobrar	555.526,00

- El proceso de **Devolución de IVA**, que la entidad realiza dentro de los siguientes quince días al cierre de cada bimestre el debido proceso y trámite ante la DIAN para la solicitud de la



Unidades Tecnológicas
de Santander



Unidos por la Acreditación
¡Lo hacemos posible!

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
BAJO EL MARCO NORMATIVO RESOLUCION 533 DE 2015
Y SUS ACTUALIZACIONES A 30 DE SEPTIEMBRE 2019**

(CIFRAS EN PESOS CON CENTAVOS)

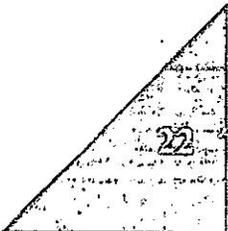
Devolución de IVA producto de los contratos de bienes y servicios ejecutados que facturan con IVA.

- El concepto de IVA bancario es reflejado producto de compra de chequera, comisión e IVA en gravámenes financieros el cual es objeto de solicitud para el respectivo reintegro en el proceso de devolución de IVA.
- Del **Arrendamiento** del espacio locativo en la institución que se tiene un cajero automático para el servicio a la comunidad uteísta mediante un contrato con la entidad financiera, así como cafetería interna y espacio de servicio de fotocopiado.
- Respecto a **incapacidad, licencia de maternidad y paternidad**, del uno a uno de los usuarios, se realiza la pertinente gestión de cobro para la recuperación de los recursos, se realiza seguimiento con cada una de las administradoras de EPS para el reintegro de los recursos mediante comunicación telefónica con el área encargada, comunicados vía correo o enviado a las oficinas administrativas.
- De las **Responsabilidades Fiscales**, se tienen en proceso jurídico a favor de la institución por terceros, los cuales han sido verificados en conjunto con la oficina jurídica y relacionados en su totalidad los procesos en los estados de situación financiera y en la cuentas de orden según el caso de probabilidad de cada proceso.
- El **arrendamiento** espacio de fotocopiadora en la sede principal de las UTS
- La Retención Bancaria derivada de las transacciones bancarias recursos que la entidad financiera reintegra a la institución

NOTA 8. OTROS ACTIVOS

Composición

Código	Período 2019	Período 2018	variación Absoluta	V.R. %
ACTIVO				
CORRIENTE				
19 Otros activos	2.146.241.521,74	23.252.311,00	2.122.989.210,74	9130%
1906 Avances y Anticipos Entregados	2.146.241.521,74	23.252.311,00	2.122.989.210,74	9130%





Unidades Tecnológicas
de Santander



Unidos por la Acreditación
¡Lo hacemos posible!

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
BAJO EL MARCO NORMATIVO RESOLUCION 533 DE 2015
Y SUS ACTUALIZACIONES A 30 DE SEPTIEMBRE 2019**

(CIFRAS EN PESOS CON CENTAVOS)

Código	Periodo 2019	Periodo 2018	variacion Absoluta	V.R. %	
ACTIVO					
NO CORRIENTE					
19	Otros activos	549.852.719,20	529.994.211,68	19.858.507,52	4%
1905	Bienes pagados por anticipado	96.488.978,00	96.488.978,00	0,00	0%
1909	Depositos Entregados en Garantía	217.818.999,00		217.818.999,00	N/A
1970	Intangibles	584.899.258,65	584.899.258,65	0,00	0%
1975	Amortizacion Acumulacion de activos intangible	-349.354.516,45	-151.394.024,97	-197.960.491,48	131%

Se detallan los componentes de los otros activos del Activo Corriente a 30 de septiembre de 2019(19)

• **OTROS ACTIVOS**

Código	ACTIVO	2019
1906	AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS	2.146.241.521,74
190603	Avances para viáticos y gastos de viaje	59.056.725,00
19060301	CARRILLO CARDENAS PEDRO BELEN	2.930.155,00
19060301	CORZO RUIZ CARLOS LIZARDO	1.691.307,00
19060301	DELGADO NIVIA JOHN MANUEL	1.304.422,00
19060301	LENGERKE PEREZ OMAR	1.488.249,00
19060301	NOVOA SANMIGUEL LAHDY DIANA DEL PIL.	3.718.224,00
19060301	PEÑA NORIEGA FREDY ARTURO	662.598,00
19060301	RINCÓN QUINTERO ARLY DARIO	7.719.870,00
19060301	RIVERA GUTIERREZ JORGE VIRGILIO	24.424.155,00
19060301	ROCHA VASQUEZ ALBA ROSSI	4.144.898,00
19060301	RODRIGUES AMADO WENDY YULIZA	5.143.874,00
19060301	RUEDA GOMEZ KAROL LISETTE	1.584.422,00
19060301	SANTAMARIA PEÑA JOAQUIN ALBERTO	99.653,00
19060301	SOLANO HERNANDEZ ERNESTO	4.144.898,00
190604	Anticipo para adquisición de bienes y servicios	2.087.184.796,74
19060401	CONSORCIO EDIFICIO D	1.371.849.402,60
19060401	CONSORCIO LC - PLAZOLETA UTS	715.335.394,14

- **Avances y Anticipos Entregados:** Lo Componen los saldos de las cuentas de avances para anticipo viáticos y gastos de viaje y para adquisición de bienes y servicios que corresponde al



Unidades Tecnológicas
de Santander



Unidos por la Acreditación
¡Lo hacemos posible!

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
BAJO EL MARCO NORMATIVO RESOLUCION 533 DE 2015
Y SUS ACTUALIZACIONES A 30 DE SEPTIEMBRE 2019
(CIFRAS EN PESOS CON CENTAVOS)

saldo del cuarto trimestre de la vigencia 2019 entregado al Consorcio edificio D y Consorcio Plazoleta UTS.

Se detallan los componentes de los otros activos del Activo no Corriente a 30 de septiembre de 2019(19)

Código	ACTIVO	Periodo 2019
1905	BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO	
190501	Seguros	96.488.978,00
19050101	ASEGURADORA SOLIDARIA DE COLOMBIA	71.659,00
19050101	UNION TEMPORAL ASEGURADORA SOLIDA	93.916.300,00
19050101	UNION TEMPORAL LA PREVISORA S.A. SEGU	2.501.019,00
1909	DEPOSITOS ENTREGADOS EN GARANTIA	217.818.999,00
19090301	BANCO AGRARIO DE COLOMBIA	217.818.999,00
1970	ACTIVOS INTANGIBLES	584.899.258,65
19700701	SIN NIT	317.168.167,70
19700801	Software costo historico	267.731.090,95
1975	AMORTIZACION ACUMULADA DE ACTIVOS	349.354.516,45
197507	UNIDADES TECNOLOGICAS DE SANTANDER	193.178.047,75
197508	Software	156.176.468,70
197508	UNIDADES TECNOLOGICAS DE SANTANDER	156.176.468,70

- **Seguros.** Cancelado seguros de la Institucion en forma anticipada.
- **Depósitos entregados en Garantía:** corresponde a Depósitos Judiciales, pago de embargo y secuestro de dineros del proceso en ejecución en contra de las UTS de la funcionaria Margarita Bayona, recursos que se encuentran en el Banco Agrario desde el 25 de septiembre de la vigencia 2019 y hasta tanto el juez no determine el fallo, no se dispondrá su procedimiento final de los recursos.
- **Intangibles:** Saldo acumulado de movimientos anteriores producto de la adquisición de licencias y software.
- **Amortizacion de activos Intangibles.** La institución realizo durante el cuarto trimestre de la vigencia 2019, mes a mes el respectivo proceso de amortización a los activos intangibles.

24



Unidades Tecnológicas
de Santander



Unidos por la Acreditación
¡Lo hacemos posible!

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
BAJO EL MARCO NORMATIVO RESOLUCION 533 DE 2015
Y SUS ACTUALIZACIONES A 30 DE SEPTIEMBRE 2019**

(CIFRAS EN PESOS CON CENTAVOS)

NOTA 10. PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

Composición

Código		2020
16	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	72.577.460.097,29
160501	Urbanos - Terrenos	11.045.875.904,00
160502	Rurales	69.857.774,00
163610	Equipos de comedor, cocina, despensa y h	4.603.642,67
164001	Edificios y casas	49.515.566.380,36
165502	Armamento y equipo reservado	28.179.811,82
165506	Equipo de recreación y deporte	40.732.540,49
165509	Equipo de enseñanza	9.886.189.865,55
165511	Herramientas y accesorios	25.460.522,03
165522	Equipo de ayuda audiovisual	307.307.201,07
165526	Equipo de seguridad y rescate	8.802.746,33
165590	Otra maquinaria y equipo	13.066.864,77
166090	Otro equipo médico y científico	1.794.523.505,73
166501	Muebles y enseres	718.281.373,27
166502	Equipo y máquina de oficina	335.855.658,23
166590	Otros muebles, enseres y equipo de oficina	38.371.130,18
167001	Equipo de comunicación	641.473.787,26
167002	Equipo de computación	1.872.460.316,60
167506	De elevación	35.820.139,33
168107	Libros y publicaciones de investigación y c	29.977.904,55
168501	Edificaciones	651.975.297,20
168504	Maquinaria y equipo	2.041.668.219,72
168505	Equipo médico y científico	65.807.381,07
168506	Muebles, enseres y equipo de oficina	230.515.406,53
168507	Equipos de comunicación y computación	833.752.483,03
168508	Equipos de transporte, tracción y elevació	11.228.183,40

La estructura de los procesos y lineamientos de PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO fue adoptado por las Unidades Tecnológicas de Santander mediante Resolución 02-1051 del 2017 acorde al marco normativo para entidades de gobierno. Los activos cuentan con el respectivo documento de legalidad, factura de compra, documentos de registro de incorporación, los cuales se encuentran debidamente



Unidades Tecnológicas
de Santander



Unidos por la Acreditación

¡Lo hacemos posible!

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
BAJO EL MARCO NÓRMATIVO RESOLUCION 533 DE 2015
Y SUS ACTUALIZACIONES A 30 DE SEPTIEMBRE 2019**

(CIFRAS EN PESOS CON CENTAVOS)

inventariados con sus respectivas placas de inventario soportadas con actas de entrega y se realiza el debido proceso contable de la depreciación acumulada. A esta cuenta se le practicó el proceso de saneamiento contable frente a la actualización de Depreciación y registro individualizado del activo de manera sistematizada, la entidad cuenta con su propio módulo de compras e inventarios, de manera integral para la consolidación y generación de datos de información de cada una de las diferentes operaciones registradas.

Cada cuenta que conforma el grupo **PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO**, están acorde a la revisión y análisis de manera detallada del activo y su respectiva evaluación y valoración conforme a los procedimientos establecidos en los diferentes manuales y marco normativo en el debido proceso.

La oficina de recursos físicos – Inventarios conjuntamente con la oficina de contabilidad de las Unidades Tecnológicas de Santander, realizan de manera mensual la conciliación y la verificación de cada registro del procedimiento realizado en el activo para el respectivo cierre.

10.1 Detalle saldos y Movimientos PPE-Muebles

Código	Cuenta	Fecha	Documento	Detalle	Valor
16550601	Equipo de recreación y deporte	18.07.2019	OP 19-00543	FAC 32003-32005 ACTA 001 CP 19-02068, OBJETO:ADQUISICION DE	21.624.582,00
16550601	Equipo de recreación y deporte	13.09.2019	OP 19-00667	ACTA 002, FAC 32019-32021-32022 CP19-02068, OBJETO:ADQUISICION	5.933.315,00
16550901	Equipo de enseñanza	15.07.2019	OP 19-00534	FAC 0453 COTES NAVARRO LEONARDO RAFAEL CP 18-03556	33.954.015,00
16550901	Equipo de enseñanza	05.09.2019	OP 19-00639	ACTA 001, FRA 01-02 COMPRA DE 85 LENOVO V330 ALL-INONE 19.5	444.156.450,00
16552201	Equipo de ayuda audiovisual Costo	02.09.2019	NC 19-00395	RECLASIFICACION DE NIT. DE LAS CUENTAS 1655220-1660900- 1665010-	4.389.807,73
16609001	Otro equipo médico y científico Cos	02.09.2019	NC 19-00395	RECLASIFICACION DE NIT. DE LAS CUENTAS 1655220-1660900- 1665010-	1.005.272,95
16609001	Otro equipo médico y científico Cos	20.09.2019	OP 19-00686	ACTA TERM.FAC BQ 64841 CP 19-02412,OBJETO: ADQUISICION DE	11.500.000,00
16650101	Muebles y enseres	02.09.2019	NC 19-00395	RECLASIFICACION DE NIT. DE LAS CUENTAS 1655220-1660900- 1665010-	2.957.592,61
16700101	Equipo de comunicación Costo His	02.09.2019	NC 19-00395	RECLASIFICACION DE NIT. DE LAS CUENTAS 1655220-1660900- 1665010-	1.470.078,89

Se relacionan los movimientos de la cuenta propiedad planta y equipo correspondiente al cuarto trimestre de la vigencia 2019, en cada uno de los grupos que hacen parte de la Propiedad Planta y Equipo de la institución.



Unidades Tecnológicas
de Santander



Unidos por la Acreditación
¡Lo hacemos posible!

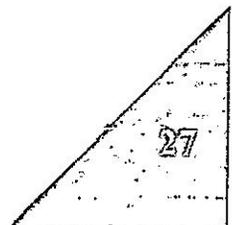
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
BAJO EL MARCO NORMATIVO RESOLUCION 533 DE 2015
Y SUS ACTUALIZACIONES A 30 DE SEPTIEMBRE 2019
(CIFRAS EN PESOS CON CENTAVOS)**

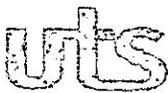
Bajas Institucionales. Se realiza el proceso de bajas administrativas cada vez que se presenta el proceso (el responsable del activo efectúa el trámite con los debidos soportes ante la oficina de recursos físicos, allegando los activos inservibles, en desuso, no aptos para el funcionamiento y la prestación de servicios en el desarrollo de las actividades institucionales).

Código	Cuenta	Fecha	Documento	Detalle	Valor
16552201	Equipo de ayuda audiovisual Costo	31.07.2019	NC 19-00332	CONTABILIZACION DE BAJAS DE ACTIVOS DE MARZO A JULIO DE 2019,	4.389.807,73
16552201	Equipo de ayuda audiovisual Costo	02.09.2019	NC 19-00395	RECLASIFICACION DE NIT. DE LAS CUENTAS 1655220-1660900- 1665010-	4.389.807,73
16609001	Otro equipo médico y científico Costo	31.07.2019	NC 19-00332	CONTABILIZACION DE BAJAS DE ACTIVOS DE MARZO A JULIO DE 2019,	1.005.272,95
16609001	Otro equipo médico y científico Costo	02.09.2019	NC 19-00395	RECLASIFICACION DE NIT. DE LAS CUENTAS 1655220-1660900- 1665010-	1.005.272,95
16650101	Muebles y enseres	02.09.2019	NC 19-00395	RECLASIFICACION DE NIT. DE LAS CUENTAS 1655220-1660900- 1665010-	2.957.592,61
16700101	Equipo de comunicación Costo Histórico	31.07.2019	NC 19-00332	CONTABILIZACION DE BAJAS DE ACTIVOS DE MARZO A JULIO DE 2019,	1.470.078,89
16700101	Equipo de comunicación Costo Histórico	02.09.2019	NC 19-00395	RECLASIFICACION DE NIT. DE LAS CUENTAS 1655220-1660900- 1665010-	1.470.078,89

Depreciación acumulada de propiedad planta y equipo: Proceso que se realiza de manera mensual en el módulo de inventarios con interface a contabilidad, a partir del proceso de reclasificación, análisis configuración en el módulo en el momento de ingreso nuevo del artículo y valoración en los artículos de las cuentas de: Edificaciones, Maquinaria y equipo, Equipo médico y científico, Muebles enseres.

