



# CORPORACIÓN DE ESTUDIOS TECNOLÓGICOS DEL NORTE DEL VALLE

## ESTADOS FINANCIEROS COMPARADOS

A 31 DE DICIEMBRE DE 2021 Y 2020

**CORPORACIÓN DE ESTUDIOS TECNOLÓGICOS DEL NORTE DEL VALLE**

P.J. No.3712 – NIT: 891.401.313-4

Calle 10 # 3-95 Tel: 2111804-2112545 Fax: 2134421

Cartago - Valle E-mail: [info@cotecnova.edu.co](mailto:info@cotecnova.edu.co)



## CONTENIDO

	Páginas
CERTIFICACIÓN A LOS ESTADOS FINANCIEROS	3
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA Y ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL COMPARADOS A DICIEMBRE 31 DE 2021-2020	4-5
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO	6
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA DEL PERIODO A DICIEMBRE 31 DE 2021	7
ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL DEL PERIODO ENERO 01 A DICIEMBRE 31 DE 2021	8
ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO	9
INDICES FINANCIEROS PERIODOS 2021-2020	10-12
PRINCIPALES POLÍTICAS CONTABLES Y NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS PARA EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2021.	13-18
NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS, ACTIVOS-PASIVOS-PATRIMONIO Y ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL AÑO 2021.	19-46



**Certificación a los Estados Financieros entidad perteneciente al Grupo 2**

**Estándar Internacional para Pymes 31 de diciembre del 2021**

**ASAMBLEA GENERAL DE LA CORPORACIÓN DE ESTUDIOS TECNOLÓGICOS DEL NORTE DEL VALLE.**

Leonardo Villamil Gamba en calidad de Representante Legal y Jairo Restrepo Peña en calidad de Contador de la **CORPORACIÓN DE ESTUDIOS TECNOLÓGICOS DEL NORTE DEL VALLE**, declaramos que los Estados Financieros: Estado de Situación Financiera y los correspondientes Estado de Resultado Integral, Cambios en el Patrimonio y Estado de Flujos de Efectivo al 31 de diciembre de 2021, junto con sus notas explicativas, por el año terminado en esa fecha, se elaboraron de conformidad con la Normas de Información Financiera adoptadas en Colombia a partir de la vigencia de la Ley 1314 de 2009 y Decreto Reglamentario 2420-2496 de diciembre de 2015, asegurando que presentan razonablemente, la situación financiera al 31 de diciembre de 2021 y 2020, los resultados de sus operaciones y los cambios en el patrimonio y los flujos de efectivo, por los años terminados en esas fechas.

También confirmamos que:

1. Las cifras incluidas en los mencionados Estados Financieros y en sus notas explicativas fueron fielmente tomadas de los libros de contabilidad de la Corporación de Estudios Tecnológicos del Norte del Valle
2. No hubo irregularidades que involucren a miembros de la administración que puedan tener efecto de importancia relativa sobre los Estados Financieros enunciados o en sus notas explicativas.
3. Aseguramos la existencia de Activos y Pasivos cuantificables, así como sus derechos y obligaciones registrados de acuerdo, con cortes de documentos, acumulación y compensación contable de sus transacciones en los periodos terminados el 31 de diciembre de 2021 y 2020.
4. Confirmamos la integridad de la información proporcionada, respecto a que todos los hechos económicos han sido reconocidos en los Estados Financieros, enunciados o en sus notas explicativas.
5. Los hechos económicos se han registrado, clasificado, descrito y revelado dentro de los Estados Financieros enunciados en sus notas explicativas incluyendo los gravámenes y restricciones de los activos, pasivos reales y contingencias, así como también las garantías que se han dado a terceros.

