



UNIDADES TECNOLÓGICAS DE SANTANDER
BALANCE GENERAL COMPARATIVO
DICIEMBRE 31

(Cifras en miles de pesos)
(presentación por cuentas)

CODIGO	ACTIVO	AÑOS	AÑOS			PASIVO	AÑOS	AÑOS		
			2014	2015				2014	2015	
	Nota	\$	\$		Nota	\$	\$			
CORRIENTE (1)		6.781.852	10.717.213	58%	CORRIENTE (4)	16.109.364	14.567.505	-10%		
11 EFECTIVO	1	4.746.744	8.827.866	86%	22 OPERACIONES DE CREDITO	6	3.623.394	74%		
Depositos en Instituciones Financieras		4.746.744	8.827.866	86%	Operaciones de crédito Publico		3.623.394	74%		
12 INVERSIONES		-	-	0%	23 OPER. DE FINAN. INTERNOS	6	1.900.000	100%		
Inversiones en Administracion de liquidez		-	-	0%	Prestamo Banca Comercial		1.900.000	100%		
14 DEUDORES	2	2.035.108	1.889.347	-7%	24 CUENTAS POR PAGAR	7	4.596.051	89%		
Prestacion de Servicios Educativos		1.316.173	1.357.844	3%	Adquisición de Bienes y Servicios Nacional		3.266.351	200%		
Avances y Anticipos entregados		2.948	-	-100%	Acreedores		1.068.121	17%		
Transferencias por cobrar Recursos entregados en administracion		-	3.380	0%	Retenciones		261.579	100%		
Otros Deudores (Dian)		715.987	528.123	-26%	Impuestos y contribuciones		-	124.579	0%	
Cuentas de difícil Recaudo		111.146	111.146	0%	25 OBLIGACIONES LABORALES	8	422.641	-34%		
Provision para deudores		(111.146)	(111.146)	0%	Salarios		44.902	-27%		
NO CORRIENTE (2)		58.189.527	56.035.940	-4%	Cesantías por pagar		245.515	39%		
12 INVERSIONES	3	10.308	20.710	101%	Intereses		27.094	43%		
Inversiones en Títulos de participación		10.308	20.710	101%	Prima de servicios		-	88.150	0%	
16 PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	4	49.984.579	48.363.634	-3%	Otros Salarios y prestaciones		105.130	-72%		
Terrenos		5.108.270	5.108.270	0%	29 OTROS PASIVOS	9	5.567.278	55439%		
Construcciones en Curso		28.117.058	28.046.747	0%	Impuestos		857.534	-89%		
Edificaciones		10.199.246	10.199.246	0%	Ingresos recib. Por antic.		464.438	5519%		
Equipo de Comedor		21.571	21.571	0%	Regalías y compensaciones		4.245.306	-4%		
Maquinaria y Equipo		9.764.472	10.002.016	2%	Recaudos por clasificar		-	6.884	0%	
Equipo Médico Científico		304.912	304.843	0%	Recaudos en favor de terceros		-	11.793	0%	
Muebles y Enseres		3.857.604	4.592.446	19%	PASIVO DE LARGO PLAZO:		9.157.982	-21%		
Equipo de Comunicación y computación		5.675.187	5.785.339	2%	22 OPERACIONES DE CREDITO		7.242.961	-33%		
Equipo de transporte tracción elevación		328.936	328.936	0%	Operaciones de crédito publico	6	7.242.961	-33%		
Depreciación Acumulada		(13.412.677)	(16.025.780)	19%	CUENTAS POR PAGAR	7	1.011.946	957.810		
19 OTROS ACTIVOS		8.214.540	7.651.596	-7%	24 Creditos judiciales		1.011.946	957.810		
Bienes pagados por anticipado		208.100	376.603	81%	25 OBLIGACIONES LABORALES	8	903.075	15%		
Cargos diferidos		606.550	44.003	-93%	Cesantías Retroactivas pagar		903.075	15%		
Bienes de Arte y cultura		1.141.228	1.135.345	0%	TOTAL PASIVO		25.287.346	50%		
Intangibles		2.271.643	2.409.709	6%	PATRIMONIO	10	39.704.033	32%		
Amortización Intangibles		(1.530.351)	(1.832.564)	20%	Capital Fiscal		28.907.799	22%		
Valorizaciones		5.517.500	5.517.500	0%	Resultado del Ejercicio		5.095.455	499%		
TOTAL ACTIVO		64.971.379	66.753.153	3%	Superavit por Donacion		183.269	0%		
Cuentas de orden		-	-	0%	Superavit por valorización		5.517.500	0%		
Otras cuentas deudoras de control		5.664.285	448.460	-92%	Provisiones depreciación amortización		0	0%		
					TOTAL PASIVO MAS PATRIMONIO		64.971.379	38%		
					Otras cuentas deudoras de control	11	5.664.285	448.460		