Se detallan los componentes de la Depreciación de Propiedad, Planta y equipo del Activo No Corriente. (1685).





Unidades Tecnológicas
de Santander



Unidos por la Acreditación

¡Lo hacemos posible!

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
BAJO EL MARCO NÓRMATIVO RESOLUCION 533 DE 2015
Y SUS ACTUALIZACIONES A 30 DE SEPTIEMBRE 2019
(CIFRAS EN PESOS CON CENTAVOS)

Código		Periodo 2020
1685	DEPRECIACION ACUMULADA DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO (CR)	- 3.834.946.970,95
16850101	Edificaciones	- 651.975.297,20
16850401	Maquinaria y equipo	- 2.041.668.219,72
16850501	Equipo médico y científico	- 65.807.381,07
16850601	Muebles, enseres y equipo de oficina	- 230.515.406,53
16850701	Equipos de comunicación	- 214.390.083,06
16850702	Equipos de computación	- 619.362.399,97
16850801	Equipos de transporte, tracción y elevació	- 11.228.183,40

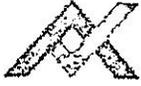
10.2 Estimaciones

La depreciación de la propiedad planta y equipo se realizó por el método de línea recta, y se tiene en cuenta la vida útil de los mismos, esta es determinada de acuerdo con los lineamientos del marco normativo y sus modificaciones emitidas por la Contaduría General de la Nación, para ello la entidad establece la tabla de vida útil estimada por agrupaciones de la siguiente manera:

ACTIVO	VIDA UTIL ESTIMADA EN AÑOS
a) Edificaciones	50 años (pueden ser 20 años en la institución que no afecten a terceros con dicha decisión. De esta manera se respeta la relación – Costo/beneficio al no dejar a la institución con la obligación de usar vidas útiles diferentes.
b) Maquinaria	20 años (pueden ser 10 años en institución que no afecten a terceros con dicha decisión. De esta manera se respeta la relación – Costo/beneficio al no dejar a la institución con la obligación de usar vidas útiles diferentes.
c) Equipo Médico Científico	15 años
d) Muebles y enseres	10 Años
e) Equipo de oficina	7 Años
f) Equipo de computo	5 Años
g) Equipo de comunicaciones	5 Años
h) Vehículos	12 Años
i) Plantas y redes	15 Años



Unidades Tecnológicas
de Santander



Unidos por la Acreditación
¡Lo hacemos posible!

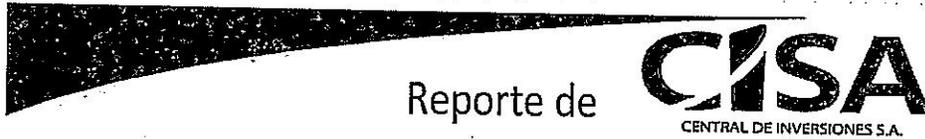
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
BAJO EL MARCO NORMATIVO RESOLUCION 533 DE 2015
Y SUS ACTUALIZACIONES A 30 DE SEPTIEMBRE 2019**
(CIFRAS EN PESOS CON CENTAVOS)

j) Mejoras en propiedades ajenas	2.5 veces el término del contrato inicialmente pactado o el tiempo estimado a transcurrir entre el momento de la mejora y la finalización del término del contrato.
----------------------------------	---

Es relevante indicar que los elementos que pertenezcan a un grupo o subgrupo, se depreciarán según la vida útil asignada, salvo que se determine una vida útil específica para el respectivo bien, revisando al término de cada periodo contables y aplicando la fórmula de valor residual, teniendo en cuenta el método de depreciación, los cambios se contabilizan de conformidad al marco normativo y sus modificaciones.

10.3 Detalle saldos y movimientos PPE - Inmuebles

El número de matrícula y el área del terreno que corresponden a los activos bienes inmuebles de las Unidades Tecnológicas de Santander hace referencian a las sedes en cada municipio que actualmente funciona el servicio educativo.



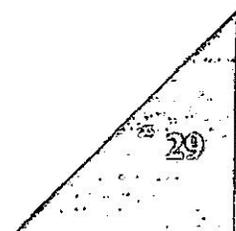
MATRNUM	CEDULA	NOMBRE	MUNICIPIO	CIU	DIRECCION	AVA	CR	AVA	CC	AVA	CR	AVA	CC	IBROS	JURI
300-241847	_68276000200030690000	3-10-TERRENO EMISORA	Santander	Floridablanca	Lote de terreno Número 5 - Vereda Veinte	31/07/2020	\$	289.928.269		26/11/2020	\$	32.037.000		31/07/2020	Libre
324-81167	_010000170002000	3-10-ASEDEVELEZ	Santander	Yfnez	Carrera 6 # 11B - 06/18 y Calle 12 #5-33 Barrio La Esperanza	19/11/2016	\$	1.327.940.000		23/04/2020	\$	981.469.000		31/07/2020	Libre
303-84793	_68081010606420001000	3-10-ASEDEBARRANCA	Santander	Barrancabermeja	Calle 64 No. 37-17 Barrio La Esperanza	31/07/2020	\$	239.634.000		25/11/2020	\$	226.223.000		31/07/2020	Libre
300-336796	_010505860317000	3-10-TERRENO ATERRENOCACAREO	Santander	Bucaramanga	Carrera 9 Calle de los estudiantes Barrio Ciudadada	31/07/2020	\$	51.395.126.295		20/04/2020	\$	13.416.741.000		31/07/2020	Libre
300-361762	_010505860002000	3-10-CANCHA	Santander	Bucaramanga	Lote 1 Carrera 9 Calle de los estudiantes Barrio Ciudadada	31/07/2020	\$	2.555.397.000		20/04/2020	\$	1.353.870.000		31/07/2020	Libre

Es relevante indicar que en el municipio de Piedecuesta al final del cierre de la vigencia, se realizó entrega de un predio para el funcionamiento de sede UTS en el municipio del cual se encuentra en trámite para registro.

NOTA 11. BIENES DE USO PÚBLICO E HISTÓRICOS Y CULTURALES

Composición

La institución fortalece los diferentes programas académicos con las herramientas para brindar facilidad a los estudiantes en la investigación y desarrollo intelectual en la formación académica.



NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
BAJO EL MARCO NORMATIVO RESOLUCION 533 DE 2015
Y SUS ACTUALIZACIONES A 30 DE SEPTIEMBRE 2019
 (CIFRAS EN PESOS CON CENTAVOS)

Código	Cuenta	Periodo 2019
1681	BIENES DE ARTE Y CULTURA	29.977.904,55
168107	Libros y publicaciones de investigación y co	29.977.904,55
16810701	Libros y publicaciones de investigación y co	29.977.904,55

NOTA 14. ACTIVOS INTANGIBLES

Composición

Corresponde al saldo acumulado de movimientos producto de la adquisición de licencias y software con el debido proceso de aplicación de la amortización a cada activo intangible que cumpla con las características de acuerdo al marco normativo.

Se detallan los componentes de los Activos Intangibles del Activo No Corriente (1970).

1970	ACTIVOS INTANGIBLES	584.899.258,65
19700701	Licencias Costo Historico	317.168.167,70
19700801	Software costo historico	267.731.090,95
1975	AMORTIZACION ACUMULADA DE ACTIVO-	349.354.516,45

La institución verifico la aplicación al cierre de cada periodo mensual, el respectivo proceso de amortización a los activos intangibles, lo cual indica que al momento que ingresa la mercancía llega junto con la factura, para su revisión de los artículos y se procede a realiza el registro inmediato en el sistema aplicando el debido procedimiento que reconozca los cálculos al interior del sistema en cada proceso según corresponda.

• **PASIVOS**

Un pasivo es una obligación presente, producto de sucesos pasados para cuya cancelación, una vez vencida, espera desprenderse de recursos que incorporan beneficios económicos.

Al evaluar si existe o no la obligación presente las Unidades Tecnológicas de Santander debe tener en cuenta, con base en la información disponible al cierre del periodo, la probabilidad de tener o no la obligación, si es mayor la probabilidad de no tenerla no hay lugar a reconocimiento de pasivo.

Composicion.



Unidades Tecnológicas
de Santander



Unidos por la Acreditación
¡Lo hacemos posible!

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
BAJO EL MARCO NORMATIVO RESOLUCION 533 DE 2015
Y SUS ACTUALIZACIONES A 30 DE SEPTIEMBRE 2019**
(CIFRAS EN PESOS CON CENTAVOS)

Codi go	PASIVO	Periodo		VARIACION ABSOLUTA	%
		2019	2018		
CORRIENTE		15.977.266.813,78	7.364.412.329,02	8.612.854.484,76	117%
24	Cuentas por pagar	9.165.447.852,78	3.604.603.463,02	5.560.844.389,76	154%
25	Beneficios a los Empleados	5.489.645.501,00	3.381.756.095,00	2.107.889.406,00	62%
27	Provisiones	524.964.882,00	0,00	524.964.882,00	0%
29	Otros Pasivos	797.208.578,00	378.052.771,00	419.155.807,00	111%
NO CORRIENTE		5.090.909.092,00	5.947.196.499,00	-856.287.407,00	-14%
23	Préstamos por Pagar	5.090.909.092,00	0,00	5.090.909.092,00	N/A
24	Cuentas por Pagar	0,00	5.030.863.312,00	-5.030.863.312,00	-100%
25	Beneficios a los Empleados	0,00	916.333.187,00	-916.333.187,00	-100%
27	Provisiones	0,00	0,00	0,00	0%
29	Otros Pasivos	0,00	0,00	0,00	0%
TOTAL PASIVO		21.068.175.905,78	13.311.608.828,02	7.756.567.077,76	58%

Se detallan los componentes del Estado de Situación Financiera el Pasivo Corriente

NOTA 20. PRÉSTAMOS POR PAGAR

201. Financiamiento interno a largo plazo

Se detallan los componentes del pasivo de Financiamiento Interno a largo plazo del Activo No Corriente (2314).

Código	Periodo 2019	Periodo 2018	variacion Absoluta	V.R. %	
PASIVO					
NO CORRIENTE					
23	Préstamo por Pagar	5.090.909.092,00	0,00	5.090.909.092,00	N/A
2314	FINANCIAMIENTO INTERNO DE LARGO PLAZO	5.090.909.092,00	0,00	5.090.909.092,00	N/A



Unidades Tecnológicas
de Santander



Unidos por la Acreditación
¡Lo hacemos posible!

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
BAJO EL MARCO NORMATIVO RESOLUCION 533 DE 2015
Y SUS ACTUALIZACIONES A 30 DE SEPTIEMBRE 2019**

(CIFRAS EN PESOS CON CENTAVOS)

En la vigencia 2019 se adquirió un nuevo préstamo con la banca comercial.

NOTA 21. CUENTAS POR PAGAR

Composición

De las cuentas por pagar al cierre del cuarto trimestre de la vigencia 2019 del pasivo corriente y no corriente reflejando las presentes operaciones de manera comparativa con su respectiva variación y porcentaje de participación de acuerdo a la ejecución al cumplimiento de los procesos.

Código		2019	2018	Absoluta	V.R. %
PASIVO					
CORRIENTE					
		15.977.266.813,78	7.364.412.329,02	8.612.854.484,76	117%
24	Cuentas por pagar	9.165.447.852,78	3.604.603.463,02	5.560.844.389,76	154%
2401	Adquisición de bienes y servicios nacionales	1.711.714.377,76	330.363.228,00	1.381.351.149,76	418%
2403	Transferencias por pagar	620.701.236,00	1.367.990,00	619.333.246,00	45273%
2407	Recursos a Favor de Terceros	3.549.283.532,02	1.768.750.496,02	1.780.533.036,00	101%
2424	Descuentos de Nomina	402.984.233,00	349.693.377,00	53.290.856,00	15%
2436	Retención en la fuente e impuesto de timbre	98.050.768,00	58.824.988,00	39.225.780,00	67%
2440	Impuestos, contribuciones y tasas por pagar	0,00	210.524.892,00	-210.524.892,00	-100%
2445	Impuestos al valor agregado - iva	644.910,00	701.551,00	-56.641,00	-8%
2460	Creditos Judiciales	1.373.177.474,00	0,00	1.373.177.474,00	N/A
2490	Otras cuentas por pagar	1.408.891.322,00	884.376.941,00	524.514.381,00	59%
25	Beneficios a los Empleados	5.489.645.501,00	3.381.756.095,00	2.107.889.406,00	62%
2511	Beneficios a los Empleados a corto Plazo	4.528.007.764,00	3.155.182.722,00	1.372.825.042,00	44%
2512	Beneficios a los Empleados a largo Plazo	795.613.190,00	0,00	795.613.190,00	N/A
2513	Beneficios por terminación vínculo laboral	166.024.547,00	226.573.373,00	-60.548.826,00	-27%
27	PROVISIONES	524.964.882,00	0,00	524.964.882,00	N/A
2701	Litigios y Demandas	524.964.882,00	0,00	524.964.882,00	N/A
29	Otros pasivos	797.208.578,00	378.052.771,00	419.155.807,00	111%
2901	Avances y Anticipos Recibidos	796.770.607,00	0,00	796.770.607,00	N/A
2902	Recursos recibidos en administracion	0,00	377.614.800,00	-377.614.800,00	-100%
2910	Ingresos recibidos por anticipado	437.971,00	437.971,00	0,00	0%



Unidades Tecnológicas
de Santander



Unidos por la Acreditación

¡Lo hacemos posible!

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
BAJO EL MARCO NORMATIVO RESOLUCION 533 DE 2015
Y SUS ACTUALIZACIONES A 30 DE SEPTIEMBRE 2019**

(CIFRAS EN PESOS CON CENTAVOS)

Se detallan los componentes del Pasivo – Cuentas por pagar –Corriente (240101).

ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS -2401

Código	Cuenta	Nit	Beneficiario	Valor
240101	Bienes y servicios			-1.711.714.377,76
24010101	Bienes y servicios	860524654	ASEGURADORA SOLIDARIA D-	46.788.341,00
24010101	Bienes y servicios	1101019664	BAREÑO QUITIAN ANDRES ED-	828.116,00
24010101	Bienes y servicios	1098772215	BA YONA BECERRA JHON ALE-	900.000,00
24010101	Bienes y servicios	1057547066	BLANCO MEDINA JUAN MIGU-	828.116,00
24010101	Bienes y servicios	1127574910	CAICEDO LOPEZ CHARLIE -	828.116,00
24010101	Bienes y servicios	52225302	CARREÑO CASTAÑEDA ERYK-	2.894.710,00
24010101	Bienes y servicios	1095821228	CASTAÑEDA TORRES MARIO -	900.000,00
24010101	Bienes y servicios	1099302836	CASTELLANOS MARQUEZ LIZ-	828.116,00
24010101	Bienes y servicios	1098771191	CEPEDA PINILLA LUIS MIGUEL-	828.116,00
24010101	Bienes y servicios	1097306299	CHAPARRO VILLAMIZAR EDG-	828.116,00
24010101	Bienes y servicios	1096240892	COA VAS PRADA ARNOLD DA-	828.116,00
24010101	Bienes y servicios	331044734	CONSORCIO DE ESCUELAS DE -	98.250,00
24010101	Bienes y servicios	901281603	CONSORCIO EDIFICIO D -	1.371.849.402,60
24010101	Bienes y servicios	901231035	CONSORCIO LC - PLAZOLETA -	0,16
24010101	Bienes y servicios	1102379252	CRISTIAN FERNEY ADARME P-	900.000,00
24010101	Bienes y servicios	1098775804	CUADROS GARCIA GERARDO -	828.116,00
24010101	Bienes y servicios	1098786829	CUADROS PEÑA ANGGIE LORE-	900.000,00



Unidades Tecnológicas
de Santander



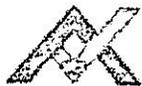
Unidos por la Acreditación
¡Lo hacemos posible!