Representante Legal  
Leonardo Villamil Gamba

Nota: Originales firmados

Contador  
Jairo Restrepo Peña  
TP: 62822-T



**CORPORACION DE ESTUDIOS TECNOLOGICOS DEL NORTE DEL VALLE**

NIT:891401313-4

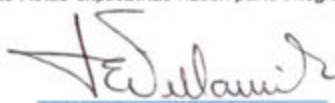
**ESTADO DE SITUACION FINANCIERA AL 31 DE DICIEMBRE DE 2021**

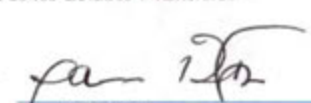
Con cifras comparativas por los años terminados a 31 de Diciembre 2021-2020

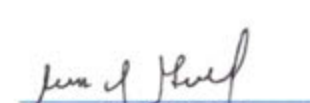
( Cifras expresadas en Miles de Pesos Colombianos )

	Nota	2021	%	2020	%	Diferencia en \$	%
<b>ACTIVO</b>							
<b>Activo Corriente</b>		<b>1.116.551</b>	<b>34,89</b>	<b>1.162.044</b>	<b>36,5</b>	<b>-45.493</b>	<b>-3,91</b>
Efectivo y Equivalentes al Efectivo	3	1.090.179	34,07	1.124.991	35,29	-34.812	-3,09
Cuentas por Cobrar (Servicios Educativos)	4	40.205	1,26	49.449	1,55	-9.244	-18,69
Deterioro de cartera	5	-14.420	-0,45	-15.918	-0,50	1.498	-9,41
Cuentas Corrientes comerciales	6	126	0,00	2.648	0,08	-2.522	-95,24
Ingresos por cobrar	7	285	0,01	441	0,01	-156	-35,37
Deudores Varios	8	176	0,01	433	0,01	-257	-100,00
<b>Activo No Corriente</b>		<b>2.083.399</b>	<b>65</b>	<b>2.025.770</b>	<b>63,55</b>	<b>57.629</b>	<b>2,84</b>
Instrumentos Financieros en Inversiones	9	243.526	7,61	231.443	7,26	12.083	5,22
Propiedad Planta y Equipo	10	1.810.103	56,57	1.794.327	56,29	15.776	0,88
Licencias para Software	11	29.770	0,93	0	0,00	29.770	100,00
<b>TOTAL ACTIVO</b>		<b>\$ 3.199.950</b>	<b>100</b>	<b>\$ 3.187.814</b>	<b>100</b>	<b>\$ 12.136</b>	<b>0,38</b>
<b>PASIVO</b>							
<b>Pasivo Corriente</b>		<b>350.024</b>	<b>100</b>	<b>403.103</b>	<b>100</b>	<b>-53.079</b>	<b>-13,17</b>
Cuentas por pagar	12	6.167	1,76	5.439	1	728	13,38
Impuestos por pagar	13	4.626	1,32	5.188	1	-562	-10,83
Beneficios a Empleados	14	62.427	17,84	63.395	16	-968	-1,53
Provisiones	15	225.000	64,28	235.000	58	-10.000	-4,26
Diferidos-Ingresos recibidos por anticipado	16	51.525	14,72	93.936	23	-42.411	-45,15
Ingresos Recibidos para Terceros	17	279	0,08	145	0	134	92
<b>TOTAL PASIVO</b>		<b>\$ 350.024</b>	<b>\$ 100</b>	<b>\$ 403.103</b>	<b>100</b>	<b>\$ -53.079</b>	<b>-13,17</b>
<b>PATRIMONIO</b>							
		<b>2021</b>	<b>%</b>	<b>2020</b>	<b>%</b>	<b>Diferencia en \$</b>	<b>%</b>
Superávit de Capital	18	37.615	1,32	37.615	1	0	0,00
Reservas	19	176.591	6,20	176.591	6	0	0,00
Resultados del Ejercicio	20	65.214	2,29	155.439	6	-90.225	-58,05
Resultados de Ejercicios Anteriores	21	2.570.506	90,20	2.415.066	87	155.440	6,44
<b>TOTAL PATRIMONIO</b>		<b>\$ 2.849.926</b>	<b>100</b>	<b>\$ 2.784.711</b>	<b>100</b>	<b>\$ 65.215</b>	<b>2,34</b>
<b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO</b>		<b>\$ 3.199.950</b>		<b>\$ 3.187.814</b>		<b>\$ 12.136</b>	<b>0,38</b>

