



**UNIDADES TECNOLÓGICAS DE SANTANDER**  
**BALANCE GENERAL COMPARATIVO**  
**31 DE MARZO**  
 (Cifras en miles de pesos)  
 (presentación por cuentas)

CODIGO	ACTIVO	Nota	2015	2016 \$	PASIVO	Nota	2015	2016 \$
	<b>CORRIENTE (1)</b>		<b>11.219.768</b>	<b>17.080.011</b>	<b>CORRIENTE (4)</b>		<b>9.357.858</b>	<b>8.814.868</b>
11	<b>EFFECTIVO</b>	1	<b>8.874.101</b>	<b>13.393.992</b>	<b>22 OPERACIONES DE CREDITO</b>	6	<b>2.706.901</b>	<b>2.716.859</b>
	Caja			26.000	Operaciones de crédito Público		2.706.901	2.716.859
	Depositos en Instituciones Financieras		8.874.101	13.367.992	<b>23 OPER. DE FINAN. INTERNOS</b>	6	<b>1.900.000</b>	-
					Prestamo Banca Comercial		1.900.000	-
12	<b>INVERSIONES</b>		-	-	<b>24 CUENTAS POR PAGAR</b>	7	<b>3.176.785</b>	<b>3.098.017</b>
	Inversiones en Administracion de liquidez		-	-	Adquisición de Bienes y Servicios Nacional		1.366.561	896.156
					Acreedores		1.789.607	2.045.894
14	<b>DEUDORES</b>	2	<b>2.345.667</b>	<b>3.686.019</b>	Retenciones		20.617	31.388
	Prestacion de Servicios Educativos		1.410.278	3.201.805	Impuestos y contribuciones		-	124.579
	Avances y Anticipos entregados		406.259	1.322	<b>25 OBLIGACIONES LABORALES</b>	8	<b>211.261</b>	<b>1.481.109</b>
	Transferencias por cobrar		-	-	Salarios		28.613	1.415.417
	Otros Deudores (Dian)		529.130	482.892	Cesantias por pagar		-	-
	Cuentas de difícil Recaudado		111.146	111.146	Intereses		-	160
	Provision para deudores		(111.146)	(111.146)	Prima de servicios		82.627	65.484
					Otros Salarios y prestaciones		100.021	48
	<b>NO CORRIENTE (2)</b>		<b>57.865.724</b>	<b>55.170.960</b>	<b>27 PASIVO ESTIMADOS</b>	8	<b>1.236.119</b>	<b>1.196.306</b>
					Provision para prestaciones sociales		1.236.119	1.196.306
12	<b>INVERSIONES</b>	3	<b>10.308</b>	<b>20.835</b>	<b>29 OTROS PASIVOS</b>	9	<b>126.792</b>	<b>322.577</b>
	Inversiones en Titulos de participacion		10.308	20.835	Impuestos		104.408	165.439
					Recaudos por clasificar		-	6.884
					Recaudos en favor de terceros		-	18.522
					Otros		10.436	-
					Ingresos recibidos por anticipado		11.948	131.732
16	<b>PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO</b>	4	<b>49.847.774</b>	<b>47.815.037</b>	<b>PASIVO DE LARGO PLAZO</b>		<b>13.155.677</b>	<b>9.017.594</b>
	Terrenos		5.108.270	5.108.270	<b>22 OPERACIONES DE CREDITO</b>		<b>7.242.961</b>	<b>3.618.151</b>
	Construcciones en Curso		28.045.945	28.058.909	Operaciones de crédito publico	6	7.242.961	3.618.151
	Edificaciones		10.199.246	10.199.246	<b>CUENTAS POR PAGAR</b>	7	<b>1.011.946</b>	<b>957.810</b>
	Equipo de Comedor		21.571	21.571	Creditos judiciales		1.011.946	957.810
	Maquinaria y Equipo		9.826.045	10.002.016	<b>25 OBLIGACIONES LABORALES</b>	8	<b>683.543</b>	<b>409.044</b>
	Equipo Médico Científico		304.843	304.843	Cesantias Retroactivas pagar		683.543	409.044
	Muebles y Enseres		4.088.105	4.592.446	<b>29 OTROS PASIVOS</b>	9	<b>4.217.227</b>	<b>76.283.560</b>
	Equipo de Comunicación y computacion		5.563.131	5.785.339	Regalias y compensaciones		4.217.227	4.032.589
	Equipo de transporte tracción elevación		328.936	328.936				
	Depreciacion Acumulada		(13.638.318)	(16.586.539)	<b>TOTAL PASIVO</b>		<b>22.513.535</b>	<b>17.832.462</b>
19	<b>OTROS ACTIVOS</b>		<b>8.007.642</b>	<b>7.335.088</b>	<b>PATRIMONIO</b>	10	<b>46.571.957</b>	<b>54.418.509</b>
	Bienes pagados por anticipado		123.788	144.906	Capital Fiscal		33.945.330	41.569.690
	Cargos diferidos		546.145	44.003	Resultado del Ejercicio		6.925.858	9.348.857
	Bienes de Arte y cultura		1.136.881	1.136.345	Superavit por Donacion		183.269	183.269
	Intangibles		2.271.643	2.409.709	Superavit por valorizacion		5.517.500	5.517.500
	Amortizacion Intangibles		(1.588.315)	(1.917.375)	Provisiones depreciacion amortizacion		-	(2.200.807)
	Valorizaciones		5.517.500	5.517.500				
	<b>TOTAL ACTIVO</b>		<b>69.085.492</b>	<b>72.250.971</b>	<b>TOTAL PASIVO PATRIMONIO</b>		<b>69.085.492</b>	<b>72.250.971</b>
	Cuentas de orden		5.664.285	448.460	Otras cuentas deudoras de control	11	5.664.285	448.460