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
BAJO EL MARCO NORMATIVO RESOLUCION 533 DE 2015
Y SUS ACTUALIZACIONES A 30 DE SEPTIEMBRE 2019
(CIFRAS EN PESOS CON CENTAVOS)

24010101	Bienes y servicios	1102391481	DEARMAS DUARTE BRA YAN	828.116,00
24010101	Bienes y servicios	1095840288	DELGADO ANA YA CHRISTIAN	828.116,00
24010101	Bienes y servicios	1098805812	DIAZ MORA JOSE MANUEL	828.116,00
24010101	Bienes y servicios	1098787958	ESTEBAN ESTEBAN ALBEIRO	900.000,00
24010101	Bienes y servicios	1098729342	FANDIÑO BAREÑO JOSE ARIEL	828.116,00
24010101	Bienes y servicios	1005336392	FORERO CASTRO ERWING	828.116,00
24010101	Bienes y servicios	1095809895	FUENTES LOPEZ JONATHAN Y	900.000,00
24010101	Bienes y servicios	900014966	FUNDACION RED COLOMBIAN	3.480.000,00
24010101	Bienes y servicios	890481264	FUNDACION UNIVERSITARIA	250.000,00
24010101	Bienes y servicios	1098785056	GOMEZ CASTELLANOS JULIA	828.116,00
24010101	Bienes y servicios	1102369223	GOMEZ SANCHEZ SERGIO ANE	828.116,00
24010101	Bienes y servicios	1007511798	GONZALEZ BALETA MILA GRC	828.116,00
24010101	Bienes y servicios	91478573	GONZALEZ FABIO ALFONSO	1.290.624,00
24010101	Bienes y servicios	1098689506	GONZALEZ GONZALEZ JAIME	828.116,00
24010101	Bienes y servicios	91287026	HERNANDEZ SANCHEZ CARLO	30.055.880,00
24010101	Bienes y servicios	1096957517	HERNANDEZ TIQUE CLAUDIA	900.000,00
24010101	Bienes y servicios	860012336	ICONTEC INSTITUTO COLOMB	738.990,00
24010101	Bienes y servicios	1095842462	JEREZ CANCINO ANDREA MIL	828.116,00
24010101	Bienes y servicios	804009440	LA MUELA S.A.S	16.938.460,00
24010101	Bienes y servicios	1102372859	LAURA MARCELA ABRIL GOM	828.116,00



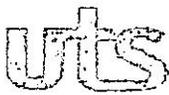
Unidades Tecnológicas
de Santander



Unidas por la Acreditación
¡Lo hacemos posible!

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
BAJO EL MARCO NORMATIVO RESOLUCION 533 DE 2015
Y SUS ACTUALIZACIONES A 30 DE SEPTIEMBRE 2019
(CIFRAS EN PESOS CON CENTAVOS)

24010101	Bienes y servicios	1082992461	LEON HERNANDEZ ANDRES FI	828.116,00
24010101	Bienes y servicios	1098778011	LEON RODRIGUEZ GERSON DA	828.116,00
24010101	Bienes y servicios	1098817645	LEYDI JULIANA HERRERA PER	828.116,00
24010101	Bienes y servicios	1095828977	LIZCANO MARTINEZ WILSON	900.000,00
24010101	Bienes y servicios	91531167	LUIS EVELIO ACUÑA VILLAMI	900.000,00
24010101	Bienes y servicios	1096956213	MARTINEZ CACERES JAIME	828.116,00
24010101	Bienes y servicios	91186266	MARTINEZ PINILLA FRANCISC	900.000,00
24010101	Bienes y servicios	1095817983	MEDINA ROYA JORGE ALEXAN	900.000,00
24010101	Bienes y servicios	1098630622	MERCHAN RODRIGUEZ ELKIN	900.000,00
24010101	Bienes y servicios	1098823918	MONTAÑO GOMEZ CARLOS DA	828.116,00
24010101	Bienes y servicios	1098782739	NIÑO PINTO LILIANA CAROLIN	900.000,00
24010101	Bienes y servicios	91282210	OSORIO CABALLERO JAIRO	43.890.530,00
24010101	Bienes y servicios	1005333546	OSSES COLMENARES JUAN DI	828.116,00
24010101	Bienes y servicios	1098793059	PABON LEON DIANA MARCEL	900.000,00
24010101	Bienes y servicios	63326836	PABON VILLABONA LUZ DAR	207.029,00
24010101	Bienes y servicios	1005136612	PEÑA ARIZA EYERDAN RAUL	828.116,00
24010101	Bienes y servicios	1095825159	PEÑA GOMEZ JUAN CAMILO	828.116,00
24010101	Bienes y servicios	1098799997	PINZON RODRIGUEZ DANIELA	828.116,00
24010101	Bienes y servicios	20155945860	PONTIFICIA UNIVERSIDAD CA	700.000,00
24010101	Bienes y servicios	901216415	Q4 COMUNICACIONES SAS	10.984.500,00
24010101	Bienes y servicios	1091534549	QUINTERO JAIMES ZA YDE BIE	900.000,00
24010101	Bienes y servicios	1104135608	RAMIREZ GIORDANELLI JOSE	828.116,00
24010101	Bienes y servicios	1098792403	RAMIREZ GONZALEZ YARITH	828.116,00
24010101	Bienes y servicios	1098784137	RAMIREZ RIVERA TANIA KAT	828.116,00



Unidades Tecnológicas
de Santander



Unidos por la Acreditación

¡Lo hacemos posible!

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
BAJO EL MARCO NÓRMATIVO RESOLUCION 533 DE 2015
Y SUS ACTUALIZACIONES A 30 DE SEPTIEMBRE 2019

(CIFRAS EN PESOS CON CENTAVOS)

24010101	Bienes y servicios	1095830336	RANGEL RANGEL ANDREA CA-	828.116,00
24010101	Bienes y servicios	1098792177	RICO PACHECO JULIANA MILI-	828.116,00
24010101	Bienes y servicios	88144964	RIVERA FRANCO SAUL	110.264.759,00
24010101	Bienes y servicios	63507415	RODRIGUEZ ACEVEDO LYDA X-	988.398,00
24010101	Bienes y servicios	1098744468	RODRIGUEZ FLOREZ ZEUDY NI-	828.116,00
24010101	Bienes y servicios	1098825473	RODRIGUEZ MEJIA HECTOR A-	828.116,00
24010101	Bienes y servicios	1097096960	RUBIO INGRID PATRICIA	828.116,00
24010101	Bienes y servicios	1098779472	RUEDA DIAZ ARLEY YESID	900.000,00
24010101	Bienes y servicios	1095840037	RUEDA LUCUARA JEISON ENR-	828.116,00
24010101	Bienes y servicios	1095951161	RUEDA SERRANO KAREN JULI-	828.116,00
24010101	Bienes y servicios	1098789284	SALCEDO BUITRAGO DIANA M-	900.000,00
24010101	Bienes y servicios	1098821910	SERRANO ROJAS HEIMY CARG-	828.116,00
24010101	Bienes y servicios	900062917	SERVICIOS POSTALES NACION-	594.800,00
24010101	Bienes y servicios	1098765664	TOLOZA PICON MISHHELL TAT-	828.116,00
24010101	Bienes y servicios	900458050	TRANSPORTES Y LOGISTICA E-	16.162.600,00
24010101	Bienes y servicios	1126600271	TRASLAVIÑA RIVERA JONATH-	828.116,00
24010101	Bienes y servicios	1098736838	TRIANA RESTREPO NESTOR A-	900.000,00
24010101	Bienes y servicios	1102387376	VELASCO ORTIZ BRAYAN LEO-	828.116,00
24010101	Bienes y servicios	1095835889	VILLABONA NIÑO YULIETH CA-	828.116,00
24010101	Bienes y servicios	1102378952	ZULUAGA BLANCO CRISTIAN-	900.000,00

Cuentas por pagar, que corresponden al cuarto trimestre 2019, corresponde a proveedores de bienes y servicios y se encuentra vigente el convenio estudiantil con Ecopetrol, por lo que los terceros corresponden a estudiantes del segundo semestre académico 2019.

Se detallan los componentes del Pasivo – Transferencias por pagar –Corriente (2403).

- **TRANSFERENCIAS POR COBRAR - 2403**



Unidades Tecnológicas
de Santander



Unidos por la Acreditación
¡Lo hacemos posible!

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
BAJO EL MARCO NORMATIVO RESOLUCION 533 DE 2015
Y SUS ACTUALIZACIONES A 30 DE SEPTIEMBRE 2019**

(CIFRAS EN PESOS CON CENTAVOS)

Código	Cuenta	Nit	Beneficiario	Valor
2403	TRANSFERENCIAS POR PAGAR			- 620.701.236,00
24031601	Ctas x pagar S.G.R.-Ganaderia			- 580.379.090,00
24031601	Ctas x pagar S.G.R.-Ganaderia	901110093	UNION TEMPORAL TECNOGAM	- 580.000.090,00
24031601	Ctas x pagar S.G.R.-Ganaderia	860029924	UNIVERSIDAD COOPERATIVA	- 379.000,00
24031601	Ctas x pagar S.G.R.-Ganaderia	860012357	UNIVERSIDAD SANTO TOMAS	-
24031602	Ctas x pagar S.G.R.-Smarcity			- 40.322.146,00
24031602	Ctas x pagar S.G.R.-Smarcity	79786487	DELGADO NIVIA JOHN MANU	- 6.448.122,00
24031602	Ctas x pagar S.G.R.-Smarcity	91498945	MARQUEZ CASTILLO DARWIN	- 3.472.000,00
24031602	Ctas x pagar S.G.R.-Smarcity	1098744926	MARTINEZ SILVA JHOAN ORL	- 520.800,00
24031602	Ctas x pagar S.G.R.-Smarcity	1098652825	MEJIA RESTREPO JULIAN ANE	- 3.472.000,00
24031602	Ctas x pagar S.G.R.-Smarcity	1098655880	NOVOA SANMIGUEL LAHDY D	- 7.102.224,00
24031602	Ctas x pagar S.G.R.-Smarcity	1098656086	ORTIZ GOMEZ JENIFFER JULIE	- 3.472.000,00
24031602	Ctas x pagar S.G.R.-Smarcity	1007324960	PEDROZO ROBLES MARIA FER	- 520.800,00
24031602	Ctas x pagar S.G.R.-Smarcity	1098630774	PUENTES PALACIO MICHAEL S	- 3.384.000,00
24031602	Ctas x pagar S.G.R.-Smarcity	1098606093	ROMERO BARRIOS MARIANA	- 3.472.000,00
24031602	Ctas x pagar S.G.R.-Smarcity	1098614939	RUEDA GARCIA FERNEY	- 1.972.300,00
24031602	Ctas x pagar S.G.R.-Smarcity	63507933	SALINAS CALDERON CLAUDIA	- 1.972.300,00
24031602	Ctas x pagar S.G.R.-Smarcity	1098807561	TORRES RUIZ ENRIQUE ALBER	- 520.800,00
24031602	Ctas x pagar S.G.R.-Smarcity	1095952260	VARGAS PARRA DIEGO ALEXA	- 520.800,00
24031602	Ctas x pagar S.G.R.-Smarcity	1095805654	VELANDIA MOJICA LIZETH M	- 3.472.000,00

Se detallan los componentes del Pasivo Corriente – Recursos a favor de terceros (2407).

- **RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS – 2407**



Unidades Tecnológicas
de Santander



Unidos por la Acreditación

¡Lo hacemos posible!

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
BAJO EL MARCO NORMATIVO RESOLUCION 533 DE 2015
Y SUS ACTUALIZACIONES A 30 DE SEPTIEMBRE 2019

(CIFRAS EN PESOS CON CENTAVOS)

Código	Cuenta	Nit	Beneficiario	Valor
2407	RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS			- 3.549.283.532,02
24070201	Fondo Ciencia Tecnologia	SGR-Ganaderia		- 198.454.398,02
24070201	Fondo Ciencia Tecnologia	860003020	BANCO BBVA COI	- 4.240.457,00
24070201	Fondo Ciencia Tecnologia	860034594	BANCO COLPATRI	- 109.944.554,51
24070201	Fondo Ciencia Tecnologia	899999001	MINISTERIO DE ED	- 108.984.708,51
24070201	Fondo Ciencia Tecnologia	900517804	SISTEMA GENERAL	- 5.095.576,00
24070201	Fondo Ciencia Tecnologia	860029924	UNIVERSIDAD CO	- 11.719.000,00
24070201	Fondo Ciencia Tecnologia	860012357	UNIVERSIDAD SAN	- 7.900.746,00
24070202	Fondo Ciencia Tecnologia	SGR-Smarcity		- 2.217.652.045,00
24070202	Fondo Ciencia Tecnologia	890200928	COOPERATIVA SA	- 40.000,00
24070202	Fondo Ciencia Tecnologia	79786487	DELGADO NIVIA J	- 53.364.667,00
24070202	Fondo Ciencia Tecnologia	1095803421	JAIMES TARAZON	- 18.666.667,00
24070202	Fondo Ciencia Tecnologia	91498945	MARQUEZ CASTIL	- 15.466.667,00
24070202	Fondo Ciencia Tecnologia	1098744926	MARTINEZ SILVA	- 2.520.000,00
24070202	Fondo Ciencia Tecnologia	1098652825	MEJIA RESTREPO J	- 20.800.000,00
24070202	Fondo Ciencia Tecnologia	1098655880	NOVOA SANMIGU	- 24.774.960,00
24070202	Fondo Ciencia Tecnologia	1098656086	ORTIZ GOMEZ JEN	- 31.866.666,00
24070202	Fondo Ciencia Tecnologia	1007324960	PEDROZO ROBLES	- 3.120.000,00
24070202	Fondo Ciencia Tecnologia	1098630774	PUENTES PALACIO	- 27.541.581,00
24070202	Fondo Ciencia Tecnologia	73091473	RAMIREZ RAMIRE	- 3.479.000,00
24070202	Fondo Ciencia Tecnologia	1098606093	ROMERO BARRIOS	- 14.800.000,00
24070202	Fondo Ciencia Tecnologia	1098614939	RUEDA GARCIA FE	- 15.070.933,00
24070202	Fondo Ciencia Tecnologia	63507933	SALINAS CALDERO	- 15.070.933,00
24070202	Fondo Ciencia Tecnologia	63479246	SOTOMONTE DIAZ	- 10.000.000,00
24070202	Fondo Ciencia Tecnologia	890201235	TESORERIA GENE	- 2.495.807.452,00
24070202	Fondo Ciencia Tecnologia	1098807561	TORRES RUIZ ENR	- 3.120.000,00
24070202	Fondo Ciencia Tecnologia	1095952260	VARGAS PARRA D	- 3.120.000,00
24070202	Fondo Ciencia Tecnologia	1095805654	VELANDIA MOJICA	- 15.333.333,00
24072001	Recaudos por clasificar			- 4.179.217,00



NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
BAJO EL MÁRCO NÓRMATIVO RESOLUCION 533 DE 2015
Y SUS ACTUALIZACIONES A 30 DE SEPTIEMBRE 2019
(CIFRAS EN PESOS CON CENTAVOS)

24072001	Recaudos por clasificar	0	SIN NIT	-	4.179.217,00
24072201	DEPARTAMENTALES			-	359.517.721,00
24079001	Devolucion Matriculas y Pecuniarios			-	328.438.328,00
24079001	Devolucion Matriculas y P	1007726373	ANDREA ANGARI	-	1.219.700,00
24079001	Devolucion Matriculas y P	1192777955	AVILA CAMELO N	-	1.219.700,00
24079001	Devolucion Matriculas y P	1098720608	AVILA SUESCUN V	-	247.441,00
24079001	Devolucion Matriculas y P	1096956261	AVILA TRIANA LIZ	-	1.649.608,00
24079001	Devolucion Matriculas y P	1007735268	AZA ESPINOSA LIN	-	1.237.206,00
24079001	Devolucion Matriculas y P	1005334359	BADILLO FLOREZ	-	1.422.787,00
24079001	Devolucion Matriculas y P	1002455001	BAEZ ESTUPIÑAN C	-	1.237.206,00
24079001	Devolucion Matriculas y P	1095954386	BALLESTEROS RUI	-	247.439,00
24079001	Devolucion Matriculas y P	1005330874	BARAJAS GONZAL	-	1.237.206,00
24079001	Devolucion Matriculas y P	1095955419	BARBOSA MUÑOZ	-	1.237.206,00
24079001	Devolucion Matriculas y P	1005294284	BARBOSA VALENZ	-	1.237.206,00
24079001	Devolucion Matriculas y P	1005541150	BARRERA ARDILA	-	1.237.206,00
24079001	Devolucion Matriculas y P	1090473520	BARRERA DIAZ AN	-	1.567.127,00
24079001	Devolucion Matriculas y P	1005107180	BASTO CORTES WI	-	1.219.700,00
24079001	Devolucion Matriculas y P	1096230683	BELEÑO RIVERA J	-	148.464,00
24079001	Devolucion Matriculas y P	1007843174	BELTRAN RODRIG	-	247.441,00
24079001	Devolucion Matriculas y P	1098606979	BERMEO BUTRON	-	309.301,00
24079001	Devolucion Matriculas y P	1095931101	BERNAL SUAREZ I	-	1.649.608,00
24079001	Devolucion Matriculas y P	1098792024	BLANCO CAMARO	-	1.567.127,00
24079001	Devolucion Matriculas y P	1005327671	BOHORQUEZ RAM	-	1.237.206,00
24079001	Devolucion Matriculas y P	1101757386	BONCES ROJAS KA	-	1.544.952,00
24079001	Devolucion Matriculas y P	1005260503	BORRERO TARAZO	-	1.237.206,00
24079001	Devolucion Matriculas y P	1098803159	BRAYAN NICOLAS	-	1.649.608,00
24079001	Devolucion Matriculas y P	1098810732	BRICEÑO CARO M	-	700.000,00
24079001	Devolucion Matriculas y P	1005150495	BUENO SANTOS N	-	1.237.206,00
24079001	Devolucion Matriculas y P	1095805842	BUITRAGO GARCI	-	1.237.206,00



Unidades Tecnológicas
de Santander



Unidos por la Acreditación

¡Lo hacemos posible!

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
BAJO EL MARCO NÓRMATIVO RESOLUCION 533 DE 2015
Y SUS ACTUALIZACIONES A 30 DE SEPTIEMBRE 2019

(CIFRAS EN PESOS CON CENTAVOS)

24079001	Devolucion Matriculas y P	1005261156	BUITRAGO MURIL	-	1.219.700,00
24079001	Devolucion Matriculas y P	1005539632	CACERES CARVAJ	-	1.237.206,00
24079001	Devolucion Matriculas y P	1005322359	CáCERES MARTINE	-	247.441,00
24079001	Devolucion Matriculas y P	1045741832	CAMACHO PINTO	-	164.962,00
24079001	Devolucion Matriculas y P	1002295874	CAMACHO SALAS	-	1.237.206,00
24079001	Devolucion Matriculas y P	1193536363	CAMACHO SALAS	-	1.237.206,00
24079001	Devolucion Matriculas y P	1098815600	CARDENAS LEON	-	1.649.608,00
24079001	Devolucion Matriculas y P	1007733526	CARDENAS MEND	-	1.237.206,00
24079001	Devolucion Matriculas y P	1007308618	CARMAGO CACER	-	1.237.206,00
24079001	Devolucion Matriculas y P	1006456328	CAROLEN JULIETH	-	1.237.206,00
24079001	Devolucion Matriculas y P	1007678707	CARREÑO HERNAN	-	1.237.206,00
24079001	Devolucion Matriculas y P	1007900740	CARREÑO RIATIGA	-	1.237.206,00
24079001	Devolucion Matriculas y P	1005292942	CARRILLO MORA	-	1.219.700,00
24079001	Devolucion Matriculas y P	1098759414	CARVAJAL GARCI	-	309.301,00
24079001	Devolucion Matriculas y P	1005324826	CASANOVA GONZ	-	1.237.206,00
24079001	Devolucion Matriculas y P	1102390242	CASTELLANOS MA	-	650.000,00
24079001	Devolucion Matriculas y P	1098759313	CASTRO BARAJAS	-	1.649.608,00
24079001	Devolucion Matriculas y P	1098806323	CASTRO BOHORQ	-	1.649.608,00
24079001	Devolucion Matriculas y P	1116869901	CASTRO ROJAS JEI	-	247.441,00
24079001	Devolucion Matriculas y P	1005155851	CEBALLOS TORRE	-	1.237.206,00
24079001	Devolucion Matriculas y P	1116801238	CEPEDA NIÑO JEFE	-	1.237.206,00
24079001	Devolucion Matriculas y P	1005340685	CHAPARRO OJEDA	-	1.237.206,00
24079001	Devolucion Matriculas y P	1095942886	CHAPARRO SAAVI	-	650.000,00
24079001	Devolucion Matriculas y P	1007693268	COLMENARES JOA	-	700.000,00
24079001	Devolucion Matriculas y P	1005161411	CONDE LOPEZ CRU	-	1.237.206,00
24079001	Devolucion Matriculas y P	1098764820	CONTRERAS DURA	-	1.237.206,00
24079001	Devolucion Matriculas y P	1002154847	CONTRERAS NIET	-	247.441,00
24079001	Devolucion Matriculas y P	1005300130	CORDERO GOYENI	-	1.237.206,00
24079001	Devolucion Matriculas y P	1005326036	CORDERO RODRIC	-	1.237.206,00
24079001	Devolucion Matriculas y P	1005161327	CORREA VILLAMI	-	1.219.700,00
24079001	Devolucion Matriculas y P	1102382220	CORZO CELIS JESU	-	1.649.608,00



Unidades Tecnológicas
de Santander



Unidos por la Acreditación
¡Lo hacemos posible!

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
BAJO EL MARCO NORMATIVO RESOLUCION 533 DE 2015
Y SUS ACTUALIZACIONES A 30 DE SEPTIEMBRE 2019.**
(CIFRAS EN PESOS CON CENTAVOS)

24079001	Devolucion Matriculas y P	1007861701	CRISTIAN ALONSO	687.240,00
24079001	Devolucion Matriculas y P	1065835091	CUDRIZ LOPEZ WI	1.237.206,00
24079001	Devolucion Matriculas y P	1078578220	CUELLO GARAY L	1.219.700,00
24079001	Devolucion Matriculas y P	1007587847	DIAZ ARIZA ANA S	1.237.206,00
24079001	Devolucion Matriculas y P	1098687451	DIAZ ARRIETA AS	1.567.127,00
24079001	Devolucion Matriculas y P	1098819942	DIAZ DIAZ JUAN D	62.109,00
24079001	Devolucion Matriculas y P	1001823495	DIAZ HERNANDEZ	309.301,00
24079001	Devolucion Matriculas y P	1005151493	DIAZ JAIMES DEIS	1.219.700,00
24079001	Devolucion Matriculas y P	1101757842	DIAZ OSMA EDWI	1.649.608,00
24079001	Devolucion Matriculas y P	1098759266	DIAZ RAMIREZ WI	1.649.608,00
24079001	Devolucion Matriculas y P	63437897	DIAZ SANTAMARI	1.544.952,00
24079001	Devolucion Matriculas y P	1007783137	DIETES BALLESTE	1.237.206,00
24079001	Devolucion Matriculas y P	1005322374	DUARTE GOMEZ K	1.219.700,00
24079001	Devolucion Matriculas y P	1098703015	DURAN CASTRO W	1.649.608,00
24079001	Devolucion Matriculas y P	1065906758	EGEA SOSSA JHON	1.649.608,00
24079001	Devolucion Matriculas y P	91523088	ELKIN GUSTAVO A	1.237.206,00
24079001	Devolucion Matriculas y P	1062909953	ERIKA LILIANA AI	1.237.206,00
24079001	Devolucion Matriculas y P	1096959921	ESTEBAN SALAZA	1.237.206,00
24079001	Devolucion Matriculas y P	1102362208	ESTRADA CORDER	1.237.206,00
24079001	Devolucion Matriculas y P	1098357077	FERREIRA MANTII	700.000,00
24079001	Devolucion Matriculas y P	1098708981	FERREIRA PINZON	1.649.608,00
24079001	Devolucion Matriculas y P	1005083924	FLOREZ ACEVEDO	1.219.700,00
24079001	Devolucion Matriculas y P	1098695029	FONSECA MARTIN	173.209,00
24079001	Devolucion Matriculas y P	1005336392	FORERO CASTRO E	82.481,00
24079001	Devolucion Matriculas y P	1095825661	FREDDY AQUILINO	247.441,00
24079001	Devolucion Matriculas y P	1143468691	GALLEGOS JALABI	1.237.206,00
24079001	Devolucion Matriculas y P	1004878260	GALVIZ TAMI JOEL	1.219.700,00
24079001	Devolucion Matriculas y P	1095950321	GAMBOA CAICEDO	247.441,00
24079001	Devolucion Matriculas y P	1098737693	GAMBOA LEMUS J	1.237.206,00
24079001	Devolucion Matriculas y P	1007439835	GAMBOA MORALE	1.237.206,00
24079001	Devolucion Matriculas y P	1098777606	GAMBOA RIVERA	1.649.608,00
24079001	Devolucion Matriculas y P	1098810113	GARAY LOPEZ JHC	1.649.608,00



Unidades Tecnológicas
de Santander



Unidas por la Acreditación

¡Lo hacemos posible!

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
BAJO EL MARCO NORMATIVO RESOLUCION 533 DE 2015
Y SUS ACTUALIZACIONES A 30 DE SEPTIEMBRE 2019

(CIFRAS EN PESOS CON CENTAVOS)

24079001	Devolucion Matriculas y P	1095916631	GARCIA CARRILLO	1.478.423,00
24079001	Devolucion Matriculas y P	1007331243	GARCIA MANTILLA	1.484.647,00
24079001	Devolucion Matriculas y P	1005236345	GARCIA MARTINEZ	1.219.700,00
24079001	Devolucion Matriculas y P	1005155072	GARCIA PINTO JHO	247.441,00
24079001	Devolucion Matriculas y P	1005040159	GARCIA QUINTERO	1.237.206,00
24079001	Devolucion Matriculas y P	1098813418	GELVEZ GARCIA E	1.649.608,00
24079001	Devolucion Matriculas y P	1097332867	GERENA CASTELL	1.649.608,00
24079001	Devolucion Matriculas y P	1098713744	GIL ALVAREZ BEIN	73.477,00
24079001	Devolucion Matriculas y P	1098757971	GLORIA YANETH F	1.237.206,00
24079001	Devolucion Matriculas y P	1099374127	GODOY MUÑOZ LIZ	682.500,00
24079001	Devolucion Matriculas y P	1098812043	GOMEZ MIGUEL	1.299.066,00
24079001	Devolucion Matriculas y P	1005104802	GOMEZ GOMEZ KE	1.237.206,00
24079001	Devolucion Matriculas y P	1095934978	GOMEZ GOMEZ LA	1.219.700,00
24079001	Devolucion Matriculas y P	1125979447	GOMEZ GONZALEZ	1.732.044,00
24079001	Devolucion Matriculas y P	1098817773	GOMEZ HORMAZA	247.441,00
24079001	Devolucion Matriculas y P	1098765972	GOMEZ MORENO N	1.219.700,00
24079001	Devolucion Matriculas y P	1098817046	GÓMEZ RODRIGUE	1.039.253,00
24079001	Devolucion Matriculas y P	1098757764	GOMEZ VALDERRA	164.962,00
24079001	Devolucion Matriculas y P	1099215972	GONZALEZ BENAVENTE	1.649.608,00
24079001	Devolucion Matriculas y P	1098816351	GONZALEZ GARCIA	1.237.206,00
24079001	Devolucion Matriculas y P	1098777810	GONZALEZ GELVEZ	700.000,00
24079001	Devolucion Matriculas y P	1098659325	GONZALEZ JAIMES	989.765,00
24079001	Devolucion Matriculas y P	1095842430	GUARGUATI HURTADO	309.301,00
24079001	Devolucion Matriculas y P	1098707641	GUERRERO ARIAS	1.219.700,00
24079001	Devolucion Matriculas y P	1098790075	GUERRERO ROJAS	813.133,00
24079001	Devolucion Matriculas y P	1099213980	GUIZA GONZALEZ	1.649.608,00
24079001	Devolucion Matriculas y P	1093765862	GUTIERREZ GARCIA	1.237.206,00
24079001	Devolucion Matriculas y P	1014274304	GUTIERREZ RIOS A	247.441,00
24079001	Devolucion Matriculas y P	1006714533	HERNANDEZ CERDAS	1.237.206,00
24079001	Devolucion Matriculas y P	63452139	HERNANDEZ GARCIA	77.812,00
24079001	Devolucion Matriculas y P	1005136223	HERNANDEZ MUÑOZ	618.603,00
24079001	Devolucion Matriculas y P	1005176769	HERRERA QUIJON	1.237.206,00
24079001	Devolucion Matriculas y P	1091535065	HERRERA SUAREZ	1.237.206,00
24079001	Devolucion Matriculas y P	37725616	HERRERA VILLAMAR	148.464,00
24079001	Devolucion Matriculas y P	1098822614	HIGUA MORENO Z	1.237.706,00



Unidades Tecnológicas de Santander



Unidos por la Acreditación

¡Lo hacemos posible!

