

ESTADOS FINANCIEROS A DICIEMBRE 31 DE 2017

www.sueje.edu.co

Nit. 816 004 907-3

1

SEDE PEREIRA

Universidad Tecnológica de Pereira
Edificio Administrativo Oficina A-320
PBX: (57)(6) 321 2221
Cel: 321 803 4259

Dirección de correspondencia:

Carrera 27 No.30-25 Casa 16
Urbanización Curacavi
info@sueje.edu.co
notificacionesjudiciales@sueje.edu.co

SEDE BOGOTÁ

Transversal 29 No. 36-64
Barrio La Soledad
Tel: 269 1012 - 269 0995
Cel: 312 451 6932

ACTA DE PUBLICACIÓN DE ESTADOS FINANCIEROS

ROSA GONZALEZ ORTEGA, PROFESIONAL CON FUNCIONES DE CONTADOR DEL SISTEMA UNIVERSITARIO DEL EJE CAFETERO - SUEJE, EN CUMPLIMIENTO DEL NUMERAL 36, ARTÍCULO 34 DE LA LEY 734 DE 2002 Y LA DEL NUMERAL 7, CAPÍTULO II, SECCIÓN II, TÍTULO II, PARTE I DEL RÉGIMEN DE CONTABILIDAD PÚBLICA, PROCEDE A PUBLICAR EN LA PAGINA WEB DE LA ENTIDAD, EL BALANCE GENERAL A 31 DE DICIEMBRE DE 2017, EL ESTADO DE ACTIVIDAD FINANCIERA, ECONOMINA, SOCIAL Y AMBIENTAL Y EL ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO POR EL PERÍODO COMPRENDIDO DEL 1° DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017 DE LA ENTIDAD, HOY 16 DE FEBRERO DE 2018.



DIEGO MAURICIO ARIAS ARANGO

Representante Legal



ROSA GONZALEZ ORTEGA

Contador Público SUEJE

Los suscritos DIEGO MAURICIO ARIAS ARANGO, Representante Legal y ROSA GONZALEZ ORTEGA, Contadora Pública del Sistema Universitario del Eje Cafetero - SUEJE, en ejercicio de las facultades legales que les confieren las leyes 298 de 1996, 43 de 1990 y en cumplimiento de lo estipulado en las resoluciones N° 375 de septiembre 17 de 2007 y 706 del 16 de diciembre de 2016 de la Contaduría General de la Nación.

CERTIFICAN

Que los saldos de la información financiera, económica y ambiental de SISTEMA UNIVERSITARIO DEL EJE CAFETERO - SUEJE con corte al 31 de diciembre de 2017, fueron tomados de los libros de contabilidad generados por el sistema integrado de información financiera SIIF Nación y ésta se elaboró conforme a la normatividad señalada en el régimen de Contabilidad Pública.

Que en los estados contables básicos de SISTEMA UNIVERSITARIO DEL EJE CAFETERO - SUEJE con corte al 31 de diciembre de 2017, revelan el valor total de activos, pasivos, patrimonio, ingresos, gastos y cuentas de orden, reportados en el libro mayor emitido por el SIIF a 31 de diciembre de 2017.

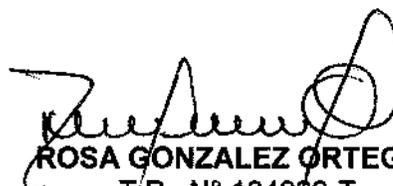
Que los activos representan un potencial de servicios y a la vez los pasivos representan hechos pasados que implican salida de recursos, en desarrollo de las funciones de cometido estatal de SISTEMA UNIVERSITARIO DEL EJE CAFETERO - SUEJE.

Que la información financiera, económica, social y ambiental de SISTEMA UNIVERSITARIO DEL EJE CAFETERO - SUEJE, se validará y transmitirá, adjuntando estados financieros de la entidad a través del sistema consolidador de hacienda e información pública - CHIP el quince (15) de febrero de 2018.

Pereira, quince días del mes de febrero de 2018.



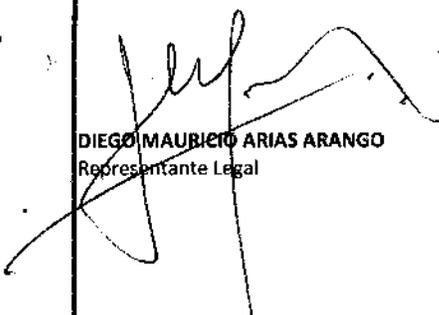
DIEGO MAURICIO ARIAS ARANGO
C.C. 10.012.440
Representante Legal



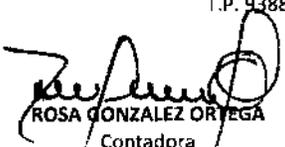
ROSA GONZALEZ ORTEGA
T.P. N° 134922-T
Contadora

ANEXO 1
SISTEMA UNIVERSITARIO DEL EJE CAFETERO
BALANCE GENERAL
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017
(Cifras en pesos)

