UNIDADES TECNOLOGICAS DE SANTANDER
ANEXO N° 1
ESTADOS DE SITUACION FINANCIERA
A 31 DE DICIEMBRE DE 2018
(Cifras en pesos con centavos)

Código	ACTIVO	Periodo 2.018
	CORRIENTE	**24.247.051.814,62**
11	Efectivo y Equivalente al Efectivo	21.668.821.839,21
12	Inversiones E Instrumentos Derivados	23.271.663,99
13	Cuentas x Cobrar	2.554.958.311,42
	NO CORRIENTE	**72.425.688.560,41**
16	Propiedades, planta y equipo	70.553.072.878,82
19	Otros activos	1.872.615.681,59
	TOTAL ACTIVO	**96.672.740.375,03**
	CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS	**0,00**
83	Deudoras de Control	602.153.440,42
89	Duedoras por contra (CR)	-602.153.440,42

Código	PASIVO	Periodo 2.018
	CORRIENTE	**10.651.778.728,11**
24	Cuentas por pagar	9.480.017.517,97
25	Beneficios a los Empleados	715.616.317,00
29	Otros Pasivos	456.144.893,14
	NO CORRIENTE	**9.606.148.449,00**
23	Préstamos por Pagar	7.000.000.000,00
24	Cuentas por pagar	1.721.580.365,00
25	Beneficios a los Empleados	884.568.084,00
	TOTAL PASIVO	**20.257.927.177,11**
3	**PATRIMONIO**	**76.414.813.197,92**
31	Patrimonio de las Entidades de Gobierno	76.414.813.197,92
	TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	**96.672.740.375,03**
	CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS	**0,00**
91	Responsabilidades contingentes	-7.812.216.596,59
93	Acreedoras de Control	-2.001.212.485,00
99	Acreedoras de Control	9.813.429.081,59

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

GRICELDA PULIDO JAIMES
T.P. No. 157967-T
Contadora Publica

UNIDADES TECNOLOGICAS DE SANTANDER

ANEXO N° 2

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

A 31 DE DICIEMBRE DE 2018

(Cifras en pesos)

Código	ACTIVO	Periodo 2.018 $
	CORRIENTE	***24.247.051.814,62***
11	***Efectivo y Equivalente al Efectivo***	***21.668.821.839,21***
1105	*Caja*	*0,00*
1110	*Bancos y corporaciones*	*21.668.821.839,21*
12	***Inversiones E Instrumentos Derivados***	***23.271.663,99***
1224	*Inversiones de Administracion de Liquidez al Costo*	*23.271.663,99*
13	***Cuentas por cobrar***	***2.554.958.311,42***
1317	*Prestación de Servicios*	*647.638.658,07*
1384	*Otras Cuentas x Cobrar*	*1.907.319.653,35*
	NO CORRIENTE	***72.425.688.560,41***
16	***Propiedades, planta y equipo***	***70.553.072.878,82***
1605	*Terrenos*	*10.845.840.274,00*
1636	*Propiedades, planta y equipo en mantenimiento*	*4.603.642,67*
1640	*Edificaciones*	*46.462.724.311,21*
1655	*Maquinaria y equipo*	*9.697.290.323,13*
1660	*Equipo médico y científico*	*1.784.028.778,68*
1665	*Muebles, enseres y equipos de oficina*	*1.098.185.010,14*
1670	*Equipos de comunicación y computación*	*2.405.511.482,35*
1675	*Equipo de transporte, tracción y elevación*	*35.820.139,33*
1681	*Bienes de Arte y Cultura*	*9.501.904,55*
1685	*Depreciación acumulada (cr)*	*-1.790.432.987,24*
19	***Otros activos***	***1.872.615.681,59***
1905	*Bienes pagados por anticipado*	*96.488.978,00*
1906	*Avances y Anticipos Entregados*	*1.393.086.144,90*
1970	*Intangibles*	*584.899.258,65*
1975	*Amortización acumulada de intangibles (cr)*	*-201.858.699,96*
	TOTAL ACTIVO	***96.672.740.375,03***
	PASIVO	
	CORRIENTE	***10.651.778.728,11***
24	***Cuentas por pagar***	***9.480.017.517,97***
2401	*Adquisición de bienes y servicios nacionales*	*2.619.374.289,95*
2403	*Transferencias por pagar*	*1.164.913.911,00*
2407	*Recursos a Favor de Terceros*	*3.239.904.585,02*
2424	*Descuentos de Nomina*	*123.995.171,00*
2425	*Acreedores*	
2436	*Retención en la fuente e impuesto de timbre*	*623.751.274,00*
2440	*Impuestos, contribuciones y tasas por pagar*	*1.596.575.456,00*
2445	*Impuestos al valor agregado - iva*	*1.140.223,00*
2490	*Otras cuentas por pagar*	*110.362.608,00*

25	**Beneficios a los Empleados**	**715.616.317,00**
2505	Salarios y prestaciones sociales	0,00
2511	Beneficios a los Empleados a corto Plazo	715.616.317,00
29	**Otros pasivos**	**456.144.893,14**
2905	Recaudos a favor de terceros	0,00
2910	Ingresos recibidos por anticipado	456.144.893,14
	NO CORRIENTE	**9.606.148.449,00**
23	**Préstamo por Pagar**	**7.000.000.000,00**
2314	FINANCIAMIENTO INTERNO DE LARGO PLAZO	7.000.000.000,00
24	**Cuentas por pagar**	**1.721.580.365,00**
2460	Créditos judiciales	1.721.580.365,00
2490	Otras Cuentas por Pagar	0,00
25	**Beneficios a los Empleados**	**884.568.084,00**
2512	Beneficios a Empleados a Largo Plazo	884.568.084,00
	TOTAL PASIVO	**20.257.927.177,11**
	PATRIMONIO	
31	**Patrimonio de las Entidades de Gobierno**	**76.414.813.197,92**
3105	Capital fiscal	76.419.942.170,82
3110	Resultado del ejercicio	750.365.210,82
3145	Impactos por la Transicion al Nuevo Marco	-755.494.183,72
	TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	**96.672.740.375,03**
	CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS	**0,00**
83	Deudoras de control	602.153.440,42
89	Deudoras por contra (CR)	-602.153.440,42
	CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS	**0,00**
91	Responsabilidades contingentes	-7.812.216.596,59
93	Acreedoras de control	-2.001.212.485,00
99	Acreedoras por contra (db)	9.813.429.081,59

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

GRICELDA PULIDO JAIMES
Contadora Publica
T.P. No. 157967-T

UNIDADES TECNOLOGICAS DE SANTANDER

ANEXO N° 3

ESTADO DE RESULTADOS

A 31 DE DICIEMBRE DE 2018

(Cifras en pesos con centavos)

Código	Cuentas	Periodo 2018 $
	INGRESOS OPERACIONALES	**54.823.347.955,72**
43	Venta de servicios	42.260.585.504,28
44	Transferencias y Subvenciones	12.562.762.451,44
	COSTO DE VENTAS	**29.920.106.038,24**
63	Costo de Ventas de servicios	29.920.106.038,24
	GASTOS OPERACIONALES	**24.723.871.574,48**
51	De administración y Operación	22.728.133.146,79
53	Deterioro, Depreciaciones, amortizaciones y Provisiones	1.995.738.427,69
	EXCEDENTE (DÉFICIT) OPERACIONAL	**179.370.343,00**
	OTROS INGRESOS	**868.779.022,64**
48	Otros ingresos	868.779.022,64
	OTROS GASTOS	**297.784.154,82**
58	Otros gastos	297.784.154,82
	EXCEDENTE O (DÉFICIT) DEL EJERCICIO	**750.365.210,82**