OMAR LENGIERKE 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 MARZO  
(Cifras en miles de pesos)  
(presentacion por cuentas)

CODIGO	CUENTAS	NOTA	AÑO	
			2015	2016
4	<b>ACTIVIDADES ORDINARIAS</b> <b>INGRESOS OPERACIONES</b>	12	17.535.386	19.760.426
43	<b>VENTA DE BIENES Y SERVICIOS</b> Venta de Bienes y Servicios Devoluciones descuentos y rebajas		17.535.386 17.536.080 (694)	18.765.828 18.827.246 (61.418)
44	<b>TRANSFERENCIAS</b> Estampilla Pro uis Otras Transferencias 3500 SMLMV Convenios Recursos del Cree	13	- - - - -	994.598 994.598 - - -
63	<b>COS TO DE OPERACIÓN</b> Costo del personal Docente	14	6.889.670 6.889.670	5.701.264 5.701.264
	<b>GASTOS OPERACIONALES (4)</b>	15	3.277.569	4.590.000
51	<b>GASTOS DE ADMINISTRACION</b> Sueldos y salarios Contribuciones efectivas Aportes sobre Nómina Gastos Generales Impuestos y Contribuciones		2.901.861 975.157 157.739 31.449 1.587.497 150.019	3.972.706 1.086.232 223.426 44.420 2.220.535 398.093
53	<b>PROVISIONES DEPRECIACIONES Y AMORTIZACION</b> Provision Deudores Depreciación propiedad Planta y Equipo Amortización de intangibles Provisión para Contingencias EXCEDENTE OPERACIONAL		375.708 - 375.708 - 7.368.147	617.294 - 560.755 56.539 - 9.469.162
	<b>INGRESOS NO OPERACIONALES</b>	16	32.041	113.135
48	Otros Ingresos		32.041	113.135
	<b>OTROS GASTOS</b>	17	474.330	233.440
58	Otros gastos		474.330	233.440
	<b>EXCEDENTE DEL EJERCICIO</b>		6.925.858	9.348.857

  
OMAR LENGERKE PEREZ  
Rector

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



**UNIDADES TECNOLOGICAS DE SANTANDER**  
**NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**  
**MARZO 31 DE 2016**  
**Cifras en miles de pesos**