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS BAJO EL MARCO NORMATIVO RESOLUCION 533 DE 2015 Y SUS ACTUALIZACIONES A 30 DE SEPTIEMBRE 2019

(CIFRAS EN PESOS CON CENTAVOS)

24079001	Devolucion Matriculas y P	899999035	ICETEX	-	828.116,00
24079001	Devolucion Matriculas y P	1005230638	INFANTE TORRES	-	1.219.700,00
24079001	Devolucion Matriculas y P	1096214214	ITURRIAGO PARRA	-	133.489,00
24079001	Devolucion Matriculas y P	1097994847	JADER ANTONIO A	-	247.441,00
24079001	Devolucion Matriculas y P	1098809073	JAIMES CABALLER	-	181.458,00
24079001	Devolucion Matriculas y P	1232891861	JAIMES DIAZ ERIC	-	247.441,00
24079001	Devolucion Matriculas y P	1095834738	JAIMES PEREZ LAU	-	1.219.700,00
24079001	Devolucion Matriculas y P	1098791086	JAIMES VILLAMIZ	-	1.626.265,00
24079001	Devolucion Matriculas y P	1005108381	JAIMEZ JIMENEZ M	-	1.237.206,00
24079001	Devolucion Matriculas y P	1098603521	JAVIER FERNAND	-	1.649.608,00
24079001	Devolucion Matriculas y P	1005280889	JEREZ FAJARDO JE	-	1.219.630,00
24079001	Devolucion Matriculas y P	37751909	JEREZ RUIZ NANC	-	1.237.206,00
24079001	Devolucion Matriculas y P	1095831383	JHESICA PAOLA A	-	1.050.460,00
24079001	Devolucion Matriculas y P	1102723919	JUAN FELIPE AFAN	-	412.402,00
24079001	Devolucion Matriculas y P	1098758898	KAREN ANDREA A	-	1.649.608,00
24079001	Devolucion Matriculas y P	1103713960	KAROL GISELL A	-	1.649.608,00
24079001	Devolucion Matriculas y P	1001046457	KEVIN EDUARDO	-	247.439,00
24079001	Devolucion Matriculas y P	1099374748	LEAL GOMEZ DAN	-	1.237.206,00
24079001	Devolucion Matriculas y P	1095829585	LEON VILLABONA	-	181.458,00
24079001	Devolucion Matriculas y P	1102370486	LEYDY YUVARY A	-	1.237.206,00
24079001	Devolucion Matriculas y P	1005346611	LOPEZ ALMEIDA I	-	247.441,00
24079001	Devolucion Matriculas y P	1005149131	LOZADA ALVAREZ	-	1.219.630,00
24079001	Devolucion Matriculas y P	1005337926	LUDWING JHOHAN	-	1.219.700,00
24079001	Devolucion Matriculas y P	1098718331	LUGO HERNANDEZ	-	1.237.206,00
24079001	Devolucion Matriculas y P	38141003	LUZ ANGELA AGU	-	121.971,00
24079001	Devolucion Matriculas y P	1081784273	MACHADO CASTIL	-	1.237.206,00
24079001	Devolucion Matriculas y P	72260553	MAESTRE AREVAL	-	206.201,00
24079001	Devolucion Matriculas y P	1232888102	MAHYLIT YURANI	-	222.490,00



Unidades Tecnológicas
de Santander



Unidades por la Acreditación

¡Lo hacemos posible!

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
BAJO EL MARCO NÓRMATIVO RESOLUCION 533 DE 2015
Y SUS ACTUALIZACIONES A 30 DE SEPTIEMBRE 2019

(CIFRAS EN PESOS CON CENTAVOS)

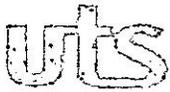
24079001	Devolucion Matriculas y P	1098738398	MANCILLA LOPEZ	-	82.481,00
24079001	Devolucion Matriculas y P	1005339884	MANCIPE PEÑA EF	-	1.039.253,00
24079001	Devolucion Matriculas y P	1099302797	MANRIQUE TARA	-	1.649.608,00
24079001	Devolucion Matriculas y P	1098707950	MANRIQUE VIVIES	-	206.201,00
24079001	Devolucion Matriculas y P	1005461280	MANTILLA BARRE	-	1.219.700,00
24079001	Devolucion Matriculas y P	1004499958	MARTINEZ BEDOY	-	1.237.206,00
24079001	Devolucion Matriculas y P	1099370850	MARTINEZ GUTIER	-	494.883,00
24079001	Devolucion Matriculas y P	1007726412	MARTINEZ JUAN	-	1.237.206,00
24079001	Devolucion Matriculas y P	1007673752	MARTINEZ ORTIZ	-	1.237.206,00
24079001	Devolucion Matriculas y P	1005325068	MARTINEZ PUENT	-	1.237.206,00
24079001	Devolucion Matriculas y P	63438316	MATEUS GALEANC	-	1.544.952,00
24079001	Devolucion Matriculas y P	1005444153	MEDINA BECERRA	-	1.219.700,00
24079001	Devolucion Matriculas y P	1007940167	MEDINAM MESA A	-	2.456.906,00
24079001	Devolucion Matriculas y P	1005149802	MEJIA AMAYA DIA	-	1.237.206,00
24079001	Devolucion Matriculas y P	1098817358	MEJIA ESTEVES LU	-	1.626.265,00
24079001	Devolucion Matriculas y P	1098803521	MEJIA PINTO CESA	-	58.593,00
24079001	Devolucion Matriculas y P	1005563459	MEJIA SEPULVEDA	-	1.237.206,00
24079001	Devolucion Matriculas y P	1098802291	MENDEZ FLOREZ I	-	494.883,00
24079001	Devolucion Matriculas y P	1007835684	MENDEZ GUERREF	-	1.237.206,00
24079001	Devolucion Matriculas y P	1050542065	MENESES GOMEZ J	-	1.237.206,00
24079001	Devolucion Matriculas y P	13748828	MENESES RINCON	-	1.649.608,00
24079001	Devolucion Matriculas y P	91271357	MERA VEGA JAVIE	-	1.732.088,00
24079001	Devolucion Matriculas y P	1049627109	MEZA MATEUS HA	-	185.581,00
24079001	Devolucion Matriculas y P	1097302981	MOLINA RIVEROS	-	181.458,00
24079001	Devolucion Matriculas y P	1095951610	MONTOYA SIERRA	-	1.219.700,00



NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
BAJO EL MARCO NORMATIVO RESOLUCION 533 DE 2015
Y SUS ACTUALIZACIONES A 30 DE SEPTIEMBRE 2019

(CIFRAS EN PESOS CON CENTAVOS)

24079001	Devolucion Matriculas y P	1095928996	MORA JAIME ENRI	185.581,00
24079001	Devolucion Matriculas y P	1098805478	MORA PÉREZ ELKI	247.441,00
24079001	Devolucion Matriculas y P	1098708734	MORANTES RODRI	247.441,00
24079001	Devolucion Matriculas y P	1002331666	MORENO ROMERO	1.237.206,00
24079001	Devolucion Matriculas y P	1003203767	MORENO SANABR	1.237.206,00
24079001	Devolucion Matriculas y P	1098788780	MORENO VILLAM	247.441,00
24079001	Devolucion Matriculas y P	1101178660	MOSQUERA FOREH	1.237.206,00
24079001	Devolucion Matriculas y P	1010163264	MUÑOZ ROJAS RO	148.464,00
24079001	Devolucion Matriculas y P	1082942344	MUÑOZ TORRES P	1.567.127,00
24079001	Devolucion Matriculas y P	1098817704	NARVAEZ MAX DI	185.581,00
24079001	Devolucion Matriculas y P	1005198635	NAVARRO VEGA K	1.237.206,00
24079001	Devolucion Matriculas y P	1099373114	NAVAS PRADA XI	824.804,00
24079001	Devolucion Matriculas y P	1005324213	NIÑO OJEDA JOSÉ I	1.237.206,00
24079001	Devolucion Matriculas y P	1005161608	NIÑO REY JEFFERS	1.113.486,00
24079001	Devolucion Matriculas y P	1005326027	OCHOA CARDOZO	1.219.700,00
24079001	Devolucion Matriculas y P	1192892673	OLMOS PAEZ ADR	1.304.283,00
24079001	Devolucion Matriculas y P	1005083470	ORTEGA GUERRER	185.581,00
24079001	Devolucion Matriculas y P	1007363216	ORTEGA QUINTER	1.299.066,00
24079001	Devolucion Matriculas y P	1091534637	ORTIZ AMAYA WI	1.219.700,00
24079001	Devolucion Matriculas y P	1095946752	ORTIZ MARTINEZ	1.649.608,00
24079001	Devolucion Matriculas y P	60449007	ORTIZ MEDINA LE	1.567.127,00
24079001	Devolucion Matriculas y P	1098822176	ORTIZ NAVARRO J	618.603,00
24079001	Devolucion Matriculas y P	1098762570	ORTIZ ZAMBRANC	1.626.265,00
24079001	Devolucion Matriculas y P	1098786926	OSCAR MAURICIO	247.441,00
24079001	Devolucion Matriculas y P	1006454402	OSORIO BENITEZ Y	247.441,00
24079001	Devolucion Matriculas y P	1005107820	OSORIO FLOREZ JE	1.219.700,00
24079001	Devolucion Matriculas y P	1098764152	OSORIO ORDUZ JE	1.237.206,00
24079001	Devolucion Matriculas y P	1098769609	OVIEDO DUEÑAS J	1.237.206,00
24079001	Devolucion Matriculas y P	1098752858	OVIEDO VERA YU	1.649.608,00
24079001	Devolucion Matriculas y P	1095837419	PABON MENDEZ J	247.441,00
24079001	Devolucion Matriculas y P	1005150682	PACHECO JAIMES	1.237.206,00
24079001	Devolucion Matriculas y P	1053343597	PACHECO RODRIG	618.603,00
24079001	Devolucion Matriculas y P	1102388731	PACHON SOLANO	247.441,00
24079001	Devolucion Matriculas y P	1095948086	PAEZ TARAZONA	1.237.206,00



Unidades Tecnológicas
de Santander



Unidos por la Acreditación
¡Lo hacemos posible!

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
BAJO EL MARCO NORMATIVO RESOLUCION 533 DE 2015
Y SUS ACTUALIZACIONES A 30 DE SEPTIEMBRE 2019

(CIFRAS EN PESOS CON CENTAVOS)

24079001	Devolucion Matriculas y P	1098671989	PARADA HERNAN	-	40.003,00
24079001	Devolucion Matriculas y P	1098756684	PARDO JAIMES CR	-	1.567.127,00
24079001	Devolucion Matriculas y P	1102721528	PARRA CASTILLO	-	1.649.608,00
24079001	Devolucion Matriculas y P	1094248016	PARRA PELAEZ M	-	1.237.206,00
24079001	Devolucion Matriculas y P	1098801865	PATiÑO CORREDO	-	1.649.608,00
24079001	Devolucion Matriculas y P	1098688054	PATiÑO QUINTERO	-	1.237.206,00
24079001	Devolucion Matriculas y P	1095830760	PEÑA DIAZ ANDRI	-	181.458,00
24079001	Devolucion Matriculas y P	1098759302	PEÑA JAIMES JOH	-	1.649.608,00
24079001	Devolucion Matriculas y P	1098730732	PEña RANGEL VIC	-	1.299.066,00
24079001	Devolucion Matriculas y P	1098777282	PEÑA ROMERO ES	-	1.649.608,00
24079001	Devolucion Matriculas y P	1099555284	PEña SUAREZ BRA	-	1.237.206,00
24079001	Devolucion Matriculas y P	1005322333	PEñALOZA DURAN	-	1.237.206,00
24079001	Devolucion Matriculas y P	1010111287	PEñALOZA GUTIER	-	682.500,00
24079001	Devolucion Matriculas y P	1098727985	PEREZ GUAITERO	-	1.050.460,00
24079001	Devolucion Matriculas y P	1098803515	PEREZ GUEVARA I	-	1.219.700,00
24079001	Devolucion Matriculas y P	1002300812	PICO VELANDIA M	-	1.219.700,00
24079001	Devolucion Matriculas y P	1094781040	PINEDA RODRIGU	-	247.441,00
24079001	Devolucion Matriculas y P	1005210242	PINTO ARCE DARI	-	1.219.700,00
24079001	Devolucion Matriculas y P	1101597161	PINTO ORTIZ CLA	-	247.441,00
24079001	Devolucion Matriculas y P	1098728624	PIÑERES PRADA O	-	1.732.088,00
24079001	Devolucion Matriculas y P	1098815400	PLATA ALVAREZ S	-	1.299.066,00
24079001	Devolucion Matriculas y P	10310563	PLATA PINZÓN JOS	-	123.722,00
24079001	Devolucion Matriculas y P	1005199597	PRADA ACOSTA JA	-	247.441,00
24079001	Devolucion Matriculas y P	1005336218	PRADA GOMEZ ILS	-	1.051.223,00
24079001	Devolucion Matriculas y P	1098698964	PRADA RUEDA AL	-	1.645.483,00
24079001	Devolucion Matriculas y P	1100895722	PRADILLA NIÑO AI	-	309.301,00



Unidades Tecnológicas
de Santander

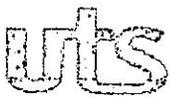


Unidas por la Acreditación
¡Lo hacemos posible!

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
BAJO EL MARCO NORMATIVO RESOLUCION 533 DE 2015
Y SUS ACTUALIZACIONES A 30 DE SEPTIEMBRE 2019**

(CIFRAS EN PESOS CON CENTAVOS)

24079001	Devolucion Matriculas y P	1098773838	QUEZADA URREGO	1.237.206,00
24079001	Devolucion Matriculas y P	91535084	RAMIREZ ALMEID	1.385.671,00
24079001	Devolucion Matriculas y P	1007646507	RAMIREZ ROMER	1.219.700,00
24079001	Devolucion Matriculas y P	13745995	REATIGA DUARTE	993.739,00
24079001	Devolucion Matriculas y P	1095818630	REATIGA MORANT	1.299.066,00
24079001	Devolucion Matriculas y P	1099373076	REGUEROS RANGE	1.237.206,00
24079001	Devolucion Matriculas y P	1098664334	RESTREPO HORMA	1.649.608,00
24079001	Devolucion Matriculas y P	1098735369	REVILLA MENDEZ	1.237.206,00
24079001	Devolucion Matriculas y P	1098806742	REY GOMEZ YAIR	700.000,00
24079001	Devolucion Matriculas y P	1102358906	REY REY OSCAR J	410.152,00
24079001	Devolucion Matriculas y P	1102384611	REY RODRIGUEZ K	1.649.608,00
24079001	Devolucion Matriculas y P	1098801426	REYES PARDO CAI	1.219.700,00
24079001	Devolucion Matriculas y P	1065916963	RIOS PRADA LEYD	1.237.206,00
24079001	Devolucion Matriculas y P	1102375833	RIOS RIVERA OSCA	1.649.608,00
24079001	Devolucion Matriculas y P	1062813092	RODRIGUEZ ALDIA	1.299.780,00
24079001	Devolucion Matriculas y P	1098410308	RODRIGUEZ ARAQ	1.237.206,00
24079001	Devolucion Matriculas y P	1098807087	RODRIGUEZ CAMA	1.299.066,00
24079001	Devolucion Matriculas y P	1005156373	RODRIGUEZ CASTI	154.650,00
24079001	Devolucion Matriculas y P	9,7062E+10	RODRIGUEZ DURA	852.879,00
24079001	Devolucion Matriculas y P	1098769025	RODRIGUEZ GARC	1.237.206,00
24079001	Devolucion Matriculas y P	1005325355	RODRIGUEZ HERN	371.162,00
24079001	Devolucion Matriculas y P	1098734822	RODRIGUEZ NAVA	744.424,00
24079001	Devolucion Matriculas y P	1144079598	RODRIGUEZ PARR	1.299.066,00
24079001	Devolucion Matriculas y P	1092343426	RODRIGUEZ SANC	1.237.206,00
24079001	Devolucion Matriculas y P	1098816733	RODRIGUEZ SUÁRE	81.884,00
24079001	Devolucion Matriculas y P	1096958410	ROJAS JIMENEZ NI	1.649.608,00
24079001	Devolucion Matriculas y P	1098791719	ROJAS PITA BRIYI	494.883,00



Unidades Tecnológicas
de Santander



Unidos por la Acreditación
¡Lo hacemos posible!