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

GRICELDA PULIDO JAIMES
Contadora Publica
T.P. No. 157967-T

UNIDADES TECNOLOGICAS DE SANTANDER
ANEXO N° 4
ESTADO DE RESULTADOS
A 31 DE DICIEMBRE DE 2018
(Cifras en pesos con Centavos)

Código	Concepto	Periodo 2.018 $
	INGRESOS OPERACIONALES	**54.823.347.955,72**
43	**VENTA DE SERVICIOS**	**42.260.585.504,28**
4305	SERVICIOS EDUCATIVOS	42.578.956.777,96
4395	DEVOLUCIONES, REBAJAS Y DESCUENTOS EN VENTA DE SERVICIOS	-318.371.273,68
44	**TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES**	**12.562.762.451,44**
4413	SISTEMA GENERAL DE REGALIAS	1.180.347.200,00
4428	OTRAS TRANSFERENCIAS	11.382.415.251,44
63	**COSTO DE VENTAS DE SERVICIOS**	**29.920.106.038,24**
6305	SERVICIOS EDUCATIVOS	29.920.106.038,24
	GASTOS OPERACIONALES	**24.723.871.574,48**
51	**DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN**	**22.728.133.146,79**
5101	SUELDOS Y SALARIOS	3.557.698.568,00
5102	CONTRIBUCIONES IMPUTADAS	69.328,00
5103	CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	1.420.411.700,00
5104	APORTES SOBRE LA NÓMINA	319.915.800,00
5107	PRESTACIONES SOCIALES	1.760.801.170,00
5108	GASTOS DE PERSONAL DIVERSO	339.352.488,00
5111	GENERALES	15.023.871.368,79
5120	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	306.012.724,00
53	**DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES**	**1.995.738.427,69**
5351	DETERIORO PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	3.083.472,56
5360	DEPRECIACION DE PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	1.789.759.025,75
5365	DEPRECIACION DE RESTAURACIONES DE BIENES H.	1.037.229,42
5366	AMORTIZACION DE ACTIVOS INTANGIBLES	201.858.699,96
	EXCEDENTE (DEFICIT) OPERACIONAL	**179.370.343,00**
48	**OTROS INGRESOS**	**868.779.022,64**
4802	FINANCIEROS	603.878.442,89
4808	INGRESOS DIVERSOS	264.900.579,75
58	**OTROS GASTOS**	**297.784.154,82**
5802	COMISIONES	297.433.592,22
5890	GASTOS DIVERSOS	350.562,60
	EXCEDENTE O (DEFICIT) DEL EJERCICIO	**750.365.210,82**

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

GRICELDA PULIDO JAIMES
Contadora Publica
T.P. No. 157967-T

NOTA No. 1. ENTIDAD Y OBJETIVO SOCIAL

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 Electromédico. En 1997, las Unidades Tecnológicas de Santander inauguran la actual sede ubicada en la Ciudadela Real de Minas. 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 San Gil y 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.

Asegurar la Asígnación de los recursos del presupuesto que sean necesarios para la ejecución de los proyectos de investigación, desarrollo y transferencia de tecnología.
Fortalecer la cultura investigativa Institución al, la generación de espacios y estrategias para incentivar el espíritu investigativo y promover la creatividad y la innovación en los actores académicos de las UTS
Desarrollo procesos permanentes de evaluación Institución al para retroalimentar y mantener en vigencia el PEI.

NOTA NO. 2. 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 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 políticas contables principios, bases, convenciones, reglas y procedimientos específicos adoptados por la Institución al preparar y presentar estados financieros. Proceden de las estrategias posibles a aplicar por el Consejo Directivo, es por ello que su naturaleza proviene de los diferentes objetivos a largo plazo, es así como su elaboración basada en el nuevo marco técnico normativo contable (Resolución No. 533 de 2015, Instructivo No. 002 de 2016 y sus modificaciones) que proporcionará información contable comprensible a cualquier tipo de usuario. Las políticas contables deben cumplir con las características cualitativas de la información financiera que establece la IASB: Conceptos y Principios Generales, las cuales son los atributos que proporcionan la utilidad a la información contenida en los estados financieros

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.

Establecer una base técnica para la aplicación de los criterios contables.

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.

Base de Preparación: LAS UNIDADES Tecnológicas DE SANTANDER prepara y elabora los estados financieros mediante el nuevo marco normativo emanado por la CGN de la Resolución No. 533 de 2015 y sus modificaciones y el Instructivo No. 002 de 2016, la Resolución No. 620 de 2015, por la cual se incorpora el Catálogo General de Cuentas al marco normativo para entidades de gobierno y las demás modificaciones actuales al mismo.

LOS ACTIVOS, *representan recursos controlados por LAS UNIDADES TECNOLÓGICAS DE SANTANDER, producto de sucesos pasados 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 esta estructurados los procesos y lineamientos acorde al marco normativo para entidades de gobierno.*

NOTA 3 - EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	A DICIEMBRE 31 2018
CAJA MENOR	0
CUENTA CORRIENTE	432.206,74
CUENTA DE AHORROS	7.022.858.855
OTROS Depósitos EN Institución ES FINANCIER	14.645.530.777,05
TOTAL EFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EFECTIVO	**21.668.821.839,21**

Representa los recursos liquidos registrados en las cuentas vigiladas por la Superfinanciera y Dépositos en Institución es Financieras (Fondo de Inversión - Perfil de riesgo conservador), que representan a (1) cuenta corriente, (24) cuentas de ahorros y (2) cuentas de Otros Depósitos en Institución es Financieras, que correponden a recursos de destinación especifica de inversion, de diferentes fuentes de financiación entre ellas corresponden a recursos de convenios: Sistema General de Regalías, CREE, PRO-UIS, SMLMV, CDMB, Smartcity, Ganadería, Educativos, Interadministrativos y con DNP - Gobernación (Mi negocio). Recursos a 31 de diciembre de 2018 que se identifica por medio del proceso de la conciliación con sus debidos documentos soporte (extractos bancarios, Notas y Libro auxiliar)

NOTA 4 - INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS

		A DICIEMBRE 31 2018
Títulos de Fomento		*23.271.663,99*
Aportes Fodesep	*22.603.947,99*	
Aportes Coomultrasan	*625.249,00*	
Aportes Cooprofesores	*42.467,00*	
TOTAL INVERSIONES		***23.271.663,99***

Representa los aportes en el Fondo de desarrollo de Educación Superior - FODESEP, vinculado al Ministerio de educación Naciónal, presentando con fundamento en la información contable y financiera del fondo a 31 de diciembre del 2018 una Valorización de los aportes. Aportes en Financiera Comultrasan y Aportes en Cooprofesores. Aportes que se requieren mantener para los diferentes procesos educativos de la institución.