Código	ACTIVO	Periodo Actual \$	Periodo Anterior \$	Código	PASIVO	Periodo Actual \$	Periodo Anterior \$
	CORRIENTE	22,136,308,506	0		CORRIENTE	5,923,448,696	0
11	Efectivo	4,273,377,748	0	24	Cuentas por pagar	5,403,340,839	0
12	Inversiones	5,244,055	0	25	Obligaciones laborales	7,590,631	0
14	Deudores	17,847,264,703	0	27	Pasivos estimados	511,596,706	0
15	Inventarios	10,422,000	0	29	Otros pasivos	920,520	0
					NO CORRIENTE	6,140,587,045	0
				23	Operac. De financ.e instrum.de fir	0	0
				24	Cuentas por pagar	6,140,587,045	0
				27	Pasivos estimados	0	0
	NO CORRIENTE	884,778,297	0		TOTAL PASIVO	12,064,035,741	0
12	inversiones	141,936,797	0				
14	Deudores	734,958,752	0				
16	Propiedades, planta y equip	7,882,748	0				
17	Bienes de Beneficio y uso pu	0	0	3	PATRIMONIO	10,957,051,062	0
19	Otros activos	0	0	32	Patrimonio institucional	10,957,051,062	0
	TOTAL ACTIVO	23,021,086,803	0		TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	23,021,086,803	0
8	DEUDORAS DE CONTROL	0	0	9	CUENTAS DE ORDEN ACREEDORA	0	0
81	Derechos contingentes	420,000,000	0	91	Responsabilidades contingentes	-6,581,621,158	0
83	Deudores de Control	0	0	93	Acreedoras de Control	0	0
89	Deudoras por Contra	-420,000,000	0	99	Acreedoras por el contrario (db)	6,581,621,158	0


DIEGO MAURICIO ARIAS ARANGO
Representante Legal


HECTOR JAIME CORREA PINZON
Revisor Fiscal
T.P. 9388 - T


ROSA GONZALEZ ORTEGA
Contadora
T.P. 134922-T

ANEXO No. 2
 SISTEMA UNIVERSITARIO DEL EJE CAFETERO
 BALANCE GENERAL
 AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017
 (Cifras en pesos)

Código	ACTIVOS	Periodo Actual \$	Periodo Anterior \$	Código	PASIVOS	Periodo Actual \$	Periodo Anterior \$
	CORRIENTE	22.136.308.506	0		CORRIENTE	5.923.448.696	0
11	Efectivo	4.273.377.748	0	24	Cuentas por pagar	5.403.340.839	0
1105	Caja	0	0	2401	Adquis. de bienes y servicios Nacionales	27.895.466	0
1110	Depósitos de Instituc. Financieras	4.273.377.748	0	2406	Adquis. de bienes y servicios del exterior	0	0
1120	Fondos en Tránsito	0	0	2422	intereses por pagar	197.380.204	0
12	Inversiones	5.244.055	0	2425	acreedores	2.348.142.169	0
1202	Inversiones Administ. de liquidez	5.244.055	0	2436	Retención en la fuente e imp. De timbre	80.738.532	0
				2440	Impuestos, contribuc. y tasas x pagar	19.172.133	0
				2453	Recursos recibidos en administración	2.730.012.335	0
				2460	creditos judiciales	0	0
14	Deudores	17.847.264.703	0				
1406	Venta de Bienes	1.603.450	0	25	Obligaciones laborales	7.590.631	0
1407	Prestación de Servicios	13.465.711.223	0	2505	Salarios y prestaciones sociales	7.590.631	0
1413	Transferencias por cobrar	0	0	2510	Pens. y prestaciones econom.x pagar	0	0
1420	Avances y Anticipos entregados	4.028.975.787	0				
1422	Anticipos o Saldos a Favor	24.012.246	0	27	Pasivos estimados	511.596.706	0
1425	Depósitos entregados en garantía	91.802.051	0	2710	Provisión para contingencias	511.596.706	0
1470	Otros Deudores	235.159.946	0				
15	INVENTARIOS	10.422.000	0	29	Otros pasivos	920.520	0
1505	Bienes Producidos	10.422.000	0	2905	Recaudos a favor de terceros	920.520	0
		0	0	2910	Ingresos recibidos por anticipado	0	0
	NO CORRIENTE	884.778.297	0		NO CORRIENTE	6.140.587.045	0
12	Inversiones	141.936.797	0	24	Cuentas por pagar	6.140.587.045	0
1201	Inversiones Administ. De liquidez	0	0	2453	Recursos recibidos en administración	6.140.587.045	0
1207	Invers. Patr. En entid. No control.	141.936.797	0	27	Pasivos Estimados	0	0
1216	Invers. Patr. En Entid. En Liquidación	0	0	2710	Provisión para contingencias	0	0
14	DEUDORES	734.958.752	0	2720	Provisión para pensiones	0	0
1470	Otros deudores	0	0	2790	Provisiones diversas	0	0
1475	Deudas de difícil cobro	876.466.591	0		TOTAL PASIVO	12.064.035.741	0
1480	Provisión para deudores	-141.507.839	0		PATRIMONIO	10.957.051.062	0
16	Propiedades, planta y equipo	7.882.748	0	32	Patrimonio institucional	10.957.051.062	0
1605	Terrenos	0	0				
1615	construcciones en curso	0	0				
1625	Maq. Planta y Equipo en tránsito	0	0				
1635	Bienes Muebles en bodega	0	0				
1650	Redes, líneas y cables	0	0				
1655	Maquinaria y equipo	790.308	0				
1660	Equipo médico y científico	0	0				
1665	Muebles, enseres y equipos de ofic.	102.437.089	0				
1670	Equipos de comunicación y comput.	474.507.002	0				

ANEXO No. 2
 SISTEMA UNIVERSITARIO DEL EJE CAFETERO
 BALANCE GENERAL
 AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017
 (Cifras en pesos)