Las Notas explicativas hacen parte Integral de los Estados Financieros

  
Representante Legal  
Leonardo Villamil Gamba

  
Contador  
Jairo Restrepo Peña  
T.P 62372-T

  
Revisora Fiscal  
Sulma Helena García Ospina  
T.P 52978-T  
Dictaminados

Nota: Originales firmados

**CORPORACIÓN DE ESTUDIOS TECNOLÓGICOS DEL NORTE DEL VALLE**

P.J. No.3712 – NIT: 891.401.313-4

Calle 10 # 3-95 Tel: 2111804-2112545 Fax: 2134421

Cartago - Valle E-mail: info@cotecnova.edu.co





**CORPORACION DE ESTUDIOS TECNOLOGICOS DEL NORTE DEL VALLE**

Nit: 891401313-4

**Estado de Resultados Integral de enero 01 a diciembre 31 de 2021**

Con cifras comparativas por los años terminados a 31 de Diciembre de 2021 y 2020

(Cifras expresadas en miles de pesos Colombianos)

	Nota	2021	%	2020	%	Diferencia en \$	%
<b>Ingresos de Actividades Ordinarias</b>	22	\$ 1.996.065	100	\$ 1.989.055	100	\$ 7.010	0
<b>Servicios de Enseñanza</b>							
Tecnologías Propias		450.623	23	457.872	23 -	7.249	-2
Programas por ciclos profesionales propios		727.650	36	640.359	32	87.291	14
Programas en Convenio (CEAD)		690.740	35	768.186	39 -	77.446	-10
Programas de Extensión		15.420	1	78.055	4 -	62.635	-80
Inscripciones		30.259	2	24.836	1	5.423	22
Derechos complementarios		122.206	6	122.614	6 -	408	0
Servicios conexos a la educación		0	0	7.377	0 -	7.377	-100
(-)Becas y Descuentos		-40.833	-2	-110.244	-6	69.411	-63
<b>(-)Costos de Enseñanza</b>	23	-1.276.558	-64	-1.268.848	-64	7.710	1
<b>Excedente Bruto</b>		<u>\$ 719.507</u>	36	<u>\$ 720.207</u>	36	<u>\$ -700</u>	0
(+)Otros Ingresos	24	120.965		103.914		17.051	16
(-)Gastos de Administración	25	-817.269		-715.331		101.938	14
(-)Otros Gastos		-15.526		-10.059		5.467	54
<b>Excedente o Pérdida de Actividades Ordinaria:</b>		<u>7.677</u>	0	<u>98.731</u>	5 -	<u>91.054</u>	-92
(+)Ingresos Financieros		60.366		58.889		1.477	3
(-)Gastos Financieros		-2.829		-2.181	-	648	30
<b>Excedentes Financieros</b>		<u>57.537</u>		<u>56.708</u>		<u>829</u>	1
<b>Resultado del Ejercicio</b>		<u>\$ 65.214</u>	3,3	<u>\$ 155.439</u>	7,8	<u>-\$ 90.225</u>	-58