Nota	2.015	2.016
1 <b>EFFECTIVO.</b> Representa los recursos liquidos registrados en las cuentas corrientes y de ahorros. Existen Bancos que presentan recursos de destinación específica de inversión de Regalias en la suma de 4.046.045; CREE en la suma de \$4.285.858.	8.874.101	13.367.992
2 <b>DEUDORES.</b> 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 \$101.419, Los préstamos de Cooperativa a estudiantes y créditos de nómina que suman \$3.163.930 dentro de los que se encuentran los Convenios firmados por los Municipios que aportan beneficios económicos para pagos de matrícula a los estudiantes que asciende a \$1.494.405. Otros deudores de proceso existente por arrendamientos \$43.992 y se registran deudores por concepto de devolución de iva que realiza la DIAN para entidades de educación que asciende a \$383.525, entre otros, por ultimo se registra la provisión de deudas de difícil recaudo de los créditos directos que venia realizando la UTS de \$111.147.	2.345.667	3.686.019
3 <b>INVERSIONES:</b> Representa aportes en FODESEP "Fondo de Desarrollo de la educación superior" vinculado al Ministerio de Educación Nacional, en la suma de \$20.210 y Coomultrasan Aportes en la Cuenta 01011160666 en la suma de \$625.	10.308	20.835
4 <b>PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO:</b> 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.	49.847.774	47.815.037
5 <b>OTROS ACTIVOS:</b> 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	8.007.642	7.335.088
6 <b>OPERACIONES DE CREDITO PUBLICO</b> Obligaciones Financieras	9.949.862	6.335.010
BANCOLOMBIA	\$ 917,657	
Fondo de Desarrollo Territorial	\$5.417.353	
<b>TOTAL</b>	<b>\$6.335.010</b>	



**UNIDADES TECNOLÓGICAS DE SANTANDER**  
**NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**  
**MARZO 31 DE 2016**  
**Cifras en miles de pesos**

<b>7 CUENTAS POR PAGAR</b> 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 957.810.	3.176.785  1.011.946	3.098.017  957.810
<b>8 OBLIGACIONES LABORALES</b> Las obligaciones laborales del corto plazo ascienden a 1.481.109, se registran por terceros y el saldo corresponde a pagos de salarios de la vigencia, saldo prima de servicios entre otros. Las cesantías retroactivas se registran a largo plazo y ascienden a la suma de \$409.044, de los funcionarios que se encuentran con el régimen 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 régimen anualizado Ley 50 de 1990 art 98. Los pasivos estimados por prestaciones sociales a marzo de 2016 ascienden a la suma de \$1.196.306	211.261  683.543	1.481.109  409.044
<b>9 OTROS PASIVOS</b> Presenta los Recaudos a favor de terceros por el impuesto Departamental o estampillas de 165,438, y los Ingresos recibidos por anticipado que registran \$131,731 entre otros. Los recursos recibidos del Fondo de Ciencia y Tecnología para el desarrollo del proyecto de Regalías que presenta un saldo de \$4,032,590 se registraron a largo plazo si se tiene en cuenta que corresponde a un proyecto que viene del 2014 y a la fecha no se ha ejecutado	126.792	322.577
<b>10 PATRIMONIO</b> 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.	46.571.957	54.418.509
<b>11 CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS</b> Representa cuentas que se utilizan para efectos de control, control contribución ley 1106 de 2006, aportes FODESEP, y nómina SOL. Igualmente el consolidado de los recursos recibidos del proyecto financiado con recursos de regalías..	5.664.285	448.460
<b>12 VENTA DE BIENES Y SERVICIOS</b> 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 Certificaciones entre otros. Este valor es disminuido por las devoluciones y rebajas de servicios educativos que a la fecha asciende a la suma de \$61,418.	17.535.386	18.765.828
<b>13 TRANSFERENCIAS</b> Las transferencias son Departamentales por concepto de estampilla Prouis \$994,598.	0	994.598

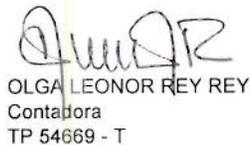


UNIDADES TECNOLOGICAS DE SANTANDER  
NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS  
MARZO 31 DE 2016  
Cifras en miles de pesos

14	<b>COSTOS DE OPERACIÓN</b> Representada por el pago de la nómina y prestaciones sociales de los Docentes tiempo completo, coordinadores y horas cátedra	6.889.670	5.701.264
15	<b>GASTOS OPERACIONALES</b> 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.	2.901.861	3.972.706
16	<b>OTROS INGRESOS.</b> Se registran los rendimientos financieros generados tanto de cuentas bancarias como encargos fiduciarios de la entidad que ascienden a \$34,742, en otros ingresos extraordinarios se registra \$33,205 reintegros, sobrantes e incapacidades, responsabilidades fiscales de \$19,068 y otros ingresos por arrendamientos de \$5,841 y los Ajustes de ejercicios anteriores de \$45,187.	32.041	113.135
17	<b>OTROS GASTOS.</b> Pago intereses en operaciones crédito un total de 212.576, comisiones \$20,828 entre otros.	474.330	233.440



OMAR LEINGERKE PEREZ  
Representante Legal



OLGA LEONOR REY REY  
Contadora  
TP 54669 - T