Código	ACTIVOS	Periodo Actual \$	Periodo Anterior \$	Código	PASIVOS	Periodo Actual \$	Periodo Anterior \$
1675	Equipo de transp., tracción y elev.	0	0	3203	Aportes sociales	5.000.000	0
1680	Equipo de comedor, cocina, despens	0	0	3215	Reservas	270.304.131	0
1685	Depreciación acumulada	-569.851.651	0	3225	Resultado de ejercicios anteriores	0	0
1695	Provisión propiedad planta y equipo	0	0	3230	Resultado del ejercicio	355.313.602	0
17	Bienes de Beneficio y uso Publico	0	0	3235	Superávit por donaciones	46.627.531	0
1710	Bienes de Benef. Y uso Púb.en S.	0	0	3237	Superávit por formación de intangibles	0	0
1715	Bienes historicos y culturales	0	0	3240	Superávit por valorización	0	0
1785	Amortiz. Acumul. De bienes uso P.	0	0	3243	Superávit por el método de participación	0	0
19	Otros Activos	0	0	3258	Efecto del saneamiento contable	10.279.805.798	0
1905	Bienes y servicios pagados por ant.	0	0	3270	Provisión, Depreciaciones y amortizac.	0	0
1915	Obras y mejoras en propiedad ajén.	0	0	TOTAL PATRIMONIO	10.957.051.062	0	
1920	Bienes entregados a terceros	0	0				
1925	Amortiz. Acum. De Bienes ent. A t.	0	0				
1960	Bienes de Arte y Cultura	0	0				
1970	Intangibles	98.565.447	0				
1975	Amortiz. Acumulada de Intangibles	-98.565.447	0				
1999	Valorización	0	0				
TOTAL ACTIVO		23.021.086.803	0	TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		23.021.086.803	0
8	DEUDORAS DE CONTROL	0	0	9	CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS	0	0
81	Derechos contingentes	420.000.000	0	91	Responsabilidades contingentes	-6.581.621.158	0
83	Deudoras de control	0	0	93	Acreedoras de control	0	0
89	Deudoras por Contra	-420.000.000	0	99	Acreedoras por el contrario	6.581.621.158	0



DIEGO MAURICIO ARIAS ARANGO
Representante Legal



HECTOR JAIME CORREA PINZON
Revisor Fiscal
T.P. 9388 - T



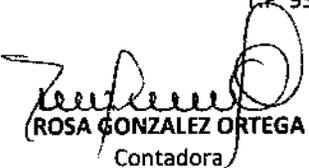
ROSA GONZALEZ ORTEGA
Contadora
T.P. 134922-T

ANEXO 3
SISTEMA UNIVERSITARIO DEL EJE CAFETERO
ESTADO DE ACTIVIDAD FINANCIERA, ECONOMICA Y SOCIAL
A DICIEMBRE 31 DE 2017
(Cifras en pesos)

Código	Cuentas	Periodo Actual \$	Periodo Anterior \$
	INGRESOS OPERACIONALES	1.076.242.378	0
42	Venta de bienes	119.000	
43	Venta de servicios	1.076.123.378	0
44	Transferencias	0	0
47	Operaciones Interinstitucionales (Recibidas)	0	0
41	Ingresos fiscales	0	0
	GASTOS OPERACIONALES	786.552.863	-
51	De administración	773.160.807	0
52	Contribuciones y tasas	0	0
53	Provisiones, agotamiento, amortización	13.286.056	0
55	Gasto Público Social	0	0
63	Costo de Ventas de Servicios	106.000	0
72	Servicios educativos	0	0
	EXCEDENTE (DÉFICIT) OPERACIONAL	289.689.515	0
	OTROS INGRESOS	111.311.033	0
48	Otros ingresos	111.311.033	0
	OTROS GASTOS	45.686.946	0
58	Otros gastos	45.686.946	0
	EXCEDENTE (DÉFICIT) DEL EJERCICIO	355.313.602	0


DIEGO MAURICIO ARIAS ARANGO
Representante Legal


HECTOR JAIME CORREA PINZON
Revisor Fiscal
T.P. 9388 - T


ROSA GONZALEZ ORTEGA
Contadora
T.P. 134922-T

ANEXO 4
SISTEMA UNIVERSITARIO DEL EJE CAFETERO
ESTADO DE ACTIVIDAD FINANCIERA, ECONOMICA Y SOCIAL
A DICIEMBRE 31 DE 2017
(Cifras en pesos)

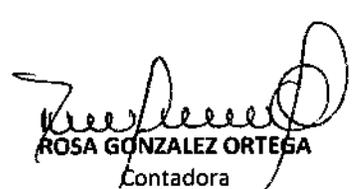
Código	Cuentas	Periodo Actual \$	Periodo Anterior \$
	INGRESOS OPERACIONALES	1.076.242.378	0
42	Venta de bienes	119.000	0
4210	Otras ventas de bienes comercializados	119.000	0
		0	0
43	Venta de servicios	1.076.123.378	0
4305	Servicios educativos	1.076.123.378	0
47	Operaciones interinstitucionales (Recibidas)	0	0
4722	Operac. De enlace sin situación de fondos	0	0
	GASTOS OPERACIONALES	\$786.552.863	\$0
63	Costos de Ventas de Servicios	<u>106.000</u>	<u>0</u>
6305	Servicios Educativos	106.000	0
72	Servicios Educativos	<u>0</u>	<u>0</u>
7208	Educación no formal sup. Form. Profes.	0	0
51	De administración	773.160.807	0
5101	Sueldos y Salarios	410.102.645	0
5102	Contribuciones imputadas	3.105.036	0
5103	Contribuciones efectivas	106.807.557	0
5104	Aportes sobre la nómina	0	0
5108	Gastos de personal diversos	0	0
5111	Generales	253.115.892	0
5120	Impuestos, Contribuciones y Tasas	29.677	0
52	De operación	0	0
5220	Contribuciones y tasas	0	0
53	Provisiones, agotamiento, amortización	13.286.056	0
5304	Provisión para deudores	0	0
5314	Provisión para contingencias	0	0
5330	Depreciación de Propiedades, Planta y Equipo	9.680.290	0
5345	Amortización de intangibles	3.605.766	0
	EXCEDENTE (DÉFICIT) OPERACIONAL	289.689.515	0
48	OTROS INGRESOS	111.311.033	0
4805	Financieros	95.451.084	0
480504	Intereses de deudores.....	0	0
480513	Intereses de mora	0	0
480522	intereses sobre depósitos en instituciones financieras.....	12.542.130	0
480507	Rendimientos financieros	1.609.367	0