NOTA 5 - CUENTAS POR COBRAR

			A DICIEMBRE 31 2018
**** prestación DE SERVICIOS***			***647.638.658,07***
Servicios educativos		*645.834.849,07*	
Créditos directos UTS	102.995.853		
Créditos Servicios Educativos	93.297.911		
Convenios Servicios Educativos	392.670.094		
Créditos ICETEX	56.870.991		
Otros Servicios		*1.803.809,00*	
Otros Servicios	1.600.372		
Retención Bancaria	203.437		

Representa los valores adeudados CRÉDITOS de estudiantes a los cuales se les realiza permanentemente seguimiento y recaudo de los recursos, los CONVENIOS por servicios educativos que representan beneficios economicos - pago de matricula para la población más vulnerable en el ambito teritorial; Convenios entre los cuales se encuentran los Municipios de San Gil, Curiti, Bucaramanga, Girón, Velez, Barrancabermeja, Lebrija, Piedecuesta, Guepsa, Chipata y la Tesoreria General del Departamento, otros. ICETEX los cuales son derecho de cobro a favor de la Institución , originados por entidades que ofrecen Créditos a los estudiantes y tienen su proceso propio de pago a la institución por cada estudiante. Otros SERVICIOS corresponde a deudas del personal de planta, Tiempo completo, Hora Cátedra por operaciones y procesos de la liquidación de Nómina, a si mismo a estudiantes que son reportartados por daño de implementos de laboratorio. De las anteriores Cuentas por Cobrar mes a mes en cada cierre se realiza seguimiento para aplicar los respectivos procesos de recaudo. La RETENCIÓN surge efecto de transacciones bancarias, recursos que la entidad financiera reintegra a la institución.

**** OTRAS CUENTAS POR COBRAR***			***1.907.319.653,35***
Devolución IVA para entidades de educación		*1.811.431.432,35*	
Responsabilidades fiscales		*34.405.278,00*	
CASTRO NEIRA VICTOR RAUL	19.955.546		
REYES SERPA ALFREDO	12.499.732		
NARANJO RINCON JULIO MAURICIO	1.950.000		
Arrendamiento operativo		*5.428.328,00*	
BANCO BBVA BILVAO VISCAYA	220.520,00		
CARREÑO CASTAÑEDA ERYKA BIBIANA	5.207.808,00		
Otras cuentas por cobrar		*56.054.615,00*	
COOMEVA ENTIDAD PROMOTORA DE SALUD	17.580.664,00		
EPS SURA	1.093.669,00		
SALUD TOTAL S.A	413.133,00		
SALUDCOOP PROMOTORA DE SALUD	35.144.289,00		
COOMEVA ENTIDAD PROMOTORA DE SALUD	923.257,00		
SALUDVIDA S.A. EPS	737.717,00		
NUEVA EPS	161.886,00		
TOTAL CUENTAS POR COBRAR			***2.554.958.311,42***

Es de precisar que la DEVOLUCIÓN DE IVA por parte de la DIAN está pendiente el reintegro de los dos últimos bimestres de la vigencia 2018: el quinto bimestre fue auditado y el sexto semestre está pendiente de la notificación por parte de la DIAN para ser auditado y posteriormente aprobado para el pago. Las Responsabilidades Fiscales corresponden a la consolidación de la informacíon emitida de la Oficina Jurídica la cual queda anexa al Acta de Comité de Sostenibilidad Contable, sobre el estado de los procesos y el avance de probabilidad de exito. Los ARRENDAMIENTOS OPERATIVOS corresponde al arriendo del mes de diciembre de 2018 del cajero en el primer piso del bloque B y el arriendo del espacio de la fotocopiadora en el primer piso del bloque C. Las OTRAS CUENTAS POR COBRAR En estas se encuentran los procesos de cobro a las diferentes EPS por concepto de Licencia de maternidad e incapacidades del personal de planta, tiempo completo y Cátedra.

NOTA 6 - PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

		A DICIEMBRE 31 2018
TERRENOS		10.845.840.274,00
Urbanos - Terrenos	10.775.982.500,00	
Rurales - Terrenos	69.857.774,00	
PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO EN MANTENIMIE		4.603.642,67
Equipos de comedor, cocina, despensa y hot	4.603.642,67	

EdificaciónES		46.462.724.311,21
Edificios y casas	43.605.821.177,66	
Edificcacion - Adecuaciones	2.856.903.133,55	
MAQUINARIA Y EQUIPO		9.697.290.323,13
Armamento y equipo reservado	28.179.811,82	
Equipo de recreación y deporte	13.174.643,49	
Equipo de enseñanza	9.296.908.725,89	
Herramientas y accesorios Costo Histórico	25.460.522,03	
Equipo de ayuda audiovisual Costo Historic	311.697.008,80	
Equipo de seguridad y rescate	8.802.746,33	
Otra maquinaria y equipo Costo Histórico	13.066.864,77	
EQUIPO MEDICO Y CIENTIFICO		1.784.028.778,68
Otro equipo médico y científico Costo Hist	1.784.028.778,68	
MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA		1.098.185.010,14
Muebles y enseres	720.638.965,88	
Equipo y máquina de oficina Costo Historic	339.174.914,08	
Otros muebles,ens y equ de ofc Costo Histo	38.371.130,18	
EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN		2.405.511.482,35
Equipo de comunicación Costo Histórico	569.856.300,59	
Equipo de computación Costo Histórico	1.835.655.181,76	
EQUIPOS DE TRANSPORTE, TRACCIÓN Y ELEVACIÓ		35.820.139,33
De elevación ASCENSOR	35.820.139,33	
BIENES DE ARTE Y CULTURA		9.501.904,55
Libros y publicaciones de investigación y	9.501.904,55	
Depreciación ACUMULADA DE PROPIEDADES, PLA		1.790.432.987,24
TOTAL PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO		**70.553.072.878,82**

La estructura de los procesos y lineamientos de PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO fue adoptada 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 inventariados con sus respectivas placas soportadas con actas de entrega, y contabilizada la depreciación acumulada. A esta cuenta se le practico 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 modulo de compras e inventarios.

Cada cuenta que hace parte de las cuentas de PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO, están acorde a la revisión y analisis de manera detallada del activo y su respectiva evaluación y valoración conforme a los procedimientos establecidos en los diferentes manuales y marco normativo que a 1 de enero de 2018 se reflejan en los movimientos iniciales de las respectivas cuentas de propiedad planta y equipo que prestan un servicio a los diferentes programas de la institución.

La cuenta refleja los TERRENOS URBANOS Correspondiente a los terrenos acorde a la revisión y analisis de manera detallada de articulos y su respectiva evaluación y valoración conforme a los procedimientos establecidos en los diferentes manuales y marco normativo que a 1 de enero de 2018 se reflejan en los movimientos iniciales de las respectivas cuentas de propiedad planta y equipo que tiene las UTS en Bucaramanga la sede Principal Administrativa y Educativa que conforman El bloque A y de Profesionalización y La cancha adquirida desde el año 2013

** **TERRENO RURAL** ANTENA REPETIDORA /TRANSMISORA DE LA EMISORA Institución AL UBICADOEN LA VEREdelA VERICUTE DEL MUNICIPIO DE FLORIDABLANCA. A partir de noviembre del 2018 mediante TRANSFERENCIA O CESION A TITULO GRATUITO, PREDIO URBANO EN EL MUNICPIO DE VELEZ, CON LOTE TODA LA INFRAESTRUCTURA CONSTRUIDA SEGUN ESCRITURA NO.1105 DE FECHA NOVIEMBRE 21 DE 2018, MATRICULA INMOBILIARIA 324-15260,324-47508, UBICADO EN LA CARRERA 6 NO.11B-06-18Y CALLE 12 NO. 5-33 , NOTARIA DE ORIGEN SEGUNDA DE VELEZ, POR VALOR DE $923.937.000.*