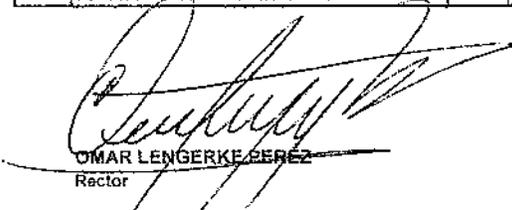
CHARLENERKE PEREZ
Representante Legal

OLGA LEONOR REY REY
Contadora
TP- 54669-T



UNIDADES TECNOLÓGICAS DE SANTANDER
ESTADO DE ACTIVIDAD FINANCIERA
ECONOMICA SOCIAL Y AMBIENTAL COMPARATIVO
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE
(Cifras en miles de pesos)
(presentación por cuentas)

CODIGO	CUENTAS	NOTA	2014	2015	Variación	% de participación
	ACTIVIDADES ORDINARIAS					
4	INGRESOS OPERACIONES	12	48.751.981	54.745.856	12%	100%
43	VENTA DE BIENES Y SERVICIOS		38.110.921	42.350.511	11%	77%
	Venta de Bienes y Servicios		38.935.394	43.463.243	12%	
	Devoluciones descuentos y rebajas		(824.473)	(1.112.732)	35%	
44	TRANSFERENCIAS	13	10.641.060	12.395.345	16%	23%
	Estampilla Provis		4.647.038	5.903.915	27%	
	Otras Transferencias 3500 SMLMV		2.156.000	2.231.460	4%	
	Convenios		275.560	-	-100%	
	Recursos del Cree		3.562.462	4.259.970	20%	
63	COSTO DE OPERACIÓN	14	26.534.795	29.811.100	12%	54%
	Costo del personal Docente		26.534.795	29.811.100	12%	
	GASTOS OPERACIONALES (4)	15	17.082.789	18.467.904	8%	34%
51	GASTOS DE ADMINISTRACION		14.752.624	16.096.936	2%	
	Sueldos y salarios		3.855.368	3.432.006	-11%	
	Contribuciones efectivas		704.287	635.303	-10%	
	Aportes sobre Nómina		163.859	141.667	-14%	
	Gastos Generales		9.824.271	10.416.972	6%	
	Impuestos y Contribuciones		204.859	470.988	130%	
53	PROVISIONES DEPRECIACIONES Y AMORTIZACIONES		2.330.165	3.370.968	45%	
	Provisión Deudores		111.147	-	-100%	
	Depreciación propiedad Planta y Equipo		1.319.127	2.927.485	122%	
	Provisión para Contingencias		899.891	443.503	-51%	
	EXCEDENTE OPERACIONAL		5.134.397	6.466.852	26%	
	INGRESOS NO OPERACIONALES	16	883.116	780.828	-12%	1%
48	Otros Ingresos		883.116	780.828	-12%	
	OTROS GASTOS	17	922.048	1.579.868	71%	3%
58	Otros gastos		922.048	1.579.868	71%	
	EXCEDENTE DEL EJERCICIO		5.095.485	5.667.812	11%	10%


OMAR LENGERKE PEREZ
Rector


OLGA LEONOR REY REY
Contadora T.P. 54669-T



Cifras en miles de pesos
NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
DICIEMBRE 31 DE 2015
Cifras en miles de pesos