ANEXO 4
SISTEMA UNIVERSITARIO DEL EJE CAFETERO
ESTADO DE ACTIVIDAD FINANCIERA, ECONOMICA Y SOCIAL
A DICIEMBRE 31 DE 2017
(Cifras en pesos)

Código	Cuentas	Periodo Actual \$	Periodo Anterior \$
480590	Otros ingresos financieros	81.299.587	
	admin. De liquidez en títulos	0	
480587	Utilidad en negociación y venta de inver:	0	
4808	Otros ingresos ordinarios	0	0
480803	Cuotas partes de pensiones	0	
480805	Utilidad en venta de activos.....	0	
480817	arrendamientos.....	0	
480890	Donaciones.....	0	
4810	Extraordinarios	7.774.327	0
481007	Sobrantes.....	0	
481008	Recuperaciones.....	7.767.350	
481047	Aprovechamientos.....	6.977	
481090	otros ingresos extraord.....	0	
4815	Ajuste de ejercicios anteriores	8.085.622	0
481555	Venta de bienes.....	0	
481556	Venta de servicios.....	0	
481559	otros ingresos.....	8.085.622	
58	OTROS GASTOS	45.686.946	0
5801	intereses	0	
5802	Comisiones	2.085.519	
5805	financieros	0	
5808	Otros gastos ordinarios	43.601.427	
5810	Extraordinarios	0	
5890	Gastos diversos	0	
	EXCEDENTE (DÉFICIT) DEL EJERCICIO	355.313.602	0


DIEGO MAURICIO ARIAS ARANGO
Representante Legal

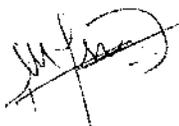

HECTOR JAIME CORREA PINZON
Revisor Fiscal
T.P. 9388 - T


ROSA GONZALEZ ORTEGA
Contadora
T.P. 134922-T

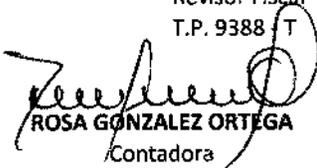
ANEXO 5
SISTEMA UNIVERSITARIO DEL EJE CAFETERO
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017
(Cifras en pesos)

		VALORES
SALDO DEL PATRIMONIO A DICIEMBRE 31 DE 2016	(3)	0
VARIACIONES PATRIMONIALES DEL PERIODO	(2)	10.957.051.062
SALDO DEL PATRIMONIO A DICIEMBRE 31 DE 2017	(3)	10.957.051.062

		Saldo periodo actual	Saldo periodo anterior	VALOR VARIACION
DETALLES DE LAS VARIACIONES PATRIMONIALES (2)				
INCREMENTOS	(4)	10.957.051.062	0	10.957.051.062
Aportes sociales		5.000.000	0	
Reservas		270.304.131	0	
Resultado de ejercicios anteriores				
Resultado del ejercicio		355.313.602		
Superávit por donaciones		46.627.531	0	
Superávit por formación de intangibles		0	0	
Superávit por valorización		0	0	
Superávit por el método de participación		0	0	
Efecto del saneamiento contable		10.279.805.798		
Provisión, Depreciaciones y amortizac.		0	0	
Patrimonio Institucional Incorporado		0	0	
DISMINUCIONES	(5)	0	0	0
Superávit por valorización				
Provisión, Depreciaciones y amortizaciones		0	0	
Resultado del ejercicio		0	0	
PARTIDAS SIN MOVIMIENTO	(6)	0	0	0
Resultado de ejercicios anteriores		0	0	
Superávit por donaciones		0	0	
Superávit por formación de intangibles		0	0	
Superávit por valorización		0	0	
Superávit por el método de participación		0	0	


DIEGO MAURICIO ARIAS ARANGO
 Representante Legal


HECTOR JAIME CORREA PINZON
 Revisor Fiscal
 T.P. 9388 - T


ROSA GONZALEZ ORTEGA
 Contadora
 T.P. 134922 - T



SISTEMA UNIVERSITARIO DEL EJE CAFETERO

NIT. 816.004.907-3

ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO

(METODO INDIRECTO)

A 31 DICIEMBRE de 2017

ACTIVIDADES DE OPERACION

RECAUDOS OPERACIONALES	1,076,242,378
RECAUDOS NO OPERACIONALES	111,311,034
TOTAL RECAUDOS	1,187,553,412
Costo de Ventas	106,000
Pagado por sueldos, salarios, prestaciones y otros al personal	410,102,645
Pagado por otros gastos de admón	363,058,163
Otros Gastos	45,686,946
Depreciación	9,680,290
Amortización	3,605,766
Provisiones	0
UTILIDAD DEL EJERCICIO	355,313,602

ACTIVIDADES DE INVERSION

Inversión en Propiedad Planta y Equipo	0
Intangibles amortización	0
Subtotal (Efectivo Neto Inversión en Bienes de Capital)	0