** **Propiedad Planta y Equipo;** consta del comedor, cocina que esta ubicado en el Bloque A con todo el menaje para su funcionamiento*

** **EDIFICACION;** desarrollorolladas y construidas como lo son el B y C y la construcción en marcha de la segunda fase. De igual manera las mejoras y reformas dentro de las mismas construcciónes al interior para el mejoramiento de la calidad educativa*

** **MAQUINARIA Y EQUIPO;** En la vigencia 2018 se desarrolloon proyectos con recursos propios, PRO-UIS, Fondo de desarrollo Regional, Salarios minimos; con los cuales se adquirieron equipos tecnologicos especializados, adquisición de equipos, sotfware y elementos necesarios para el fortalecimiento; adecuación fisica y Tecnologica... ADQUISICION DE EQUIPOS, MAQUINAS Y ELEMENTOS, EN EL MARCO DE LOS PROYECTOS DE INVERSION N. 09-2018 PARA EL LABORATORIO DE ALTA TENSION Y DEL PROYECTO N. 05-2018 PARA EL LABORATORIO ENERGIAS RENOVABLES DE LA FACULTAD DE CIENCIAS NATURALES E INGENIERIAS DELAS UTS. ADQUISICION DE EQUIPOS, SOTFWARE Y ELEMENTOS PARA LA PRACTICAS EN DIFERENTES PROGRAMAS DE LA FACULTAD DE CIENCIAS NATURALES E INGENIERIA Y DEL PROGRAMA DE gestión AGROINDUSTRIAL DE LAS UNIDADES Tecnológicas DE SANTANDER EN EL MARCO DEL PROYECTO DE INVERSION 11-2016. ADQUISICION DE EQUIPOS TECNOLOGICOS ESPECIALIZADOS EN EL MARCO DEL PROYECTO DE INVERSION "ADQUISICION DE UNA CELDA FLEXIBLE PARA PROCESOS DE MANUFACTURA Y DE OBTENCION DE MODELOS BIOMECANICOS 3D A TRAVES DE TECNOLOGIA PMD PARA LOS ESTUDIANTES DELOS DIFERENTES PROGRAMAS DE LAS UNIDADES Tecnológicas DE SANTANDER".*

** **EQUIPO MEDICO CIENTIFICO;** En la vigencia 2018 se adquirio (1) MODULO DE SOFTWARE PARA EL analisis DE RIESGO DE MUERTE SUBITA CARDIANA PARA DEPORTISTA DE ALTO RENDIMIENTO BASADO EN LA METODOLOGIA AUTOMATIZADA DE CRITERIOS SEATLES, (1)ELECTROCARDIOGRAFO DE 12 CANALES, (1) PRUEBA CARDIOPULMONAR CPET+CARRO TRANSPORTAR, (1) BANDA CAMINADORA, (1) CICLOERGOMETRO, ERGOSELE,(1) LASER DE ALTA INTENSIDAD, (1) DRENAJE LINFATICO-BTL 6000 HILL, (1) ONDAS DE CHOQUE PORTATIL, (1) TERAPIA DE RADIOFRECUENCIA SELECTIVA-BTL6000, (1)MAGNETOTERAPIA-CAMILLA MAGNETO CON APLICADOR SOLENODOID-PREMUIN 4920,(3) EQUIPOS COMBINADOS DE ELECTROTERAPIA Y ULTRASONIDO PREMIUN, (2) ELIPTICA LIFE FITNESS-INTEGRITY SERIES CLTX,(1) ESCALERA LIFE FITNESS POWER MILL INTEGRYTI ,(1) CAMINADORA LIFE FITNESS INTEGRITY SERIES 97T,(1) ELIPTICA OCTANE ZERO RUNNER-SMART CONSOLE,(1) LATERAL X TOUCH-LX8000.ADQUISICION DE EQUIPOS Y SOFTWARE PARA LA IMPLEMENTACION Y PUESTA EN FUNCIONAMIENTO DEL CENTRO DE ALTO RENDIMIENTO DE LAS UTS EN EL MARCO DEL PROYECTO DE INVERSION 09-2017.*

** **MUEBLES Y ENSERES Y EQUIPOS DE OFICINA;** En la vigencia 2018 se realizo ADQUISICION DE MOBILIARIO Y EQUIPOS PARA FORTALECER LA AMPLIACION DE LA PLANTA FISICA 2013 SEDE PRINCIPAL UTS EN EL MARCO DEL PROYECTO 17-2018. EQUIPOS TECNOLOGICOS EN MARCO DE LOS PROYECTOS 201CFORTALECIMIENTO DE LOS RECURSOS EDUCATIVOS PARA EL APRENDIZAJE EN INGLES DIRIGIDO A LA COMUNIDAD EDUCATIVA DE LAS UTS EN EL MARCO DEL PROYECTO 04-2016 201D Y 201CADECUACION Y EQUIPAMIENTO DEL AULA MAGISTRAL Y DE TELECONFERENCIA CON AFORO PARA AUDIENCIA PRESENCIAL EN MARCO DEL PROYECTO 04-2016. FORTALECIMIENTO DE LOS RECURSOS EDUCATIVOS PARA EL APRENDIZAJE EN INGLES DIRIGIDO A LA COMUNIDAD EDUCATIVA DE LAS UNIDADES Tecnológicas DE SANTANDERDEL, EN EL MARCO DEL PROYECTO 04-2016. EQUIPAMIENTO DEL AULA MAGISTRAL Y DE TELECONFERENCIA CON AFORO PARA AUDIENCIA PRESENCIAL, EN MARCO DEL PROYECTO 04-2016.*

** **EQUIPO DE COMPUTACION Y COMUNICACION;** En la vigencia 2018 se realizó la CREACION DEL CENTRO DE ACOMPAÑAMIENTO AL ESTUDIANTE DE LAS UNIDADES Tecnológicas DE SANTANDER. CONTRATO No.2703-17, INSTALACION Y PUESTA EN FUNCIONAMIENTO DE 30 COMPUTADORES DE ESCRITORIO. ELEMENTOS INFORMATICOS PARA LOS SEMILLEROS PENSAR DEL PROGRAMA DE ADMINISTRACION SEDE BUCARAMANGA Y SEMINV DEL PROGRAMA AMBIENTAL SEDE PIEDECUESTA CONFORME A LA CONVOCATORIA 006 DE GENERACION COLCIENCIAS UNAB 2017. EQUIPOS TECNOLOGICOS EN MARCO DE LOS PROYECTOS 201CFORTALECIMIENTO DE LOS RECURSOS EDUCATIVOS PARA EL APRENDIZAJE EN INGLES DIRIGIDO A LA COMUNIDAD EDUCATIVA DE LAS UTS EN EL MARCO DEL PROYECTO 04-2016 201D Y 201CADECUACION Y EQUIPAMIENTO DEL AULA MAGISTRAL Y DE TELECONFERENCIA CON AFORO PARA AUDIENCIA PRESENCIAL EN MARCO DEL PROYECTO 04-2016. ADQUISICION DE MOBILIARIO Y EQUIPOS PARA FORTALECER LA AMPLIACION DE LA PLANTA FISICA 2013 SEDE PRINCIPAL UTS EN EL MARCO DEL PROYECTO 17-2018*

** **EQUIPOS DE TRANSPORTE, TRACCIÓN Y ELEVACIÓN;** Correspondiente a equipos acorde a la revisión y analisis de manera detallada de articulos y su respectiva evaluación y valoración conforme a los procedimientos establecidos en los diferentes manuales y marco normativo que a 1 de enero de 2018 se reflejan en los movimientos iniciales de las respectivas cuentas de propiedad planta y equipo que prestan un servicio a los diferentes programas de la institución.*