Las notas explicativas hacen parte integral de los Estados Financieros

Representante Legal  
Leonardo Vilamil Gamba

Contador  
Jairo Restrepo Peña  
T.P.62372-T

Revisora Fiscal  
Sulma Helena Garcia Ospina  
T.P. 52978-T  
Dictaminados

Nota: Originales firmados



CORPORACION DE ESTUDIOS TECNOLOGICOS DEL NORTE DEL VALLE

NIT: 891401313-4

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO

Por los años terminados a 31 de diciembre de 2021 y 2020

Cifras expresadas en miles de pesos Colombianos

CONCEPTO	Superavit por donaciones	Resultado de Ejercicios anteriores	Resultado del ejercicio actual	Reservas Fortalecimiento patrimonio	Total Patrimonio neto
Saldo a 31 de diciembre de 2019	37.615	2.242.817	348.841	-	\$ 2.629.273
Resultados del ejercicio año 2020			155.439		155.439
Saldo a 31 de diciembre 2020	37.615	2.415.067	155.439	176.591	\$ 2.784.712
Resultado ejercicio año 2021			65.214		65.214
Saldo a 31 de diciembre 2021	37.615	2.570.506	65.214	176.591	\$ 2.849.926

Las notas explicativas hacen parte integral de los Estados Financieros

Representante Legal  
Leonardo Villamil Gamba

Contador  
Jairo Restrepo Peña  
T.P. 62372-T

Revisora Fiscal  
Sulma Helena García Ospina  
T.P. 52978-T

Nota: Originales firmados



**CORPORACION DE ESTUDIOS TECNOLOGICOS DEL NORTE DEL VALLE**  
NIT: 891401313-4  
**ESTADO DE SITUACION FINANCIERA A DICIEMBRE 31 DE 2021**  
(MONEDA LEGAL COLOMBIANA)

Nota		Nota	
<b>ACTIVO CORRIENTE</b>	<b>\$ 1.116.551.535,33</b>	<b>PASIVO CORRIENTE</b>	<b>\$ 350.024.393,24</b>
<b>Efectivo y Equivalentes al Efectivo</b>	1.090.178.893,34	<b>Instrumentos Financieros en cuentas por pagar</b>	
Bancos y cuentas de ahorro	300.652.290,60	Costos y gastos por pagar	12 5.206.236,00
Efectivo de Uso Restringido	262.499.130,46	Retención en la fuente	12,1 960.781,00
Equivalentes al efectivo (Cdt's)	527.027.472,26	Impuesto de industria y comercio	13 4.626.000,00
<b>Deudores</b>	26.372.641,99	Beneficios a empleados	14 62.426.955,24
Cientes	4 40.205.093,00	Provisión de Pasivos	15 225.000.000,00
Deterioro	5 - 14.419.620,00	Ingresos Recibidos por Anticipado	16 51.524.971,00
Cuentas Corrientes Comerciales	6 1.26.299,99	Ingresos Recibidos para Terceros	17 279.450,00
Ingresos por Cobrar	7 285.300,00		
Deudores Varios	8 175.569,00		
<b>ACTIVO NO CORRIENTE</b>	<b>2.083.398.895,07</b>		
<b>Instrumentos Financieros en Inversión</b>	<b>\$ 243.526.010,29</b>	<b>TOTAL PASIVO</b>	<b>\$ 350.024.393,24</b>
Cuotas o Partes de Interés Social	29.594.594,57		
Certificado de depósito a término fijo CDT	187.227.009,72		
Aportes en cooperativas	26.704.406,00		
<b>PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO</b>	<b>\$ 1.810.102.884,78</b>	<b>PATRIMONIO</b>	<b>\$ 2.849.926.037,16</b>
<b>Propiedades de Inversión</b>	351.995.204,00	Superavit de Capital	18 37.615.332,50
Terrenos	207.397.466,00	Reservas fortalecimiento patrimonio	19 176.590.824,00
Construcciones y Edificaciones	144.597.738,00	Resultados del Ejercicio	20 65.214.390,56
<b>No Depreciables</b>	827.900.000,00	Resultado de Ejercicios Anteriores	21 2.570.505.490,10
Terrenos	827.900.000,00		
<b>Depreciables</b>	630.207.680,78	<b>TOTAL PATRIMONIO</b>	<b>\$ 2.849.926.037,16</b>
Construcciones y Edificaciones	266.779.089,00		
Depreciación Acumulada	- 27.393.117,34		
Maquinaria y Equipo	5.759.793,00		
Depreciación Acumulada	- 4.390.389,41		
Equipo de Oficina	213.289.727,86		
Depreciación Acumulada	- 90.450.664,79		
Equipo de Computación y Comunicación	657.859.806,69		
Depreciación Acumulada	- 401.610.487,48		
Equipo Médico Científico	27.774.462,00		
Depreciación Acumulada	- 17.441.827,04		
Pozos artesianos	1.782.250,00		
Depreciación Acumulada	- 1.750.961,71		
<b>Intangibles</b>	29.770.000,00		
Licencias para software (plataforma virtual)	29.770.000,00		
<b>TOTAL ACTIVO</b>	<b>\$ 3.199.950.430,40</b>	<b>TOTAL PASIVO + PATRIMONIO</b>	<b>\$ 3.199.950.430,40</b>