PARTIDAS QUE NO TIENEN EFECTO EN EL EFECTIVO

Incremento Obligaciones Laborales	0
Incremento Impuestos por pagar	0
Incremento Cuentas por Pagar	0
Disminucion de Inventarios	0
Incremento Cuentas por Cobrar	0
Subtotal (Partidas que no tienen efecto en el efectivo)	0

EFFECTIVO GENERADO POR ACTIVIDADES DE OPERACIÓN **355,313,602**

DIEGO MAURICIO ARIAS
Director Ejecutivo

ROSA GONZALEZ ORTEGA
Contador Público
T.P. 134922-T

HECTOR JAIME CORREA PINZON
Revisor Fiscal (S) C & A
T.P. 9388 - T



Sistema Universitario del Eje Cafetero

NOTAS EXPLICATIVAS A LA INFORMACION CONTABLE

A DICIEMBRE 31 DE 2017

NOTAS DE CARACTER GENERAL

NATURALEZA JURIDICA

El Sistema Universitario del Eje Cafetero - SUEJE, es una Entidad Pública del orden Nacional, creada mediante escritura pública el 26 de septiembre del 2000, ante el notario sexto de la Ciudad de Pereira, inscrita en la Cámara de Comercio de esta ciudad el 31 de octubre de 2000 bajo el número 03680 del libro I de las Entidades Sin Ánimo de Lucro. SUEJE es una persona jurídica de carácter académico, que agrupa a varios entes universitarios y se rige por las normas del derecho privado; por lo tanto, goza de autonomía presupuestal, administrativa y financiera, vinculada a las Universidades fundadoras y sujeta a estas. Su objeto social guarda la debida correspondencia con el de los entes universitarios que agremia, entre otros: Emprender acciones coordinadas para desarrollar proyectos, planes y programas de docencia, investigación, y extensión en todos los campos del saber, realiza actividades de consultoría, estudios, asesorías y prestación de servicios académicos con entidades públicas o privadas de cualquier nivel.

La entidad fue clasificada como entidad pública por el Comité Interinstitucional de la Comisión de Estadística de Finanzas Públicas desde el 2 de marzo de 2017 y reconocida por la Contaduría General de la Nación como Entidad de Gobierno incluida en el Sistema Consolidador de Hacienda e Información Pública - CHIP según radicado CGN No. 20173000029441 del 1 de junio de 2017.

POLITICAS Y PRÁCTICAS CONTABLES

SUEJE prepara y revela sus Estados Contables con base en los Principios de Contabilidad Pública, las normas y procedimientos contenidos en el Régimen de Contabilidad Pública, así como las políticas y demás prácticas contables implementadas en la Entidad en la Resolución de políticas contables adoptadas mediante Resolución 12 de diciembre de 2017.

Para el proceso de clasificación, identificación, reconocimiento, registro y revelación de los estados contables se aplica en su totalidad el marco conceptual de la contabilidad pública y las normas técnicas establecidas en el PGCP vigente.

Para el registro de los hechos financieros económicos y sociales se aplica el CGC a nivel de documento fuente, se cuenta con procedimientos debidamente estructurados para este fin.

En el procesamiento y compilación de la información financiera, económica, social y ambiental, se conservan los criterios y normas para la valuación de los activos y pasivos; la provisión de las prestaciones sociales, se cancelan al cierre de cada vigencia, en razón de los pasivos laborales reales; la propiedad, planta y equipo, está registrada en la contabilidad en forma global, pero se

www.sueje.edu.co

Nit. 816 004 907-3

2

SEDE PEREIRA

Universidad Tecnológica de Pereira
Edificio Administrativo Oficina A- 320
PBX: (57)(6) 321 2221
Cel.: 321 803 4259

Dirección de correspondencia:

Carrera 27 No.10-25 Casa 16
Urbanización Curacavi
Info@sueje.edu.co
notificacionesjudiciales@sueje.edu.co

SEDE BOGOTÁ

Transversal 29 No. 26-46
Barrio La Soledad
Tel.: 269 1012 - 269 0995
Cel.: 312 451 6932



Sistema Universitario del Eje Cafetero

lleva el registro individual discriminando el costo histórico y la depreciación de los mismos. El método de depreciación utilizado es el de Línea Recta, de acuerdo con la vida útil establecida en el manual de Procedimientos del Régimen de Contabilidad Pública.

Los hechos financieros, económicos, sociales y ambientales se encuentran documentados con los soportes de origen interno y/o externo que cumplen con los requisitos aplicables a cada caso y se adjuntan a los comprobantes de egreso, a las notas de tesorería, a las notas contables y a los comprobantes de diario según el caso, los cuales sirven como documento probatorio en los eventos que se requieran.

Se están aplicando las normas y procedimientos establecidos por la CGN. Los activos y pasivos se reconocen y valúan aplicando los criterios y normas relacionadas con la constitución de provisiones, depreciaciones, amortizaciones y agotamiento.

La Entidad utiliza el mecanismo de centros de costo, donde cada convenio suscrito se maneja independiente de los demás ya que adicionalmente se asignan cuentas bancarias para cada uno de ellos. Una vez firmado el convenio se registra su valor total en cuentas de orden de control y en la medida que se van recibiendo los recursos para ejecución de los mismos, se registran como un pasivo a favor de la institución mandante o contratante, pues se constituyen en una obligación para con dicha entidad; en esta misma cuenta se afecta con naturaleza contraria lo correspondiente a la ejecución de los convenios, procedimiento que permite que en cualquier momento se disponga del saldo contable por ejecutar. De esta manera, es claro entonces, que, de los recursos para ejecución de convenios, solo ingresa al Estado de Resultados de la entidad, lo correspondiente a los costos de gerencia.