** **BIENES DE ARTE Y CULTURA;** HERRAMIENTAS Tecnológicas PARA EL ACCESO A LA información BIBLIOGRAFICA DEL GRUPO RECURSOS DE información PARA LA ENSEÑANZA Y EL APRENDIZAJE, UNIDADES TECNOLÓGICAS DE SANTANDER 2013 UTS (ADQUISICIÓN DE LIBROS BIBLIOGRAFICOS). HERRAMIENTAS Tecnológicas PARA EL ACCESO A LA información BIBLIOGRAFICA DEL GRUPO RECURSOS DE información PARA LA ENSEÑANZA Y EL APRENDIZAJE, UNIDADES Tecnológicas DE SANTANDER 2013 UTS (ADQUISICION DE LIBROS BIBLIOGRAFICOS)*

** **DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO;** Proceso que se realiza en la vigencia 2018 a partir del proceso de reclasificación, analisis y valoración en los articulos de las cuentas de: Edificaciónes, Maquinaria y equipo, Equipo medico y cientifico, Muebles enseres y equipo de oficina, Equipos de comunicación, Equipo de computo, Equipos de transporte, tracción y elevación*

NOTA 7 - OTROS ACTIVOS

BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO	96.488.978,00
AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS	1.393.086.144,90
ACTIVOS INTANGIBLES	584.899.258,65
Amortización ACUMULADA DE ACTIVOS INTANGIB	201.858.699,96
TOTAL OTROS ACTIVOS	***1.872.615.681,59***

***BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO**; Corresponden a los seguros, pólizas adquiridos mayor a un periodo fiscal. ***AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS;** ANTICIPO 30% CONTRATO DE OBRA NO.002606-18 ADECUACION DEL ESPACIO FISICO PARA LA CREACION DE UNA PLAZOLETA PARA EL NUEVO ACCESO DE LA COMUNIDAD EDUCATIVA DE LA SEDE PRINCIPAL DE LAS UTS EN EL MARCO DEL PROYECTO 15-2018. *ACTIVOS INTANGIBLES; Son las licencias y Software adquiridos por las UTS para el desarrollo de los diferentes programas con tiempo definido mayor a un año e indefinido, con su respectivo proceso de amortización.

PASIVO: Es una obligación presente producto de sucesos pasados para cuya cancelación, una vez vencida, espera desprenderse de recursos que incorporan beneficios económicos. 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 esta estructurados los procesos y lineamientos acorde al marco normativo para entidades de gobierno.

NOTA 8 - OPERACIONES DE FINANCIAMIENTO E INSTRUMENTO

	A DICIEMBRE 31 2018
FINANCIAMIENTO INTERNO DE LARGO PLAZO	7.000.000.000,00
TOTAL CUENTAS POR PAGAR	***7.000.000.000,00***

única de datos numero 611517186 Dentro de las condiciones financieras quedo establecido un plazo de 36 meses, un periodo de gracia de 3 meses (conforme al plan de pagos la primera cuota quedo establecida a partir del 28/03/2019 capital e intereses), pago de capital y pago de interés de manera trimestral con una tasa de interés DTF+2,82%. El contrato fue firmado el 12 de septiembre de 2018 y se registró el 25 de septiembre del 2018.
Es relevante aclarar que a 30 de noviembre del 2018 ingresaron $4.200.000.000 y al 28 de Diciembre del 2018 ingresaron $2.800.000.000, para un total del crédito suscrito por valor de $7.000.000.000, de los cuales se inicia pagar a partir de marzo del 2019, de acuerdo a lo estipulado en el Contrato de Empréstito.De manera atenta, me permito contextualizar de manera precisa que del crédito el valor total es de $7.000.000.000, del cual ingreso un primer desembolso el 02 de octubre por valor de $4.200.000.000, que se requieren para dar inicio al proceso y el restante lo desembolsan de acuerdo al avance de la obra.

NOTA 9 - CUENTAS POR PAGAR

	A DICIEMBRE 31 2018
ADQUISICION DE BIENES Y SERVICIOS Nacionales	2.619.374.289,95
TRANSFERENCIAS POR PAGAR	1.164.913.911,00
RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS	3.239.904.585,02
DESCUENTOS DE Nómina	123.995.171,00
RETENCION EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBR	623.751.274,00
IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	1.596.575.456,00

IMPUESTOS AL VALOR AGREGADO - IVA	1.140.223,00
CREDITOS JUDICIALES	1.721.580.365,00
OTRAS CUENTAS POR PAGAR	110.362.608,00
TOTAL CUENTAS POR PAGAR	***11.201.597.882,97***

Representan las obligaciones a cargo de la entidad originado en bienes y servicios recibido. **** ADQUISICION DE BIENES Y SERVICIOS;*** *Corresponde a 10 contratos que quedaron en cuentas por pagar a 31 de diciembre de 2018.* **** TRANSFERENCIAS POR PAGAR;*** *corresponde a 2 cuentas por pagar con recursos del Sistema General de Regalías proyecto de Ganadería.* **** RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS;*** *Corresponde a recursos por ejecutar del fondo de ciencia y tecnologia del Sistema General de Regalías de los proyectos de Ganadería y Smarcity, así mismo se realizo un acuerdo de matrículas con financiera coomultrasan para brindar beneficio a estudiantes por $448.000.000, de la misma manera se cuenta con procesos para reintegrar recursos a estudiantes.* **** DESCUENTOS DE NÓMINA;*** *Corresponde a los terceros de las diferentes Nóminas que se pagan los primeros dias del siguiente mes, la información de saldos ha sido revisada y verificada con cada Nómina.* **** RETENCIÓN EN LA FUENTE - IMPUESTOS;*** *Son efecto de las operaciones desarrollorolladas durante el mes de los cuales se pagan de acuerdo a las fechas establecidas por los beneficiarios de los recursos (DIAN, DEPARTAMENTO, MUNICIPIO DE BUCARAMANGA), las cifras de cada tercero han sido verificadas y conciliadas al cierre del periodo.* **** OTRAS CUENTAS POR PAGAR; *Recaudos para terceros,*** *corresponde a recursos que fueron recaudados en vigencias anteriores y no fue posible su identificación de tercero para la respectiva devolución y así mismo a la fecha de cierre no se presentó reclamación alguna, respecto al recurso se procedió a reclasificar (Si hubiese sido viable la identificación en el momento del ingreso del dinero se hubiese llevado directamente al ingreso de matrículas) cuyo valor es de $1.851.113,00.* ****A portes al SENA Y ICBF*** *por $43.300 otras cuentas por pagar como los aportes de ICBF Y SENA.* ****Honorarios,*** *corresponde a 5 Contratos de prestación de servicios profesionales que quedaron en cuentas por pagar a 31 de diciembre por valor de $85.729.307,00.* ****Servicios,*** *corresponde a 10 cps que no han pasado los respectivos documentos y de los cuales ya se ha realizado gestión al proceso de la vigencia 2017 por valor de $9.736.667,00.* ****Servicios CP****, corresponden a 15 contratos que quedaron en cuentas por pagar a 31 de diciembre por valor de $14.853.334,00*