Nota	2.015	2.014
1 EFFECTIVO. Representa los recursos líquidos registrados en las cuentas corrientes y de ahorros. Existen Bancos que presentan recursos de destinación específica de inversión de Regalias en la suma de 4.064.989.951.48; CREE en la suma de \$4.271.948.129.00 y SMMLV en la suma de \$ 223.146.000.00	8.827.866	4.746.744
2 DEUDORES. La cuenta de prestación de servicios educativos representa los derechos de cobro a favor de la Institución, originados por Entidades que ofrecen créditos a los estudiantes \$103 millones. Los préstamos de Cooperativa a estudiantes y créditos de nómina que suman \$13 millones, los Convenios firmados por los Municipios que aportan beneficios económicos para pagos de matrícula a los estudiantes que asciende a \$1,039 millones. Dentro de este rubro se registra igualmente los bienes entregados en administración- Fondo de inversión cartera colectiva que asciende a \$3.3 millones y otros deudores de proceso existente por arrendamientos \$43.992.000 y el deudor por concepto de devolución de iva que realiza la DIAN para entidades de educación que asciende a \$428, entre otros, por ultimo se registra la provisión de deudas de difícil recaudo de los créditos directos que venia realizando la UTS de \$111 millones de pesos	1.889.347	2.035.108
3 INVERSIONES: Representa aportes en FODESEP "Fondo de Desarrollo de la educación superior" vinculado al Ministerio de Educación Nacional, en la suma de \$20.7 millones y Coomultrasan Aportes en la Cuenta 01011160666 en la suma de \$500 mil pesos.	20.710	10.308
4 PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO: Conjunto de las cuentas que representan los bienes tangibles controlados por las UTS empleados para la prestación de los Servicios. En incremento se encuentra el rubro de construcciones en curso con la construcción del Edificio B en la sede principal de las UTS y en el rubro de muebles y enseres y equipos de oficina se hizo la instalación del mobiliario nuevo para la adecuación y puesta en marcha de los salones del edificio como de las Coordinaciones, salas de informática y oficinas administrativas.	48.363.634	49.964.579
5 OTROS ACTIVOS: Lo representan los siguientes rubros: Bienes y Servicios pagados por anticipado correspondiente a las pólizas de seguros de vida de empleados, los bienes, y seguro estudiantil entre otros. Los Cargos diferidos que adquisición de materiales utilizados para el cumplimiento del objeto social y los Bienes de Arte y Cultura Valorizaciones. Son valores registrados a las Edificaciones	7.651.596	8.214.640
6 OPERACIONES DE CREDITO PUBLICO Obligaciones Financieras TOTAL CORTO PLAZO LARGO PLAZO:	3.623.394	3.623.394
BANCOLOMBIA \$1.049.627.953	1.900.000	1.900.000
Fondo de Desarrollo territorial \$6.191.917.351		
IDESAN \$1.900.000.000	5.518.152	7.242.961
IDESAN \$1.900.000.000		
TOTAL \$11.041.545.304		



Cifras en miles de pesos
NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
DICIEMBRE 31 DE 2015
Cifras en miles de pesos

7	CUENTAS POR PAGAR Representan las obligaciones a cargo de la entidad originada en Bienes y Servicios recibidos y recursos recibidos de terceros como descuentos por nómina por libranza y Ordenes Judiciales entre otros. El incremento de este rubro se da especialmente por las órdenes judiciales registradas a cargo de la entidad que se registran en pasivos a largo plazo y asciende a 958 millones de pesos.	4.382.311	4.596.051
		957.810	1.011.946
8	OBLIGACIONES LABORALES Las obligaciones laborales ascienden a 339 millones, se registran por terceros y el saldo corresponde a pagos de salarios de la vigencia, saldo prima de servicios y cesantías e intereses a las cesantías que se consignan en febrero del siguiente año. Las cesantías retroactivas se registran a largo plazo, un total de xxx funcionarios que se encuentran con el regimen retroactivo artículos 17 de la Ley 6ª de 1945, 1º del Decreto 2767 de 1945, 1º y 2º de la Ley 65 de 1946, 2º y 6º del Decreto 1160 de 1947 y 2º del Decreto 1252 de 2002 y el regimen anualizado Ley 50 de 1990 art 98.	338.901	422.641
		639.632	903.075
9	OTROS PASIVOS Presenta los Recaudos a favor de terceros por el impuesto Departamental o estampillas de 98 millones, los recursos recibidos del Fondo de Ciencia y Tecnología para el desarrollo del proyecto de Regalías que presenta un saldo de \$4,062 millonez y los Ingresos recibidos por anticipado que registran \$127 millones entre otros...	4.312.899	5.567.278
10	PATRIMONIO Dentro de este rubro se encuentra registrada el capital fiscal que presenta variaciones por el resultado del ejercicio y las depreciaciones mensuales realizadas a los bienes muebles e inmuebles de la entidad. Se registro igualmente la Revalorización de aportes de Fodeseop	45.080.054	39.704.033
11	CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS Representa cuentas que se utilizan para efectos de control, control contribucion ley 1106 de 2006, aportes FODESEP, y nómina SOL. Igualmente el consolidado de los recursos recibidos del proyecto financiado con recursos de regalías..	-5.215.825	5.664.285
12	VENTA DE BIENES Y SERVICIOS Ingresos por servicios educativos - Matriculas, diplomados, talleres, seminarios, Convenios y Educación Virtual. Otros Servicios Conexos están representados por Derechos Pecuniarios, cursos de inglés, Inscripción a programas de Educación para Inscripción a de Educación Superior, Modalidad de Grado, Derechos de Grado, Cursos de Vacaciones, y Certicaciones entre otros. Este valor es disminuido por las devoluciones y rebajas de servicios educativos que a la fecha asciende a la suma de \$1.113 millones de pesos.	42.350.511	38.110.921
13	TRANSFERENCIAS Las transferencias son Departamentales por concepto de estampillas Prouis \$5,903,915.00, Transferencias 3500 SMLMV \$2,231,460.00 y de orden Nacional del impuesto CREE en la suma de \$4,259,970.00	12.395.345	10.641.060
14	COSTOS DE OPERACIÓN Representada por el pago de la nómina y prestaciones sociales de los Docentes tiempo completo, coordinadores y horas cátedra	29.811.100	26.534.795