La entidad fue catalogada como entidad pública desde el 2 de marzo de 2017 iniciando el proceso de transición de contabilidad pública a privada y enviando saldos iniciales a la CGN con corte a junio 30 de 2017. Así mismo inició desde el 2017 la implementación de las NICSP, aprobado según resolución 09 del 8 de noviembre de 2017 y dando cumplimiento a la resolución 533 del 8 de octubre de 2015 de la Contaduría General de la Nación.

EFFECTOS Y CAMBIOS SIGNIFACTIVOS EN LA INFORMACION CONTABLE

(Cifras en pesos)

La entidad fue catalogada como entidad pública desde el 2 de marzo de 2017 iniciando el proceso de transición de contabilidad privada a pública y enviando saldos iniciales a la CGN con corte a junio 30 de 2017. Así mismo inició desde el 2017 la implementación de las NICSP, aprobado según resolución 09 del 8 de noviembre de 2017 y dando cumplimiento a la resolución 533 del 8 de octubre de 2015 de la Contaduría General de la Nación.

Esta transición explica el hecho por el cual SUEJE no presentará saldos comparativos en los estados financiero consolidados.

www.sueje.edu.co

Nit. 816 004 907-3

SEDE PEREIRA

Universidad Tecnológica de Pereira
Edificio Administrativo Oficina A-320
PBX: (57)(6) 321 2221
Cel.: 321 803 4259

Dirección de correspondencia:

Carrera 27 No.10-25 Casa 16
Urbanización Curacavi
Info@sueje.edu.co
notificacionesjudiciales@sueje.edu.co

SEDE BOGOTÁ

Transversal 29 No. 36-64
Barrio La Soledad
Tel.: 269 1012 - 269 0995
Cel.: 312 451 6932

NOTAS DE CARÁCTER ESPECÍFICO

RELATIVAS A LA CONSISTENCIA Y RAZONABILIDAD DE LAS CIFRAS

Unidad Monetaria: De acuerdo con las disposiciones legales, la unidad monetaria utilizada por la Entidad para las cuentas de los Estados Financieros es el peso colombiano.

Inversiones: Son registradas al costo de adquisición.

Propiedades, planta y equipo: La entidad no posee bienes inmuebles. Los bienes muebles se registran por su costo de adquisición y se deprecian con base del método línea recta y los períodos de vida útil son los establecidos en el Manual de Procedimientos de la CGN.

Reconocimiento de Ingresos y Gastos: Los ingresos, costos y gastos se contabilizan por el sistema de causación.

Cuentas de Orden: SUEJE registra en cuentas de orden los hechos económicos, compromisos o contratos de los cuales se puedan generar obligaciones y que, por lo tanto, en esa eventualidad afectarían la estructura financiera.

Software y Licencias: se amortizan a 3 años tiempo en el cual se debe actualizar o adquirir una nueva versión por los continuos cambios tecnológicos.

SITUACIONES PARTICULARES DE LAS CLASES, GRUPOS, CUENTAS Y SUBCUENTAS:

(Cifras en pesos)

GRUPOS 11. EFECTIVO: \$4.273.377.748

La cuenta 1100 está discriminada así: Corresponde a los depósitos en las instituciones financieras para atender los pagos de los primeros meses del año.

111005 – Cuentas corrientes Bancarias \$ 1.533

Cuenta Corriente		1.533
Bancolombia	3	
17844750271 ADMINISTRACION	2	
17867596397 RUDECOLOMBIA	1	
GNB SUDAMERIS CTAS CTS	1.529	
601-00314-8 CT 21112007-1373 GOB	1.529	

111006 - Cuentas de ahorro \$ 4.273.376.216

Cuenta de Ahorro

4.273.376.216

Bancolombia	34.320.309
17830818693 ADMINISTRACION	63.472
17846945725 AHORR CV 3615 INVIAS BA	32.434.282
17833311077 CV 012 ITSA 2007	10.733
17846803017 CV CANTAGALLO 2008 GCIA	70.242
17846896929 CV 030 INGEOMINAS	12.477
17854727541 CVI 2616 INVIAS 2009	869.245
17855573849 CI 124 URRAO 2009 GER P	13.014
17855082675 CVI 315 MININTERIOR Y J	11.009
17855430479 EBEJICO INFRAESTRUCTURA	22.097
17856264076 CV 021 ICBF ASISTENCIA	14.833
17855443554 AE 031 INGEOMINAS CARTO	21.872
17863782554 CTI 501 CAM REPRESENTAN	50.662
17865383592 CT 1961 SEDBOGOTA SGP	16.624
17865383720 CT 1961 SEDBOGOTA RP	12.033
17865417276 CV 093 ICBF HARDWARE Y	25.367
17866133972 CVI 043 ICBF 2010 APOYO	17.155
17868091126 CTI 042011 GOB PUTUMAYO	15.601
24169503521 CTI 06 MOSQUERA INTERV	12.718
24173486541 CV FUNDACION CAPITAL 20	626.872
Banco GNB Sudameris	4.126.753.264
96010018110 CV 1253 MEN QUINDIO	14.870
96010019220 CV 2616 INVIAS 2009 COM	3.952.614.313
96010019250 CV 3615 INVIAS 2009 COM	14.901.935
96010023400 CV 0321 DE 2009 UAECOP	17.013.571
96010027920 ADMINISTRACION	237.792
96010035700 CONV 963 GOB DE RDA 201	625.317
96010041280 ADMINSTRACION	875.192
96010042080 CPS ICFES 291	138.555.186
96010049780 SUEJE RECURSOS MPIO ANS	1.120.628
96010050900 CI 041119 2016 PNUD	555.457
96010053480 CTI 2960 2016 ALCALDIA	239.004
Otros Bancos	112.302.643
4469687 HELM BANK CP 001 FUND GERMI	3.006.071
703124891 BBVA ADMINISTRACION	83.968
016-0718 FAVI ADMINISTRACION	104.116.316
016-1443 FAVI TPC- FIIAPP 002-2017	135.698
24076036482 CAJA SOCIAL- CV 069 ORG SOLI	763.869
24078794025 CAJA SOCIAL CT DIPLOMADO	4.196.721