**** CRÉDITOS JUDICIALES***		1.721.580.365,00
RODRIGUEZ DURAN GILBERTO	38.565.488,00	
SUAREZ GONZALEZ EMILIO ALBERTO	77.696.494,00	
COLMENARES SALCEDO MIGUEL ANGEL	101.222.016,00	
REYES SERPA ALFREDO	143.006.024,00	
PICON CHAPARRO ROBERTO	364.000.000,00	
PEREIRA MEDINA MARCO ANTONIO	50.000.000,00	
ZARATE DIAZ ANAILSE	17.058.516,00	
GOMEZ BAYONA MARGARITA	37.367.312,00	
ORTEGA REINA MIREYA	43.076.238,00	
SANTOS CORDERO OLGA MARY	141.000.000,00	
MONCADA PABON ESPERANZA	13.555.122,00	
RUIZ SANTAMARIA JORGE	21.305.564,00	
ALVAREZ PABON LUIS ALBERTO	90.744.285,00	
EMPRESA DE ASEO DE BUCARAMANGA EMAB	182.710.885,00	
SUPERCENTRO COMERCIAL ACROPOLIS	5.000.000,00	
CONSORCIO INTERUNIDADES 2016	30.502.280,00	
ROMO GARCES FANNY CHARINE	50.000.000,00	
RUEDA GARCIA JHONATTAN ENOC	61.732.676,00	
GALAN VILLAMIZAR JUAN DAVID	40.499.664,00	
PARDO AGUILAR LEIDY YOJANA	212.537.801,00	

Cada uno de los procesos judiciales en contra de la institución, informacion emitida por la oficina jurídica la cual queda anexa al acta de comité de sostenibilidad el estado de cada uno de los procesos y el avance de probabilidad de exito.

NOTA 10 - BENEFICIO A LOS EMPLEADOS

	A DICIEMBRE 31 2018
Beneficios a los empleados a corto Plazo	715.616.317,00
Beneficios a los empleados a Largo Plazo	884.568.084,00
TOTAL OBLIGACIONES LABORALES	***1.600.184.401,00***

Los Beneficios a los empleados a corto plazo como Nómina por pagar, cesantías, Intereses sobre cesantías, vacaciones, Prima de Vacaciones, Bonificaciones, Seguridad social y parafiscales, que realiza la UTS correspondiente a dos funcionarias de tiempo completo que se encuentran con incapacidad. Así mismo se tienen causadas a 31 de diciembre del 2018 las cesantías de planta y Tiempo Completo $637.087.559,00 y Intereses sobre cesantías de planta y Tiempo completo $75.252.488,00, Así mismo quedo causada una Nómina de un docente de Cátedra y uno de tiempo completo, prima y seguridad social por valor de $3.276.270,00. Los Beneficios a los empleados a largo plazo, corresponde a las cesantías Retroactivas.

NOTA 11 - OTROS PASIVOS

	A DICIEMBRE 31 2018
INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPADO	456.144.893,14
TOTAL OTROS PASIVOS	***456.144.893,14***

Los ***INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPADO,*** *Representan los recursos recibidos de 32 cooperativas a 31 de diciembre de 2018 por concepto de excedentes financieros en atención al anexo 1 de la circular externa emitida por el Ministerio de Educación Nacional*

PATRIMONIO: *El patrimonio comprende el valor de los recursos públicos representados en bienes y derechos, delucidas las obligaciones, que tiene la entidad para cumplir las funciones de cometido estatal. 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 esta estructurados los procesos y lineamientos acorde al marco normativo para entidades de gobierno.*

NOTA 12 - PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO

	A DICIEMBRE 31 2018
Capital fiscal	76.419.942.170,82

Resultado del ejercicio	750.365.210,82
Impacto por la transición al Nuevo Marco de Regulación	-755.494.183,72
TOTAL PATRIMONIO	***76.414.813.197,92***

El Capital Fiscal, refleja el patrimonio de la institución a 31 de diciembre de 2018. Resultado del ejercicio, efecto de las operaciones de las cuentas del balance General y Estados de Resultados de la vigencia 2018. La cuenta de Impacto por la transición al Nuevo Marco de Regulación, corresponde a los diferentes procesos realizados en el marco de la transición al nuevo marco de Regulación a 1 de enero del 2018 de las diferentes cuentas que se evaluaron y de las cuales se ostenta mediante acta de saneamiento contable y sus respectivos procesos de convergencia y de reclasificación de cuentas.

NOTA 13 - CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS

	A DICIEMBRE 31 2018
DEUDORAS DE CONTROL	*602.153.440,42*
TOTAL DEUDORAS DE CONTROL	***602.153.440,42***

Representan cuentas por cobrar de vigencias anteriores a las cuales se les realiza seguimiento a la posibilidad de los recursos conforme a los conceptos presentes

*** Control contribuciòn especial ley 1106/06**	*27.781.731,00*
*** Convenios Uts - INDERBU**	*5.548.800,00*
*** Control Aportes Fodesep (Incentivo gbno na**	*9.622.452,95*
*** Control conciliaciòn Nómina-soi**	*742.664,00*
*** Cartera.** Correspondiente a Créditos de años anteriores al 2014, no fue viable obtener la base de datos de los estudiantes deudores tal como se manifiesta en el acta de saneamiento contable.	*521.252.868,47*
*** Otros Créditos** corresponde a cps 2015 que no cobraron la ultima cuenta y habian adquirido credito estudiantil	*1.446.672,00*
*** Responsabilidades Fiscales**, de Rueda Vergel Sofia Andrea, ha surtido proceso judicial y no ha sido posible la recuperación de los recursos teniendo en cuenta que el juzgado no encontro bienes a nombre de la presente para ser embargados y no ha sido viable la recuperación de los recursos tal como se identifica en el acta de saneamiento.	*33.916.600,00*
*** Otros Servicios**, corresponde a 12 cps de vigencias anteriores que tienen una minima cuantia de deuda y no ha sido posible su ubicación para la gestión de recuperación de los recursos	*1.841.652,00*

NOTA 14 - CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS

	A DICIEMBRE 31 2018
ACREEDORAS DE CONTROL - PASIVOS CONTINGENTES	*9.813.429.081,59*
TOTAL ACREEDORAS DE CONTROL	***9.813.429.081,59***

Representan cuentas x cobrar de vigencias anteriores a las cuales se les realiza seguimiento a la posibilidad de los recursos conforme a los conceptos presentes

*** Otras responsabilidades contingentes** 7.751.424.933,59

*** Aplazamientos matrículas**, proceso que no se ha finalizado, teniendo en cuenta que no soportan la documentación total para el reintegro correspondiendo a estudiantes de la vigencia 2015. 76.010.770,00

*** Responsabilidades fiscales,** Corresponde a procesos judiciales que la probabilidad de tener la institución éxito de ganar el proceso es remota, baja. Conforme al acta de comité de sostenibilidad e información emitida por la oficina jurídica. 7.660.620.831,59