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
BAJO EL MARCO NORMATIVO RESOLUCION 533 DE 2015
Y SUS ACTUALIZACIONES A 30 DE SEPTIEMBRE 2019

(CIFRAS EN PESOS CON CENTAVOS)

24079001	Devolucion Matriculas y P	1002295983	ROMERO GARCIA -	1.219.700,00
24079001	Devolucion Matriculas y P	9,9082E+10	ROMERO PEREZ LI -	309.301,00
24079001	Devolucion Matriculas y P	1098806603	RONDON PARRA M -	1.219.700,00
24079001	Devolucion Matriculas y P	37864000	ROSAS ROA LISSE -	828.100,00
24079001	Devolucion Matriculas y P	1064713268	ROYERO CAMACH -	650.000,00
24079001	Devolucion Matriculas y P	1096233413	RUEDA CASTRO SI -	148.464,00
24079001	Devolucion Matriculas y P	1102379867	RUEDA PAULA -	1.299.066,00
24079001	Devolucion Matriculas y P	1005369988	RUEDA PORTILLA -	1.237.206,00
24079001	Devolucion Matriculas y P	1005448208	SAAVEDRA GUTIE -	1.237.206,00
24079001	Devolucion Matriculas y P	1092731439	SALCEDO GRANAI -	682.500,00
24079001	Devolucion Matriculas y P	91275007	SANABRIA PINTO -	181.458,00
24079001	Devolucion Matriculas y P	1101019994	SANABRIA RUIZ JI -	1.649.608,00
24079001	Devolucion Matriculas y P	1099213859	SANABRIA RUIZ L -	1.649.608,00
24079001	Devolucion Matriculas y P	1095945897	SANCHEZ HERRER -	1.237.206,00
24079001	Devolucion Matriculas y P	63524927	SANCHEZ VILLATI -	62.109,00
24079001	Devolucion Matriculas y P	1095840025	SANDOVAL ANTEI -	1.237.206,00
24079001	Devolucion Matriculas y P	1098794647	SANTACRUZ CORF -	1.237.206,00
24079001	Devolucion Matriculas y P	1005540258	SANTIESTEBAN AI -	1.237.206,00
24079001	Devolucion Matriculas y P	1005553331	SARMIENTO URIBI -	1.219.700,00
24079001	Devolucion Matriculas y P	1007790777	SERRANO PEREZ C -	1.237.206,00
24079001	Devolucion Matriculas y P	1005187538	SILVA EDGAR -	1.237.206,00
24079001	Devolucion Matriculas y P	1193087652	SILVA GARCIA JUA -	1.237.206,00
24079001	Devolucion Matriculas y P	1098286439	SILVA GOMEZ KEI -	1.237.206,00
24079001	Devolucion Matriculas y P	1005650826	SILVA VALLEJO EI -	1.219.700,00
24079001	Devolucion Matriculas y P	1005346620	SILVIA FERNANDA -	247.441,00
24079001	Devolucion Matriculas y P	1102371579	SOLANO RAMIREZ -	247.441,00
24079001	Devolucion Matriculas y P	1005333882	SOLARES RODRIGI -	1.237.206,00
24079001	Devolucion Matriculas y P	1095829036	SUAREZ FAJARDO -	185.581,00
24079001	Devolucion Matriculas y P	1002458242	TAMARA MARTINI -	81.884,00
24079001	Devolucion Matriculas y P	1098779229	TAMI SERRANO EI -	1.237.206,00
24079001	Devolucion Matriculas y P	13571562	TORRES SUAREZ H -	575.169,00
24079001	Devolucion Matriculas y P	1005541014	TRASLAVIÑA ACE -	618.603,00
24079001	Devolucion Matriculas y P	1005322028	TRIANA HERNANI -	1.219.700,00
24079001	Devolucion Matriculas y P	1013626777	TRUJILLO MARTIN -	1.237.206,00
24079001	Devolucion Matriculas y P	1117785413	TRUJILLO ROJAS N -	1.219.700,00



Unidades Tecnológicas
de Santander



Unidos por la Acreditación
¡Lo hacemos posible!

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
BAJO EL MARCO NORMATIVO RESOLUCION 533 DE 2015
Y SUS ACTUALIZACIONES A 30 DE SEPTIEMBRE 2019**

(CIFRAS EN PESOS CON CENTAVOS)

24079001	Devolucion Matriculas y P	1005371056	TRUJILLO ROJAS S	1.219.700,00
24079001	Devolucion Matriculas y P	1005322080	VALENCIA CADER	1.237.206,00
24079001	Devolucion Matriculas y P	1098151728	VARGAS PEÑA GIS	1.237.206,00
24079001	Devolucion Matriculas y P	1099377058	VARGAS PINZON JI	817.024,00
24079001	Devolucion Matriculas y P	1004991883	VARGAS SEPULVE	950.000,00
24079001	Devolucion Matriculas y P	1102391836	VASQUEZ LOPEZ J	1.237.206,00
24079001	Devolucion Matriculas y P	1005543070	VASQUEZ ROJAS S	1.219.700,00
24079001	Devolucion Matriculas y P	1192914912	VEGA PINZON ANO	866.044,00
24079001	Devolucion Matriculas y P	1095831753	VELANDIA NARIÑO	1.237.206,00
24079001	Devolucion Matriculas y P	1100970136	VELANDIA PEREIR	1.219.700,00
24079001	Devolucion Matriculas y P	1095821083	VELASCO GALVIS	700.000,00
24079001	Devolucion Matriculas y P	1099375541	VELASCO MENJUR	1.649.608,00
24079001	Devolucion Matriculas y P	1102390314	VESGA SIERRA AN	700.000,00
24079001	Devolucion Matriculas y P	1095831453	VILLA JEREZ JONA	1.237.206,00
24079001	Devolucion Matriculas y P	1098801232	VILLAMIZAR ORD	1.649.608,00
24079001	Devolucion Matriculas y P	1098701279	VILLAMIZAR RUG	1.219.700,00
24079001	Devolucion Matriculas y P	1098786653	VILLARREAL MAR	1.649.608,00
24079001	Devolucion Matriculas y P	1007898218	VIRVIESCAS GIL H	123.722,00
24079001	Devolucion Matriculas y P	1098676959	WILSON AFANADO	1.237.206,00
24079001	Devolucion Matriculas y P	63551795	YOLANDA ARDILA	1.649.608,00
24079001	Devolucion Matriculas y P	1066096918	ZAMBRANO VEGA	1.237.206,00
24079002	Matriculas Acuerdo Coomultrasan			385.992.100,00
24079002	Matriculas Acuerdo Coom	804009752	FINANCIERA COM	385.992.100,00
24079004	Ordenanza 012			35.951.622,00
24079005	Otros recaudos a favor de terceros			19.098.101,00
24079005	Otros recaudos a favor de	1095836789	BRAYAN STEVEN	47.694,00
24079005	Otros recaudos a favor de	800155308	COOPFUTURO	5.569.152,00
24079005	Otros recaudos a favor de	1095955735	DIAZ QUINTERO S	358.833,00
24079005	Otros recaudos a favor de	1098621498	GALVIS ANGARITA	737.717,00
24079005	Otros recaudos a favor de	1095840199	GARCIA CORDERO	1.230.457,00
24079005	Otros recaudos a favor de	1099374127	GODOY MUÑOZ LI	682.500,00
24079005	Otros recaudos a favor de	1090468038	GOMEZ VEGA RON	744.537,00
24079005	Otros recaudos a favor de	1102385380	GUTIERREZ ROJAS	650.000,00
24079005	Otros recaudos a favor de	1098694490	JUAN SEBASTIAN	47.694,00
24079005	Otros recaudos a favor de	1000578436	MALDONADO GON	682.500,00
24079005	Otros recaudos a favor de	1098806051	Niño LEAL NATHA	682.500,00
24079005	Otros recaudos a favor de	1098645980	PICON MUÑOZ JOI	650.000,00
24079005	Otros recaudos a favor de	1102382153	ROA VIRVIESCAS I	410.152,00
24079005	Otros recaudos a favor de	1064713268	ROYERO CAMACH	650.000,00
24079005	Otros recaudos a favor de	1092731439	SALCEDO GRANAI	682.500,00
24079005	Otros recaudos a favor de	1127356308	SERRANO ROCHE	650.000,00
24079005	Otros recaudos a favor de	1102362956	SILVIA PATRICIA	781.242,00
24079005	Otros recaudos a favor de	890201235	TESORERIA GENE	2.540.623,00
24079005	Otros recaudos a favor de	1095823493	VERA ARENAS SEI	650.000,00
24079005	Otros recaudos a favor de	1010136893	YEISON FERNAND	650.000,00

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
BAJO EL MARCO NORMATIVO RESOLUCION 533 DE 2015
Y SUS ACTUALIZACIONES A 30 DE SEPTIEMBRE 2019**

(CIFRAS EN PESOS CON CENTAVOS)

Los saldos de cada una de las subcuentas que conforman la cuenta de Recursos a favor de terceros, que corresponden a los movimientos al cierre al corte del 30 de septiembre de 2019, los cuales son declarados y girados a los terceros de acuerdo a las fechas establecidas por cada entidad referente a los impuestos por efecto de las operaciones realizadas en cada registro del proceso contable, para el pago por concepto de adquisición o prestación de bienes y servicios en pro del cumplimiento y desarrollo de actividades.

- La **Devolución Matrículas y Pecuniarios**, corresponde al trámite que realizó, al cierre del mes los estudiantes, por causa del doble pagó de matrícula o pecuniario, para el proceso de reintegro de los recursos previamente verificada los requisitos documentales de cada estudiante.

Se detallan los componentes del Pasivo Corriente – Descuentos De Nómina (2424).

• **DESCUENTOS DE NÓMINA – 2424**

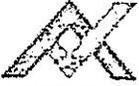
Código	Cuenta	Valor
2424	DESCUENTOS DE NOMINA	- 402.984.233,00
242402	Aportes a seguridad social en salud	- 92.555.310,00
242404	Sindicatos	- 1.053.475,00
242405	Cooperativas	- 58.296.288,00
242406	Fondos de empleados	- 14.256.365,00
242407	Libranzas	- 123.022.789,00
242411	Embargos judiciales	- 8.963.406,00
242413	Cuenta de ahorro para el fomento de la	- 4.700.000,00
242490	Otros descuentos de nómina	- 45.600,00

- Los saldos de cada una de las subcuentas que conforman los **Descuentos de Nómina** que corresponden a los descuentos de las novedades generadas en la liquidación de las diferentes nóminas, representadas en los movimientos al cierre del 30 de septiembre de la presente vigencia 2019, los cuales son girados a los terceros de acuerdo a las fechas establecidas por cada entidad por efecto de la liquidación de cada nómina.

Se detallan los componentes del Pasivo Corriente – Retencion en la fuente a 30-9-2019 (2436)



Unidades Tecnológicas
de Santander



Unidos por la Acreditación

¡Lo hacemos posible!

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
BAJO EL MARCO NORMATIVO RESOLUCION 533 DE 2015
Y SUS ACTUALIZACIONES A 30 DE SEPTIEMBRE 2019
(CIFRAS EN PESOS CON CENTAVOS)**

• **RETENCION EN LA FUENTE - 2436**

2436	RETENCIÓN EN LA FUENTE E I	-	98.050.768,00
243606	ARRENDAMIENTOS	-	44.100,00
243608	COMPRAS	-	28.300.926,00
243615	Rentas de Trabajo	-	22.041.000,00
243625	IMPUESTO A LAS VENTAS RETEN	-	27.452.557,00

Se detallan los componentes del Pasivo Corriente – Impuesto al valor agregado Iva (2445)

• **IMPUESTO AL VALOR AGREGADO IVA – 2445**

2445	IMPUESTOS AL VALOR AGREG	-	644.910,00
244502	Venta de servicios	-	644.910,00

- Corresponde al iva descontado por pagar a la Dian por concepto de iva

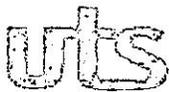
Se detallan los componentes del Pasivo No Corriente – Creditos Judiciales (2460).

Código	Cuenta	Valor
2460	CRÉDITOS JUDICIALES	- 1.373.177.474,00
246090	Otros créditos judiciales	- 1.373.177.474,00

- Corresponde a procesos que cursan en la Oficina Jurídica de las UTS, los cuales continúan su curso normal, a espera de respuesta por parte de los estamentos judiciales.

Se detallan los componentes del Pasivo Corriente – Otras Cuentas por Pagar (2490).

• **OTRAS CUENTAS POR PAGAR**



Unidades Tecnológicas
de Santander



Unidos por la Acreditación
¡Lo hacemos posible!

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
BAJO EL MARCO NORMATIVO RESOLUCION 533 DE 2015
Y SUS ACTUALIZACIONES A 30 DE SEPTIEMBRE 2019**

(CIFRAS EN PESOS CON CENTAVOS)

Código	Cuenta	Valor
2490	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	- 1.408.891.322,00
249027	Viáticos y gastos de viaje	- 37.143.843,00
249028	Seguros	- 562.487.107,00
249050	Aportes al ICBF y SENA	- 115.564.100,00
249051	Servicios públicos	- 4.616.270,00
249054	Honorarios	- 277.042.422,00
249058	Arrendamiento operativo	- 33.600.000,00

Los saldos de cada una de las subcuentas que conforman la cuenta de Otras Cuentas por Pagar, que corresponden a los movimientos al cierre del mes los cuales se encuentran en proceso de pago de conformidad a lo que corresponde en cada uno.

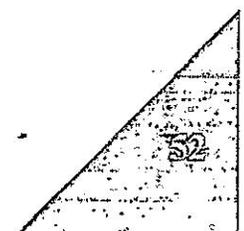
NOTA 22. BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS

Composición

22.1 Beneficios a los empleados a corto plazo

Se detallan los componentes del Pasivo Corriente – Beneficios a los empleados a corto plazo

Código	Cuenta	Valor
2511	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	- 4.528.007.764,00
251101	Nómina por pagar	- 699.007.708,00
251102	Cesantías	- 1.070.497.107,00
251103	Intereses sobre cesantías	- 132.639.296,00
251104	Vacaciones	- 357.094.296,00
251105	Prima de vacaciones	- 249.466.922,00
251106	Prima de servicios	- 735.208.629,00
251107	Prima de navidad	- 511.764.922,00
251109	Bonificaciones	- 126.252.480,00
251110	Otras primas	- 71.455.604,00
251111	Aportes a riesgos laborales	- 12.271.900,00
251122	Aportes a fondos pensionales - empleados	- 264.528.500,00
251123	Aportes a seguridad social en salud - empleados	- 205.413.700,00
251124	Aportes a cajas de compensación familiar	- 92.406.700,00





Unidades Tecnológicas
de Santander



Unidos por la Acreditación
¡Lo hacemos posible!

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
BAJO EL MARCO NORMATIVO RESOLUCION 533 DE 2015
Y SUS ACTUALIZACIONES A 30 DE SEPTIEMBRE 2019**
(CIFRAS EN PESOS CON CENTAVOS)

- Corresponde a la causación de las diferentes nominas (Planta, Tiempo Completo y Hora Catedra) que a septiembre 30 de 2019, quedaron por pagar con sus respectivas provisiones de las prestaciones sociales de cada nómina.

22.2 Beneficio a los empleados a largo plazo

Se detallan los componentes del Pasivo No Corriente – Beneficios a empleados (2512)

Código	Cuenta	Valor
2512	BENEFICIOS A EMPLEADOS A	- 795.613.190,00
251204	CESANTÍAS RETROACTIVAS	- 795.613.190,00

- Se da cumplimiento a la Ley 50 con el proceso de las cesantías retroactivas.