Estas cuentas son depósitos a la vista.

www.sueje.edu.co

Nit. 816 004 907-3

SEDE PEREIRA

Universidad Tecnológica de Pereira
Edificio Administrativo Oficina A-320
PBX: (57)(6) 321 2221
Cel.: 321 803 4259

Dirección de correspondencia:

Carrera 27 No.10-25 Casa 16
Urbanización Curacavi
info@sueje.edu.co
notificacionesjudiciales@sueje.edu.co

SEDE BOGOTÁ

Transversal 29 No. 35-64
Barrio La Soledad
Tel.: 269 1012 - 269 0995
Cel.: 312 451 6932

GRUPO 12- INVERSIONES \$147.180.852

120204 – DERECHOS EN FONDOS DE VALORES \$5.244.055 Comprende inversiones en fiduciaria Bancolombia a corto plazo.

120750 -Entidades del Sector Solidario \$2.822.797 Refleja los aportes que posee SUEJE en la Cooperativa FAVI - UTP - Entidad del sector solidario.

120751 –Inversión en Entidades Privadas: \$138.114.000

BIOS Centro de Bioinformatica y Biotecnología	134.904.000
Corporación IPS Universitaria	3.210.000

120755 – Sociedades de Economía Mixta \$1.000.000 acción poseída en la Sociedad Promotora Proyecto Arquímedes S.A.

GRUPO 1400 DEUDORES \$18.582.223.455

Bienes comercializados	1.603.450
Prestacion de servicios	13.465.711.223
Avances y Anticipos Entregados	4.028.975.787
Anticipos o Saldos a Favor por impuestos	24.012.246
Depósitos entregados en garantía	91.802.051
Otros Deudores	235.159.946
Deudas de Difícil Recaudo	876.466.591
Provisión para Deudores (CR)	- 141.507.839

140606 – Venta de bienes \$1.603.450 comprende las cuentas por cobrar por la venta de libros del sello editorial ALMA MATER.

140722 - Administración de Proyectos \$13.465.711.223: Cuentas por cobrar de proyectos de Operación Comercial.

1420-AVANCE Y ANTICIPOS ENTREGADOS \$4.028.975.787: corresponde a los anticipos entregados para la ejecución de contratos de operación comercial.

1422 – ANTICIPOS O SALDOS A FAVOR POR IMPUESTOS \$24.012.246: corresponde en saldo a favor por IVA.

1425 – DEPOSITOS EN GARANTIA \$91.802.051 corresponde a títulos valores en garantía de procesos judiciales.

1470 – OTROS DEUDORES \$ 235.159.946 corresponde a los saldos de cuentas embargadas.

1600 - PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO \$7.882.748: corresponde al saldo pendiente por depreciar de los muebles y enseres y equipo de cómputo.

2400 - Cuentas por Pagar \$11.543.927.884 discriminados así:

2401 – Adquisición de bienes y servicios nacionales \$27.895.466 corresponde a las cuentas por pagar generadas en la prestación de servicios y compras dentro de los contratos de operación comercial.

2422 – Intereses por pagar \$197.380.204 corresponde a rendimientos financieros de las cuentas bancarias donde se manejan los recursos de convenios y que deben ser reintegradas a la entidad contratante.

2425 – Acreedores \$2.348.142.169 representa los saldos pendientes por pagar originados en la prestación de servicios, honorarios y otros, así:

Arrendamientos	-	62.516.137
Viaticos y Gastos de viaje	-	22.486.606
Servicios	-	2.258.738
Cheques no cobrados o por reclamar	-	77.649.984
Honorarios	-	1.074.616.053
Servicios	-	187.499.739
Otros acreedores	-	921.114.912

2436 – Retención en la fuente \$80.738.532 corresponde a la retención en la fuente del mes de diciembre pagada a la DIAN en el mes de enero de 2018

2440 – Impuestos, contribuciones y tasas \$19.172.133 representa el saldo por concepto de retención de ICA practicado y que se consigna a los Municipios en el mes de enero.

2453 – Recursos recibidos en administración \$8.870.599.380: corresponde al saldo pendiente de ejecución de los convenios o contratos recibidos en administración ya sea a través de contratación directa o licitación.

2500 - Obligaciones Laborales \$7.590.631 discriminados así:

Cesantias	(388.645)
Intereses a las Cesantias	(1.093.701)
Vacaciones	(6.108.285)

Corresponde a las prestaciones legales pendientes de pago del Director Ejecutivo y una funcionaria embarazada.

27- Pasivos estimados \$511.596.706

2710 – Provisión para contingencias \$511.596.706: Corresponde a la provisión realizada para cubrir las demandas que cursan en contra de la entidad.

2900 – Otros Pasivos \$920.520: comprende a ingresos recibidos pendientes por identificar.