CASTRO NEIRA VICTOR RAUL	19.955.546,00
COLMENARES SALCEDO MIGUEL ANGEL	582.673.324,59
REYES SERPA ALFREDO	12.499.732,00
GUALDRON RIVERA WILLIAM	875.395,00
CEPEDA VASQUEZ MARIELA	310.000,00
ARENAS GARCIA ALICIA	308.000,00
REY HERNANDEZ PAOLA ANDREA	589.500,00
SANTAMARIA ELVA	37.512.750,00
GARCIA GARCIA MARTHA MERCEDES	200.000.000,00
BERNAL CASTELLANOS DORYS JANNETH	19.531.050,00
ORTEGA BARRERO CLAUDIA PATRICIA	100.000,00
CARREÑO MARIN VIVIANA PAOLA	40.000.000,00
PINTO COGARIA YURLEY CORINA	616.000,00
LOBO EUCLIDES	644.350,00
RUIZ SANTAMARIA JORGE	21.305.564,00
PORTILLA FUENTES EDGAR	5.785.527.366,00
PUENTES HERRERA MILTON OMAR	136.089.666,00
ACOSTA ACOSTA JOSE DEL CARMEN	98.592.748,00
ALQUILERES Y FIESTAS SOCIALES CHICA	30.000.000,00
COOPERATIVA COOTECNOLOGICA	627.972.483,00
MENDOZA AMADO DEISY JANETH	45.517.357,00

*** Matrículas - Deudores**, Corresponde a 18 estudiantes que se les ha realizado el seguimiento para que alleguen los debidos soportes para finalizar con el reintegro. 14.793.332,00

NOTA 17 - COSTO DE PRODUCCION

	A DICIEMBRE 31 2018
SERVICIOS EDUCATIVOS	-
TOTAL COSTO DE VENTA	**0**
TRASLADO DE COSTOS	29.920.106.038,24
***MATERIALES** (Bibliografico-Plataforma Academica, Implementos Deportivos y uniformes, Impresos y Publicaciones, Materiales y suministro	2.083.746.689,50
***GENERALES** (Administración, arrendamientos de colegios para el desarrollo de actividades Académicas, Proyectos de investigación, Eventos Deportivos y culturales en que participa las UTS y desarrollorolla diferentes programas para los estudiantes, Comunicación y Transporte, Transferencia de estudiantes de acuerdo a las convocatorias, Docentes y alumnos las diferentes actividades que participan en representación de la UTS).	1.424.521.621,00
***SUELDOS Y SALARIOS,** prestaciónes sociales, Incapacidades y Gastos de viaje.	21.625.632.813,31
***Contribuciónes efectivas** (Cajasan, Salud, Riesgos Profesionales, Salud y Pensión)	3.914.495.289,43
***Aportes** sobre la nómina (ICBF, SENA)	871.601.125,00
***Impuestos** (Estampillas de convenios)	108.500,00

***GASTOS** son los decrementos en los beneficios económicos producidos a lo largo del periodo contable, bien en forma de salidas o disminuciones del valor de los activos, o bien por la generación o aumento de los Pasivos, que dan como resultado decrementos en el patrimonio y están asociados con la adquisición o producción de bienes y la prestación de servicios.

NOTA 18 - GASTOS OPERACIONALES

	A DICIEMBRE 31 2018
SUELDOS Y SALARIOS	*3.557.698.568,00*
CONTRIBUCIONES IMPUTADAS	*69.328,00*
CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	*1.420.411.700,00*
APORTES SOBRE LA NÓMINA	*319.915.800,00*
PRESTACIONES SOCIALES	*1.760.801.170,00*
GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS	*339.352.488,00*
GENERALES	*15.023.871.368,79*
IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	*306.012.724,00*
TOTAL GASTOS OPERACIONALES	***22.728.133.146,79***

Dentro de los Gastos Operacionales encontramos los Gastos de Administración, representados en pagos de nóminas y prestaciónes sociales del personal de planta, Gastos de personal de prestación de servicios y los gastos generales en que incurre la Institución para la prestación del servicio y funcionamiento del mismo en area 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. Así mismo de acuerdo a las operaciones desarrollorolladas durante la vigencia como resultado tenemos el cierre de ingresos y gastos a 31 de diciembre del 2018 por valor de $750.365.210,82.

**** GASTOS GENERALES***		*15.023.871.368,79*
ESTUDIOS Y PROYECTOS Y SEMILLEROS	200.000,00	
MATERIALES Y SUMINISTROS.	1.187.411.528,20	
Mantenimiento	115.100.688,59	
Servicios Públicos	2.114.796.811,00	
Viatícos Y Gastos de viaje	193.440.693,00	
Impresos, publicaciones, suscrip. y Afiliac	8.314.200,00	
Fotocopias	11.072.836,00	
Comunicaciones y Transporte	181.670.834,00	
Seguros Generales	45.682.916,00	
Combustibles Y Lubricantes	13.429.122,00	
Servicio De Aseo, Cafetería y Restaurante	23.568.230,00	
ELEMENTOS DE ASEO, LAVANDERIA Y CAFETERIA	153.526.069,00	
GASTOS LEGALES	30.747.701,00	
Intangibles - Seguros	556.865.224,00	
Honorarios	3.904.889.257,00	
Servicios cps y auxiliaturas	5.254.622.819,00	
OTROS GASTOS GENERALES - Viatícos y	1.228.532.440,00	
**** IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS***		*306.012.724,00*
Predial Unificado	*165.691.456,00*	
Cuotas De Fiscalización Y Auditaje	*87.993.000,00*	
Impuesto Sobre Vehiculos Automotores	*1.269.900,00*	
Licencias	*2.954.438,00*	
Estampillas	*45.513.283,00*	
Otros Impuestos Y contribuciónes	*2.590.647,00*	

NOTA 19 - PROVISIONES, DEPRECIACION Y AMORTIZACION

	A DICIEMBRE 31 2018
"DETERIORO DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	*3.083.472,56*
"DEPRECIACIÓN DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQU	*1.789.759.025,75*
DEPRECIACIÓN DE RESTAURACIONES DE BIENES H	*1.037.229,42*
AMORTIZACIÓN DE ACTIVOS INTANGIBLES	*201.858.699,96*
TOTAL PROVISIONES, DEPRECIACION Y AMORTIZACION	***1.995.738.427,69***

*** Bienes recibidos en custodia de terceros,** corresponde a los proyectos de Ganadería que la maquinaria correponde es al Departamento una vez liquidado el convenio del Sistema General de Regalías se procedera a realizar entrega de la misma al Departamento de Santander		1.933.258.501,00
*** Otras cuentas acreedoras de control**		128.745.647,00
*** Aplazamiento,** Corresponde a 143 estudiantes que han solicitado aplazamiento de semestre academico y de los cuales se les realiza seguimiento cada semestre para que sea aplicado previo proceso del estudiante.	67.281.590,00	
*** Honorarios,** corresponde a 9 contratos de Servicios de vigencias anteriores al 2015	11.025.045,00	
*** Servicios**, Corresponde a 32 Contratistas de Servicios que no han allegado la documentación para su respectivo pago de las vigencias anteriores al 2015, previas gestiónes realizadas con los supervisores	45.972.944,00	
*** Obligaciones Laborales,** Corresponde a 3 personas de Nómina	4.466.068,00	

INGRESOS: *Los ingresos son los incrementos en los beneficios económicos producidos a lo largo del periodo contable, bien en forma de entradas o incrementos de valor de los activos, o bien como decrementos de los Pasivos, que dan como resultado aumentos del patrimonio. Por lo general, la mayoría de los ingresos de la Institución surgen de los servicios prestados de educación (matrículas y Pecuniarios, entre otros). 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 esta estructurados los procesos y lineamientos acorde al marco normativo para entidades de gobierno.*