Cifras en miles de pesos
NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
DICIEMBRE 31 DE 2015
Cifras en miles de pesos

15	GASTOS OPERACIONALES Dentro de los gastos operacionales encontramos: Los Gastos de Administración representados por el pago de nómina y prestaciones sociales del personal de planta, los gastos generales en que incurre la institución para la prestación de los servicios y la depreciación del equipo en general.	15.096.936	14.752.624
16	OTROS INGRESOS. Se registran los rendimientos financiero generados tanto de cuentas bancarias como encargos fiduciarios de la entidad que ascienden a \$109 millones, los ingresos generados sobre créditos matrículas que asciende \$4,2 millones, en otros ingresos extraordinarios se registra, donaciones por \$29.8 millones, el arrendamiento de fotocopiadora, cafetería y otros que asciende a \$46 millones de pesos, y se ajustó de ejercicios anteriores otros ingresos por la suma de \$525 millones de pesos entre otros.	780.828	883.116
17	OTROS GASTOS. Pago intereses en operaciones crédito un total de 819.7 millones de pesos, otros intereses por 1,9 millones de pesos, comisiones y gastos bancarios que ascienden a la suma de 264 millones de pesos, pérdida en baja de activos 40 millones y ajustes ejercicios anteriores, 455 millones de pesos entre otros.	1.579.868	922.048


OMAR WENGERKE PEREZ
Representante Legal

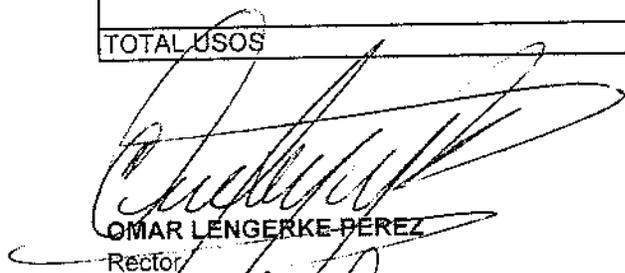

OLGA LEONOR REY REY
Contadora
TP 54669 - T

UNIDADES TECNOLOGICAS DE SANTANDER
CAMBIOS EN LA SITUACION FINANCIERA 2014-2015
A 31 DE DICIEMBRE DE 2015
(Miles de pesos)

FUENTES	
ACTIVO	
DEUDORES	145.761,00
PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	1.600.945,00
OTROS ACTIVOS	563.044,00
PASIVO	
PATRIMONIO	5.376.021,00
TOTAL FUENTES	7.685.771,00

USOS	
ACTIVO	
EFFECTIVO	4.081.122,00
INVERSIONES	10.402,00
PASIVO CORTO PLAZO	
CUENTAS POR PAGAR	213.740,00
OBLIGACIONES LABORALES	83.740,00
OTROS PASIVOS	1.254.379,00
PASIVO LARGO PLAZO	
OPERACIONES DE CREDITO	1.724.809,00
CUENTAS POR PAGAR	54.136,00
OBLIGACIONES LABORALES	263.443,00
TOTAL USOS	7.685.771,00

0,00



OMAR LENGERKE-PÉREZ
Rector

JAIME PINZON DE MOYA
Director Administrativo y Financiero



OLGA LEONOR REY REY
Contactora T.P. 54669-T

UNIDADES TECNOLOGICAS DE SANTANDER
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO
A 31 DE DICIEMBRE DE 2015
(Miles de pesos)

SALDO A DICIEMBRE 31 DE 2014	(1)	39.704.033
VARIACIONES PATRIMONIALES	(2)	5.376.021
SALDO DEL PATRIMONIO A DICIEMBRE 31 DE 2015	(3)	45.080.054

DETALLE DE LAS VARIACIONES PATRIMONIALES (2)		
INCREMENTOS	(4)	7.576.828
CAPITAL FISCAL		6.994.079
RESULTADO DE EJERCICIO		572.347
SUPERAVIT POR VALORIZACION		10.402
DISMINUCIONES	(5)	2.200.807
RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES		2.200.807


OMAR LENGERKE PEREZ
Rector


JAIME PINZON DE MOYA
Director Administrativo y Financiero


OLGA LEONOR REY REY
Contadora T.P. 54669-T