NOTA 23. PROVISIONES

Se detallan los componentes del Pasivo No Corriente – Provisiones (27)

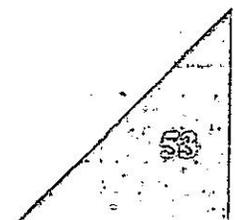
Código	Cuenta	Nit	Beneficiario	Valor
27	PROVISIONES			- 524.964.882,00
2701	LITIGIOS Y DEMANDAS			- 524.964.882,00
27019001	Otros litigios y demandas	1098657900	DIAZ TAVERA JUAN CARLOS	- 491.232.421,00
27019001	Otros litigios y demandas	63507948	RINCON BLANCO MARLENE	- 33.732.461,00

- Teniendo en cuenta la probabilidad del proceso y el valor de las pretensiones de acuerdo al avance judicial de cada proceso, que vario aumentando sus pretensiones económicas y se procedió a registrar la diferencia en la cuenta de provisión.

NOTA 24. OTROS PASIVOS

Composicion

- Corresponde a recursos de ICETEX, pertinente al fondo establecido por \$10.613.343,00 por subsidio de reparación de victimas.



NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
BAJO EL MARCO NORMATIVO RESOLUCION 533 DE 2015
Y SUS ACTUALIZACIONES A 30 DE SEPTIEMBRE 2019
 (CIFRAS EN PESOS CON CENTAVOS)

NOTA 26. CUENTAS DE ORDEN

Composición

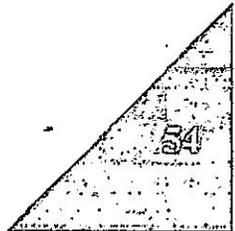
Código	Cuenta	Nit	Beneficiario	Valor
29	OTROS PASIVOS			
2901	AVANCES Y ANTICIPOS RECIBIDOS			- 796.770.607,00
29010201	Anticipo Convenio Ecopetrol	899999068	ECOPETROL	- 786.157.264,00
29010202	Subsidio Reparacion de Victim	899999035	ICETEX	- 10.613.343,00
2910	INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPADO			- 437.971,00
29102601	Servicios educativos	1098733148	DUARTE NIÑO LEWINLLER L-	- 437.971,00

Se reflejan las operaciones que son identificadas significativas y materiales al cierre del corte a septiembre 30 de 2019

26.1 Cuentas de Orden Deudoras (Cx C)

- Se detallan los componentes de las Cuentas de Orden Deudoras (8347)(8390)

Código	Cuenta	Periodo 2020
8347	BIENES ENTREGADOS A TERCEROS	6.684.078.070,93
83470401	Equipos de comedor, cocina	6.652.001,00
83470403	Equipo de recreacion y deporte	1.241.859,00
83470404	Equipo de Enseñanza	2.075.700.746,94
83470405	Herramientas y accesorios	56.544.359,00
83470409	Otro equipo medico y científico	19.417.420,00
83470410	Muebles y enseres	1.151.421.307,19
83470411	Equipo y maquina de oficina	25.301,00
83470413	Equipo de Comunicacion	95.049.334,00
83470414	Equipo de Computacion	179.482.905,73
83470416	Libros y Publicaciones de investigacion y consulta	2.008.247.748,95
83470417	Licencia	638.469.119,12
83470418	Software	451.825.969,00





NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
BAJO EL MARCO NORMATIVO RESOLUCION 533 DE 2015
Y SUS ACTUALIZACIONES A 30 DE SEPTIEMBRE 2019
 (CIFRAS EN PESOS CON CENTAVOS)

8390	OTRAS CUENTAS DEUDORAS DE CONTROL	622.108.986,42
83909007	Control contribución especial ley 1106/06	27.781.731,00
83909010	Convenios Uts	5.548.800,00
83909011	Control Aportes Fodesep (Incentivo gbno na	9.622.452,95
83909012	Control conciliación nomina-soi	742.664,00
83909014	Cartera	521.252.868,47
83909015	Otros Creditos	1.446.672,00
83909017	Responsabilidades Fiscales	53.872.146,00
83909018	Otros Servicios	1.841.652,00

Se registran las adquisiciones de activos de consumo control para su respectivo seguimiento de custodia al responsable entregado el artículo

- Se realizó el proceso de bajas de los elementos de consumo control.
- Es de revelar que se ha continuado con el proceso de seguimiento a los diferentes componentes que conforman el grupo de la cuenta de orden.

26.2 Cuentas de Orden Acreedoras (CxP)

- Se detallan los componentes de las Cuentas de Orden Acreedoras (9190)

Código	Cuenta	Periodo 2020
9190	OTROS PASIVOS CONTINGENTES	16.024.348.751,00
91909001	Aplazamientos Matriculas	131.602.380,00
91909004	Responsabilidades fiscales	15.877.953.039,00
91909005	Matriculas - Deudores	14.793.332,00
93	ACREEDORAS DE CONTROL	2.001.843.745,00
9306	BIENES RECIBIDOS EN CUSTODIA	1.933.258.501,00
93060201	Inventarios	1.933.258.501,00
9390	OTRAS CUENTAS ACREEDORAS DE	68.585.244,00
93909001	Aplazamientos	6.489.927,00
93909002	Honorarios	11.025.045,00
93909003	Servicios	45.972.944,00
93909004	Obligaciones Laborales	4.466.068,00
93909006	Bienes y Servicios	631.260,00



Unidades Tecnológicas
de Santander



Unidos por la Acreditación
¡Lo hacemos posible!

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
BAJO EL MARCO NORMATIVO RESOLUCION 533 DE 2015
Y SUS ACTUALIZACIONES A 30 DE SEPTIEMBRE 2019
(CIFRAS EN PESOS CON CENTAVOS)

Es de revelar que se ha continuado con el proceso de seguimiento a los diferentes componentes que conforman el grupo de las cuentas de orden deudoras y acreedoras.

NOTA 27. PATRIMONIO

Composición

Código		Periodo 2019	Periodo 2018	variacion Absoluta	V.R. %
31	Patrimonio de las entidades de gobierno	84.165.185.274,10	82.514.187.439,62	1.650.997.834,48	2%
3105	Capital fiscal	76.925.513.184,64	74.593.409.614,46	2.332.103.570,18	3%
3109	Resultado de ejercicios anteriores	-254.804.836,51	8.676.272.008,88	-8.931.076.845,39	-103%
3145	Impactos por la Transición al Nuevo Marco	7.494.476.925,97	-755.494.183,72	8.249.971.109,69	-1092%

Corresponde a los movimientos de vigencias anteriores y al cierre del cuarto trimestre de la vigencia 2019, de conformidad con lo establecido en el marco normativo emitido por la Contaduría General de la Nación, aplicando los procedimientos de las reclasificaciones de saldos producto de los ajustes analizados, verificados y evaluados al cierre de cada periodo contable. Operaciones que permiten reflejar la situación financiera de la institución con hechos económicos de registros elaborados durante el desarrollo de las actividades dentro de la vigencia por parte de las Unidades Tecnológicas de Santander.

Se tiene en cuenta los principios de contabilidad del marco técnico normativo, sus actualizaciones y las características de las mismas en cuanto a la cualidad de la información; como es la fiabilidad y la esencia sobre la forma. Los procesos se reconocen mediante la revelación de la información acerca de la naturaleza y la extensión para la preparación de los Estados Financieros. Conforme al análisis detallado de los procedimientos fue necesario realizar el proceso de reconocimiento e incorporación y reclasificaciones necesarias para el aseguramiento, la integridad, fiabilidad, oportunidad y comparabilidad de la información reflejada en los Estados Financieros. Así mismo se tiene en cuenta el marco legal, las políticas contables y sus posteriores actualizaciones para aplicar en la realización de los procedimientos ineludibles para la revelación de la información financiera de la entidad.



NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
BAJO EL MARCO NORMATIVO RESOLUCION 533 DE 2015
Y SUS ACTUALIZACIONES A 30 DE SEPTIEMBRE 2019
 (CIFRAS EN PESOS CON CENTAVOS)

NOTA 28. INGRESOS

Composición

Código	Cuentas	Periodo 2019	Periodo 2018	VARIACION	%
	INGRESOS OPERACIONALES	50.450.235.619,81	47.338.746.397,47	3.111.489.222,34	7%
41	Ingresos Fiscales	488.990,00	-		
43	Venta de servicios	40.323.495.994,09	37.751.008.294,11	2.572.487.699,98	7%
44	Transferencias y Subvenciones	10.126.250.635,72	9.587.738.103,36	538.512.532,36	6%

De los ingresos percibidos durante el cuarto trimestre de la vigencia 2019, Corresponde a la entrada de beneficios económicos, generados durante el periodo contable, surgidos del curso de las actividades ordinarias de la entidad, siempre dando lugar a la variación en el patrimonio, bien sea por el aumento del activo o por la disminución del pasivo.

28.1 Ingresos de transacciones sin contraprestación

- Se detallan los componentes de las Cuentas del Ingreso – Venta de servicios (41) y (43)

Código	Concepto	Periodo 2019	Periodo 2018	Variación Absoluta	Variación Relativa
INGRESOS OPERACIONALES					
41	INGRESOS FISCALES	488.990,00	0,00	488.990,00	N/A
4110	CONTRIBUCIONES, TASAS E INGRESOS NO T	488.990,00	0,00	488.990,00	N/A
43	VENTA DE SERVICIOS	40.323.495.994,09	37.751.008.294,11	2.572.487.699,98	7%
4305	SERVICIOS EDUCATIVOS	40.834.805.784,15	38.016.666.980,79	2.818.138.803,36	7%
4395	DEVOLUCIONES, REBAJAS Y DESCUENTOS E	511.309.790,06	-265.658.686,68	-245.651.103,38	92%

Se identifican los ingresos percibidos por concepto de matrículas y Derechos pecuniarios de cada uno de los estudiantes y de los convenios Interadministrativos entre el Departamento y los diferentes municipios, a su vez las entidades privadas con las que se realizan convenios y acuerdos para los beneficios educativos a los estudiantes.

Convenio interadministrativo suscrito entre ministerio de Educación nacional (MEN) y las Unidades Tecnológicas de Santander para aunar esfuerzos técnicos, operativos, administrativos y humanos para

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
BAJO EL MARCO NORMATIVO RESOLUCION 533 DE 2015
Y SUS ACTUALIZACIONES A 30 DE SEPTIEMBRE 2019
 (CIFRAS EN PESOS CON CENTAVOS)

lograr la implementación y ejecución del componente de equidad-avance en la gratuidad del programa generación E, entre el ministerio de educación y las UTS. Vigencia 2019-31/12/2022. Apoyo fundamental para la sostenibilidad y crecimiento estudiantil.

- Devoluciones, Rebajas y Descuentos en Ventas de Servicios. corresponde a devoluciones por concepto de matrículas y pecuniarios. Las devoluciones son producto de los estudiantes que pertenecen algún programa o convenio, pagan la matrícula dentro de las fechas establecidas y posteriormente las entidades que los benefician pagan a las UTS, los estudiantes realizan el trámite ante la institución por doble pago.

- Se detallan los componentes de las Cuentas de Transferencias (44):

Código	Concepto	Periodo 2019	Periodo 2018	Variación Absoluta	Variación Relativa
INGRESOS OPERACIONALES					
44	TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	10.126.250.635,72	9.587.738.103,36	538.512.532,36	6%
4428	OTRAS TRANSFERENCIAS	10.126.250.635,72	9.587.738.103,36	538.512.532,36	6%

- Las transferencias corresponden a recursos entregados por fuentes de financiación de estampilla prouis; salarios minimos legales y aportes del gobierno nacional.

Código	Cuenta	Periodo 2020
4428	OTRAS TRANSFERENCIAS	10.126.250.635,72
44280201	Estampillas Pro-uis	3.841.334.063,72
44280205	Transferencia SMLV	5.299.941.800,00
44280207	Aporte Recibido Gobierno Nacional	984.974.772,00

28.2 Otros ingresos

Se detallan los componentes de las Cuentas de Otros Ingresos (48):

Código	Concepto	Periodo 2019	Periodo 2018	Variación Absoluta	Variación Relativa
48	OTROS INGRESOS	717.787.847,57	493.048.058,14	224.739.789,43	46%
4802	FINANCIEROS	532.554.789,04	415.659.873,10	116.894.915,94	28%
4808	INGRESOS DIVERSOS	185.233.058,53	77.388.185,04	107.844.873,49	139%



NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
BAJO EL MARCO NORMATIVO RESOLUCION 533 DE 2015
Y SUS ACTUALIZACIONES A 30 DE SEPTIEMBRE 2019
(CIFRAS EN PESOS CON CENTAVOS)

Código	Cuenta	Periodo 2019
4808	INGRESOS DIVERSOS	185.233.058,53
48081701	Arrendamiento Cafeteria	2.296.912,00
48081702	Arrendamiento espacio Fotocopias	2.513.198,00
48081703	Arrendamiento espacio Cajero	1.708.065,00
48081704	Arrendamiento espacio Jugos	168.067,00
48081705	Arrendamiento Cafeteria Plazoleta	2.130.252,00
48081706	Arrendamiento Tienda de Productos	873.951,00
48081707	Arrendamiento Cafeteria Piedecuesta	1.616.804,00
48082501	SOBRANTES	721.557,06
48082601	Reintegro de nomina	5.427.801,00
48082602	Seguros	31.282.000,00
48082605	Recuperaciones Diversos	39.062.100,00
48082701	Incapacidades	83.385.425,00
48089001	Donaciones	600.000,00
48089002	Otros Ingresos	12.572.975,47
48089003	Derecho Uso de Marca UTS	873.951,00

- **Arrendamientos: De cafetería y espacio de cajero:** Corresponde al arrendamiento dado a terceros para servicio de cafetería y de espacio de cajero BBVA en las instalaciones de la sede principal y de Piedecuesta UTS
- **Reintegro de nómina:** Corresponde a las liquidaciones de personal de nómina que culminan su labor en periodo intermedio mensual durante la vigencia, teniendo en cuenta que al finalizar diciembre de cada periodo fiscal, se realiza la liquidación de las prestaciones sociales y pago de nómina al corte.
- **Recuperaciones:** Corresponde a recuperación efectuada por liquidación de la persona de planta Pedro Belen Carrillo Cardenas
- **Incapacidades:** Recursos percibidos, en relación a la gestión administrativa y financiera ante las administradoras (Coomeva; Eps Sura; Medimas y Nueva Eps).
- **Otros Ingresos:** Corresponde a ajustes como al peso.



**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
BAJO EL MARCO NORMATIVO RESOLUCION 533 DE 2015
Y SUS ACTUALIZACIONES A 30 DE SEPTIEMBRE 2019**
(CIFRAS EN PESOS CON CENTAVOS)

NOTA 29. GASTOS

Composición

Códig	Cuentas	Periodo 2019	Periodo 2018	VARIACION	%
	GASTOS OPERACIONALES	18.592.633.345,39	18.206.039.527,36	386.593.818,03	2%
51	De administración y Operación	15.684.224.505,35	16.807.777.952,72	-1.123.553.447,37	-7%
53	Deterioro, Depreciaciones, amortizaciones y Provisiones	2.908.408.840,04	1.398.261.574,64	1.510.147.265,40	108%
	OTROS GASTOS	616.400.738,02	184.260.396,63	432.140.341,39	235%
58	Otros gastos	616.400.738,02	184.260.396,63	432.140.341,39	235%

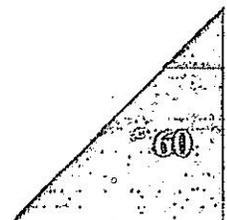
Representados en los gastos de administración y operación, provisiones y otros los gastos generales en que incurre la Institución para la prestación del servicio y funcionamiento del mismo en área administrativa y educativa para el buen desempeño y desarrollo de las diferentes actividades que se ejecutan para cumplir con las metas y desarrollo de los objetivos de las UTS.