3300 – PATRIMONIO \$10.601.737.460: SUEJE es una Entidad Pública del Orden Nacional con Patrimonio Autónomo conformado por:

Aportes sociales	(5.000.000)
Reservas	(270.304.131)
Superavit por donación	(46.627.531)
Efecto del saneamiento contable	(10.279.805.798)

El valor del efecto del saneamiento contable por 10.279.805.798 corresponde a la reclasificación de una cuenta por pagar a Solorzano Editores, toda vez que un pasivo es una obligación presente producto de sucesos pasados para cuya cancelación, una vez vencida, la entidad espera desprenderse de recursos. SUEJE no debe desprenderse de recursos para la cancelación de dicho ya que el pago del mismo está supeditado a recibir los recursos por parte de la entidad contratante.

4000 – Ingresos \$1.187.553.412: Los ingresos de SUEJE están representados en ejecución de contratos, administración y participación de la Unión Temporal Alma Mater – UTP, rendimientos financieros e ingresos extraordinarios, así:

Bienes Comercializados	-	119.000
Servicios Educativos	-	1.076.123.378
Financieros	-	95.451.084
Extraordinarios	-	7.774.327
Ajuste de Ejercicios Anteriores	-	8.085.622

5100 - Gastos de administración: \$773.160.808, Los gastos de administración son los ocasionados en el desarrollo del objeto social principal de la, directamente relacionados con la gestión administrativa encaminada a la dirección, planeación, organización de las políticas establecidas para el desarrollo de la actividad operativa incluyendo básicamente las incurridas en las áreas ejecutiva, financiera, legal y administrativa, así:

SUELDOS Y SALARIOS		410.102.645
Sueldos al personal	299.147.650	
Horas Extras y Festivos	166.660	
Vacaciones	12.891.376	
Bonificacione	65.200	
Auxilio de transporte	3.002.740	
Cesantias	26.194.612	
Interes a la cesantias	2.634.369	
Capacitacion, bienestar social y estimul	39.276.828	
Prima de Servicios	25.402.683	
Otras imputaciones	1.320.527	
CONTRIBUCIONES IMPUTADAS		3.105.036
Incapacidades	3.043.381	
Gastos medicos y drogas	61.655	
CONTRIBUCIONES EFECTIVAS		106.807.557
Aportes a CCF-SENA-ICBF	31.913.349	
Cotización a Seguridad Social en Sa	30.907.692	
Cotizaciones a Riesgos Profesionale	1.788.360	
Cotizaciones a entidades administra	42.198.156	
GENERALES		253.115.893
Comisiones. Honorarios y Servicios	90.574.581	
Materiales y suministros	5.431.435	
Mantenimiento	18.096.381	
Servicios Públicos	9.926.594	
Arrendamientos	14.493.703	
Viaticos y Gastos de viaje	9.355.750	
Publicidad y propaganda	1.513.400	
Impresos. publicaciones. suscripcio	1.163.320	
Fotocopias	136.060	
Comunicaciones y transporte	5.885.519	
Seguros generales	35.976.234	
Implementos deportivos	141.900	
Combustible y lubricantes	776.689	
Servicios de aseo. cafeteria. resta	20.822.751	
Elementos de aseo lavanderia y cafeteri	1.475.509	
Gastos legales	14.648.783	
Pasajes Aereos	14.403.512	
Transportes fletes y acarreos	836.575	
Otros gastos Generales	7.457.196	
IMPUESTOS CONTRIBUCIONES Y TASAS		29.677
Gravamen a los movimientos financie	29.677	

6305 - Costo de venta por venta de libros \$106.000: En costos de venta se registran el costo de los libros vendidos.

CLASES 8 Y 9

812001 – Litigios civiles \$420.000.000: Pago multa derivada de la cláusula penal del convenio 093 de 2010 ICBF, por declaración incumplimiento parcial, cancelados a ICBF por MAPFRE, impuesta por resolución No. 0476 de febrero 4 de 2013, en apelación.

912002 – Litigios laborales \$92.500.000: Diana Carolina Pardo Contreras, declaración existencia contrato realidad, pago prestaciones sociales e indemnización por despido injusto.

912004 – Litigios administrativos \$6.489.121.158

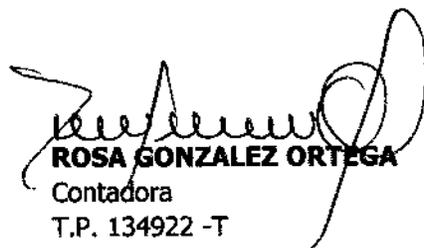
SECRETARIA DE EDUCACION DISTRITAL DE BOGOTA \$4.993.160.558, pago obligación contenida en acta de liquidación unilateral.

DORA CECILIA ALZATE OCHOA \$574.000.000, que se declare que entre las partes existió un contrato de trabajo conforme al artículo 23 del C.S.T

MARTHA CECILIA ESPEJO GOMEZ \$700.000.000 que se declare la decisión de despido, que existió una relación laboral y se pague la indemnización, salarios, prestaciones sociales y seguridad social, reintegro y perjuicios morales

GERMAN CEBALLOS Y CARLOS ALBERTO GARCIA ALZATE - CONSORCIO C&G \$92.000.000, reparación directa obras adicionales contrato de obra

GERMAN EDUARDO CEBALLOS CASTAÑO Y CARLOS ALBERTO GARCIA ALZATE - CONSORCIO C&G \$129.960.600, controversias contractuales incumplimiento por no pago saldo contrato de obra.



ROSA GONZALEZ ORTEGA
Contadora
T.P. 134922 -T