NOTA 15 - INGRESOS OPERACIONALES

		A DICIEMBRE 31 2018
SERVICIOS EDUCATIVOS		42.578.956.777,96
EDUC.FORMAL SUP.FORM.TECNOLOGICA	36.482.737.328,96	
SERVICIOS CONEXOS A LA educación	6.096.219.449,00	
DEVOLUCIONES Y REBAJAS		318.371.273,68
TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	12.562.762.451,44	
TOTAL INGRESOS OPERACIONALES		***54.823.347.955,72***

Ingresos generados sobre Créditos de matricula, venta de servicios educativos de los diferentes convenios contraidos con los diferentes municipios, departamento y empresas que ofrecen el beneficio de servicio educativo a estudiantes UTS. Así mismo los convenios con cooperativas, financiera comultrasan, Coopfuturo, ICETEX y otros ingresos correspondientes a el arriendo del cajero BBVA, espacio de fotocopias, tienda deportiva, espacio venta de jugo de naranja y espacios de cafeteria interna y externa, los derechos pecuniarios, transferencias y aportes del recursos por parte del departamento, aportes de la Nación, estampillas pro uis

**** EDUC.FORMAL SUP.FORM.TECNOLÓGICA***		*36.482.737.328,96*
Venta de Servicios Educ - matrículas	*33.838.119.839,11*	
Vta Servicios diplomados, talleres, semina	*766.962.672,00*	
Vta Servicios Educativos-Convenios	*1.687.039.421,85*	
Vta Servicios educación Virtual	*190.615.396,00*	
SERVICIOS CONEXOS A LA EDUCACIÓN		*6.096.219.449,00*
Otros Derechos Pecuniarios	*772.104.665,00*	
Cursos de Ingles	*137.783.090,00*	
inscripción a programas de educación para	*13.110.768,00*	
inscripción a de educación Superior	*3.820.748,00*	
Modalidad de Grado	*727.490.929,00*	
Derechos de Grado	*3.105.482.554,00*	
Cursos de Vacaciones	*443.506.745,00*	
Cisco	*20.839.644,00*	
Certicaciones	*115.034.170,00*	
inscripción Estudiantes Nuevos	*757.046.136,00*	
**** DEVOLUCIONES Y REBAJAS***		*318.371.273,68*
Dev Servicios Educativos	*306.713.868,00*	
Descuento por Convenios	*7.423.639,68*	
Descuento por Becas	*4.233.766,00*	
**** TRANSFERENCIAS***		*1.180.347.200,00*
Sistema General de Regalías	*1.180.347.200,00*	
**** OTRAS TRANSFERENCIAS***		*11.382.415.251,44*
Estampillas Pro-uis	*5.777.329.622,44*	
Convenios	*105.136.829,00*	
Transferencia 3500 smlv	*4.999.948.800,00*	
Recurso de Cofinanciación	*500.000.000,00*	

NOTA 16 - COSTO DE VENTA

	A DICIEMBRE 31 2018
SERVICIOS EDUCATIVOS	*29.920.106.038,24*
TOTAL COSTO DE VENTA	***29.920.106.038,24***

Representa el traslado de los costos de producción de servicios educativos

La Depreciación de los activos que posee la Institución, Así como la Amortización de los intangibles como son las licencias de sofware proceso que se realiza acorde al marco de Regulación de la norma a partir del 1 de enero de 2018 y en atención a 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 esta estructurados los procesos y lineamientos acorde al marco normativo para entidades de gobierno.

NOTA 20 - OTROS INGRESOS

	A DICIEMBRE 31 2018
Financieros	603.878.442,89
Ingresos Diversos	264.900.579,75
TOTAL OTROS INGRESOS	**868.779.022,64**

Financieros, correspondientes a intereses sobre Depósitos en Institución es y otros ingresos financieros. Ingresos Diverso, Corresponde a arrendamientos operativos, reintegros de Nómina, reintegro inventario estudiantes, incapacidades, comisiones, donaciones y otros ingresos a la entidad.

NOTA 21 - OTROS GASTOS

	A DICIEMBRE 31 2018
COMISIONES	297.433.592,22
GASTOS DIVERSOS	350.562,60
TOTAL OTROS GASTOS	**297.784.155**

Corresponde a las comisiones y servicios financieros, comisiones efecto de las diferentes operaciones y transacciones bancarias. y otros gastos diversos resultado de ajuste al peso.

NOTA 22 - EXCEDENTE DEL EJERCICIO

	A DICIEMBRE 31 2018
Excedente o (Déficit) del ejercicio	750.365.210,82
TOTAL OTROS GASTOS	

Representa la utilidad generada al cierre del periodo, resultado de las operaciones de hechos economicos desarrollorollados durante la vigencia 2018, la cual se refleja en el patrimonio de la institución.

NOTA: Los Estados Financieros estan sujetos a la aprobación del Consejo Directivo, máximo órgano de las UTS.

OMAR LENGERKE PEREZ
CC.91.478.008 de Bucaramanga
Representante Legal

GRICELDA PULIDO JAIMES
T.P. 157967-T
Contadora Pública

Unidades Tecnológicas de Santander
Un buen presente, un mejor futuro

Los Suscritos OMAR LENGERKE PEREZ, Representante Legal - Rector y GRICELDA PULIDO JAIMES, Contador Público, en cumplimiento de lo estipulado en la Resolución 706 de 2016 y 182 de 2017, Resolución 159 de mayo 2018 expedidas por la UEA – Contaduría General de la Nación.

CERTIFICAN

Que los saldos de los Estados Financieros revelan los hechos, transacciones y operaciones económicas realizadas por las Unidades Tecnológicas de Santander, con corte a 31 de Diciembre de 2018 y que fueron tomados de los Libros de Contabilidad generados desde el Sistema de Información Financiera GD y éstos se elaboran conforme a lo señalado en el Marco Normativo para las Entidades de Gobierno adoptado mediante Resolución 533 de 2015, de la UAE – Contaduría General de la Nación.

Que los Estados Contables Básicos de las Unidades Tecnológicas de Santander, con corte a 31 de diciembre de 2018, revelan el valor de los Activos, Pasivos, Patrimonio, Ingresos, Gastos, Costos y Cuentas de Orden, reportados en el libro mayor emitido por el Sistema de Información Financiera GD a 31 de diciembre de 2018.

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 las Unidades Tecnológicas de Santander.

Se expide en Bucaramanga, a los treinta (30) días del mes de Enero del dos mil diecinueve (2019).

PhD. OMAR LENGERKE PEREZ
CC.91.478.008
Representante Legal – Rector

GRICELDA PULIDO JAIMES
T.P. No157967-T J.C.C
Contador Público

Unidades Tecnológicas de Santander
Un buen presente, un mejor futuro

ACTA DE PUBLICACIÓN DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

El Representante Legal – Rector de las Unidades Tecnológicas de Santander, en cumplimiento de la Resolución 182 de mayo de 2017, de conformidad con el numeral 36 del artículo 34 de la Ley 734 de 2002, Resolución 159 de mayo de 2018 de la Contaduría General de la Nación y conforme a lo señalado en el Marco Normativo para Entidades de Gobierno adoptado mediante Resolución 533 de 2015 de la Contaduría General de la Nación, procede a publicar en lugar visible por cinco (5) días y en la página web el Estado de Situación Financiera y el estado de resultados a 31 de Diciembre de 2018

PhD. OMAR LENGERKE PEREZ
CC.91.478.008
Representante Legal – Rector

JAIME ALBERTO PINZON DE MOYA
CC.7.461.842 de Barranquilla
Vicerrector Administrativo y Financiero

GRICELDA PULIDO JAIMES
T.P. No157967-T J.C.C
Contador Público