29.1 Gastos de administración, de operación y de ventas

Se detallan los componentes de las Cuentas del Gasto de Administración y Operación (51):

Código	Concepto	Periodo 2019	Periodo 2018	Variacion Absoluta	Variacion Relativa
51	DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN	15.684.224.505,35	16.807.777.952,72	-1.123.553.447,37	-7%
5101	SUELDOS Y SALARIOS	2.926.328.286,00	2.779.103.841,00	147.224.445,00	5%
5102	CONTRIBUCIONES IMPUTADAS	123.887,00	69.328,00	54.559,00	79%
5103	CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	1.120.655.122,00	1.055.899.600,00	64.755.522,00	6%
5104	APORTES SOBRE LA NÓMINA	228.569.400,00	221.100.900,00	7.468.500,00	3%
5107	PRESTACIONES SOCIALES	1.797.008.484,00	1.128.169.209,00	668.839.275,00	59%
5108	GASTOS DE PERSONAL DIVERSO	207.011.731,55	113.087.868,00	93.923.863,55	83%
5111	GENERALES	9.056.427.182,80	11.211.843.105,72	-2.155.415.922,92	-19%
5120	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	348.100.412,00	298.504.101,00	49.596.311,00	17%

- Se identifica el gasto de los pagos realizados correspondiente a la nómina de planta (SUELDOS – CONTRIBUCIONES – APORTES – PRESTACIONES SOCIALES Y GASTOS DIVERSOS) de las Unidades Tecnológicas de Santander para el funcionamiento administrativo y cumplimiento al desarrollo de las actividades institucionales.
- De los gastos generales se ejecutaron de acuerdo a los diferentes requerimientos para el desarrollo y funcionamiento en cumplimiento de los objetivos y metas de la institución.





Unidades Tecnológicas
de Santander



Unidos por la Acreditación
¡Lo hacemos posible!

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
BAJO EL MARCO NORMATIVO RESOLUCION 533 DE 2015
Y SUS ACTUALIZACIONES A 30 DE SEPTIEMBRE 2019**
(CIFRAS EN PESOS CON CENTAVOS)

Se detallan los componentes de las Cuentas del Gasto Generales (5111)

Código	Cuenta	Periodo 2019
5111	GENERALES	9.056.427.182,80
5111401	Materiales y Suministros	288.216.122,00
5111501	Mantenimiento Gral	38.634.818,80
5111701	Servicios Públicos	1.600.987.869,00
5111801	Arrendamientos	2.520.000,00
5111901	Viaticos - Gastos de viaje	253.302.876,00
5111902	Viaticos - Transporte	55.739.057,00
51112101	Impresos, publicaciones, suscrip. y Afiliac	2.271.000,00
51112201	Fotocopias	122.800,00
51112301	Comunicaciones y Transporte	2.825.538,00
51114601	Combustibles Y Lubricantes	859.503,00
51115501	ELEMENTOS DE ASEO, LAVANDERIA	49.623.806,00
51116401	Gastos Legales	16.001.508,00
51116402	Sentencias y Conciliaciones	6.876.426,00
51116502	Seguros	801.930.109,00
51117901	Honorarios - CPS	2.262.120.357,00
51118001	Servicios cps	3.381.745.325,00
51118002	Servicios Auxiliaturas	25.257.538,00
51119001	Otros Gastos Generales	251.191.973,00
51119002	Otros Gastos Generales-Viáticos	11.576.293,00
51119005	Otros Gtos Generales-Viaticos - Transporte	4.624.264,00

- Corresponde a los gastos generales que se incurren como servicios públicos, viáticos, gastos legales, honorarios, servicios y otros gastos en general

29.2 Deterioro, depreciaciones, amortizaciones y provisiones – 53

De la provisión, agotamiento, depreciación y Amortización, se aplicaron los procedimientos de acuerdo a las operaciones dando cumplimiento a las normas contables.

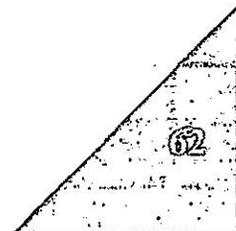
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
BAJO EL MARCO NORMATIVO RESOLUCION 533 DE 2015
Y SUS ACTUALIZACIONES A 30 DE SEPTIEMBRE 2019
(CIFRAS EN PESOS CON CENTAVOS)**

Se detallan los componentes de las Cuentas del Gasto Provisión, agotamiento, depreciación y Amortización. (53):

Código	Cuenta	Periodo 2019
53	PROVISIONES AGOTAMIENTO DE	2.908.408.840,04
5351	"DETERIORO DE PROPIEDADES, F	6.965.934,77
53511001	"Muebles, enseres y equipo de oficina"	5.076.293,78
53511101	Equipos de comunicación	1.533.577,77
53511102	Equipos de computación	356.063,22
5360	"DEPRECIACION DE PROPIEDAD E	2.046.974.675,65
53600101	Edificaciones	300.197.698,49
53600401	Maquinaria y equipo	1.206.530.242,60
53600601	"Muebles, enseres y equipo de oficina"	106.810.310,95
53600701	Equipos de Comunicación	91.580.686,65
53600702	Equipos de computación	337.043.658,36
53600801	"Equipos de transporte, tracción y elevación"	4.812.078,60
5365	DEPRECIACION DE RESTAURACION	1.555.844,13
53650601	Libros y publicaciones	1.555.844,13
5366	AMORTIZACION DE ACTIVOS INT	147.495.816,49
53660501	Licencias	80.563.044,19
53660601	Softwares	66.932.772,30
5368	PROVISION LITIGIOS Y DEMANDA	705.416.569,00
53689001	Otros litigios y demandas	705.416.569,00

29.4 Otros gastos

Se detalla el componente de otros gastos – 58





NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
BAJO EL MARCO NORMATIVO RESOLUCION 533 DE 2015
Y SUS ACTUALIZACIONES A 30 DE SEPTIEMBRE 2019
 (CIFRAS EN PESOS CON CENTAVOS)

Código	Cuenta	Periodo 2019
58	OTROS GASTOS	616.400.738,02
5802	COMISIONES	199.202.088,02
58024001	Comisiones servicios financieros	2.467.213,75
58029001	Otras comisiones	196.734.874,27
5804	FINANCIEROS	411.381.478,00
58049002	Intereses Préstamo Banca Comercial - Av	411.381.478,00
5890	GASTOS DIVERSOS	5.817.172,00
58902501	Multas y sanciones	5.723.099,00
58909001	Ajuste al Peso	94.073,00

- Las **comisiones** y gravámenes producto de las operaciones con entidades financieras en pro de los pagos – transferencias de la ejecución de actividades de bienes y servicios.
- Los gastos **financieros**, su saldo corresponde al pago de la deuda pública que se tiene con las entidades financieras.
- De los gastos diversos, pérdida por baja en cuentas de activos no financieros los conforman las operaciones de las bajas administrativas de acuerdo a la Resolución al corte del mes de septiembre de la vigencia 2019, indicadas en la cuenta de propiedad planta y equipo y los otros corresponden al ajuste al peso.

NOTA 30. COSTOS DE VENTAS

Composición

6	COSTOS DE VENTAS Y OPERACIÓN	24.464.512.458,00
63	COSTO DE VENTAS DE SERVICIOS	24.464.512.458,00
6305	SERVICIOS EDUCATIVOS	24.464.512.458,00
63050701	Educación formal - Superior Formación tec	24.464.512.458,00

Los recursos de fomento de educación formal – superior y formación Tecnológica, para la prestación de servicios educativos se ejecutan para el funcionamiento y el desarrollo de actividades académicas en la sede principal y sus regionales. Al cierre de cada trimestre se trasladan a la cuenta del costo.

30.1 Costo de Ventas de Servicios Educativos



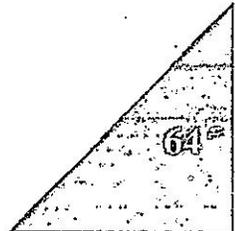
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
BAJO EL MARCO NORMATIVO RESOLUCION 533 DE 2015
Y SUS ACTUALIZACIONES A 30 DE SEPTIEMBRE 2019
(CIFRAS EN PESOS CON CENTAVOS)**

Código	Cuenta	Periodo 2019
7	COSTOS DE PRODUCCIÓN	-
72	SERVICIOS EDUCATIVOS	-
7207	EDUCACIÓN FORMAL ? SUPERIOR	-
720701	MATERIALES	1.994.594.352,00
720702	GENERALES	1.131.671.742,00
720703	SUELDOS Y SALARIOS	17.551.501.404,00
720705	Contribuciones efectivas	3.125.029.860,00
720706	Aportes sobre la nómina	645.552.500,00
720709	COMUNICACION Y TRANSPORTE	16.162.600,00
720795	Traslado de costos (CR)	- 24.464.512.458,00

INDICADORES DE LIQUIDEZ

INDICADORES DE LIQUIDEZ					
		2019		2018	
RAZON CORRIENTE	ACTIVO CORRIENTE	32.106.048.363,39	2,01	32.954.441.513,52	4,47
	PASIVO CORRIENTE	15.977.266.813,78		7.364.412.329,02	
CAPITAL DE TRABAJO	ACTIVO CORRIENTE	32.106.048.363,39	16.128.781.549,61	32.954.441.513,52	25.590.029.184,50
	PASIVO CORRIENTE	15.977.266.813,78		7.364.412.329,02	

INDICADORES DE ENDEUDAMIENTO					
		2019		2018	
ENDEUDAMIENTO	PASIVO TOTAL	21.068.175.905,78	20%	13.311.608.828,02	14%
	ACTIVO TOTAL	105.233.361.179,88		95.825.796.267,64	
AUTONOMIA	PASIVO TOTAL	21.068.175.905,78	25%	13.311.608.828,02	16%
	PATRIMONIO	84.165.185.274,10		82.514.187.439,62	





Unidades Tecnológicas
de Santander

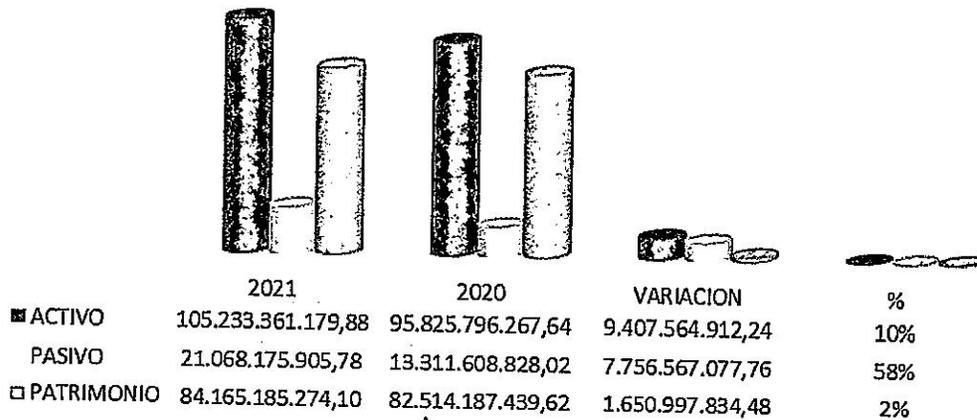


Unidos por la Acreditación
¡Lo hacemos posible!

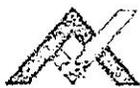
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
BAJO EL MARCO NORMATIVO RESOLUCION 533 DE 2015
Y SUS ACTUALIZACIONES A 30 DE SEPTIEMBRE 2019**
(CIFRAS EN PESOS CON CENTAVOS)

Graficos de la situación financiera a septiembre 30 de 2019

Estado de Situación Financiera Comparativo

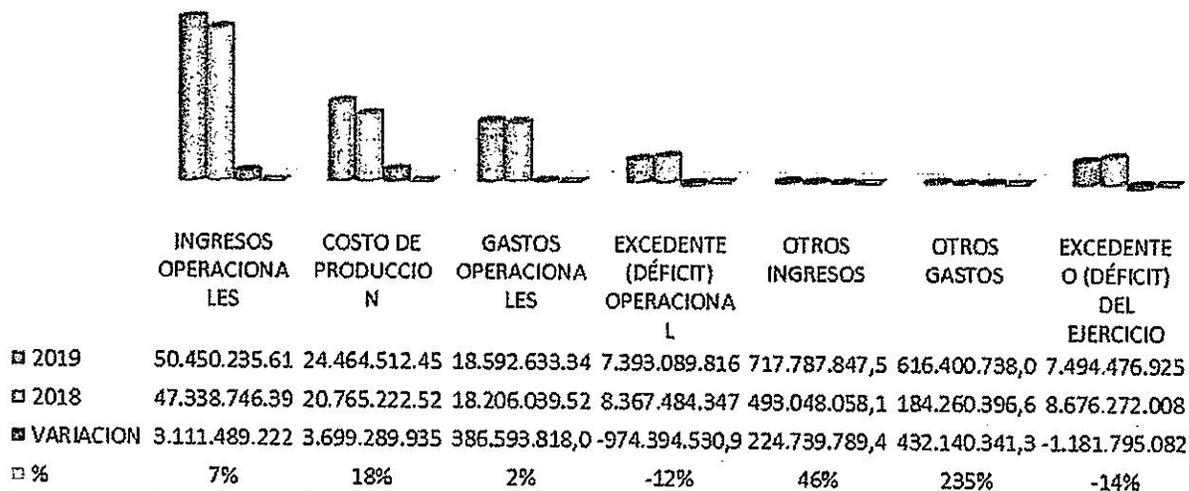


CUENTAS	2021	2020	VARIACION	%
ACTIVO	105.233.361.179,88	95.825.796.267,64	9.407.564.912,24	10%
PASIVO	21.068.175.905,78	13.311.608.828,02	7.756.567.077,76	58%
PATRIMONIO	84.165.185.274,10	82.514.187.439,62	1.650.997.834,48	2%



**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
BAJO EL MARCO NORMATIVO RESOLUCION 533 DE 2015
Y SUS ACTUALIZACIONES A 30 DE SEPTIEMBRE 2019**
(CIFRAS EN PESOS CON CENTAVOS)

Gráfico del Estado de Resultados del 1 de enero al 30 de septiembre de 2019



NOTA 37. REVELACIONES SOBRE EL ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO

Refleja el aumento en el comportamiento de la solidez en los hechos económicos de la institución conforme al estado de resultados y a la disponibilidad de los recursos para dar cumplimiento a los proyectos en proceso para ejecución y a las obligaciones contractuales contraídas por las Unidades Tecnológicas para el desarrollo y crecimiento institucional, demostrando el buen manejo y la austeridad en los gastos.

Es de revelar que los Estados Financieros a 30 de septiembre de 2019, se presentaron al Consejo Directivo, máximo órgano de las Unidades Tecnológicas de Santander, por parte de la Vicerrectoría administrativa y Financiera.

PH.D. OMAR LENGERKE PEREZ
CC. 91.478.008
Representante Legal – Rector

GRICELDA PULIDO JAIMES
CC. 63.535.327
T.P. 157967-T. Contador Publico