Las Notas adjuntas son parte integral de este estado.

Representante Legal  
Leonardo Villamil Garbía

Contador Público  
Jairo Restrepo Peña  
T.P 62372-T

Revisora Fiscal  
Sulma Helena García Ospina  
T.P 52978-T

Nota: Originales firmados



CORPORACION DE ESTUDIOS TECNOLOGICOS DEL NORTE DEL VALLE

NIT: 891401313-4

ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL DE ENERO 01 A DICIEMBRE 31 DE 2021

(MONEDA LEGAL COLOMBIANA)

		Nota	
<b>Ingresos Ordinarios por Enseñanza</b>	22		\$ 1.996.065.207,29
Tecnologías		\$ 450.623.744,00	
Ciclos Profesionales Presenciales Propios		\$ 727.650.071,00	
Educación a Distancia (CEAD)		\$ 690.740.098,00	
programas de Extensión		\$ 15.420.000,00	
Derechos Complementarios		122.205.570,29	
Inscripciones		30.258.926,00	
Becas y Descuentos		40.833.202,00	
<b>(-)Costo de Enseñanza</b>	23		\$ -1.276.557.762,02
<b>Excedente Bruto</b>			\$ 719.507.445,27
<b>(+) Otros Ingresos</b>	24		120.964.793,38
Productos Agrícolas		2.719.900,00	
Arrendamientos		95.669.818,00	
Servicios		3.330.594,00	
Recuperaciones		5.922.892,72	
Indemnizaciones		11.325.985,00	
Revaluación de Inversiones		599.282,00	
Diversos		1.396.321,66	
<b>(-) Gastos de Administración</b>	25		\$ 817.269.238,68
Beneficios a empleados		\$ 713.222.715,43	
Honorarios		43.708.865,50	
Impuestos		13.609.292,67	
Arrendamientos		1.246.794,30	
Seguros		3.631.189,00	
Servicios		10.295.507,00	
Gastos Legales		1.451.772,79	
Mantenimiento y reparaciones		11.346.080,48	
Adecuación e instalación		2.150.563,00	
Gastos de Viaje		1.297.371,00	
Intangibles (Licencias para Software)		2.697.528,00	
Diversos		12.611.559,51	
<b>Otros Gastos</b>			\$ 15.525.881,98
<b>Excedente en actividades Ordinarias</b>			\$ 7.677.117,99
Ingresos Financieros		\$ 60.366.075,67	
Gastos Financieros		\$ -2.828.803,10	
<b>Excedentes Financieros</b>			\$ 57.537.272,57
<b>Excedente del Ejercicio</b>			\$ 65.214.390,56

Las Notas hacen parte integral de este estado.

Representante Legal  
Leonardo Villamil Gamba

Jairo Restrepo Peña  
Contador  
T.P No 62372-T

Revisora Fiscal  
Sulma Helena Garcia Ospina  
T.P No 52978-T

Nota: Originales firmados

CORPORACIÓN DE ESTUDIOS TECNOLÓGICOS DEL NORTE DEL VALLE

P.J. No.3712 – NIT: 891.401.313-4

Calle 10 # 3-95 Tel: 2111804-2112545 Fax: 2134421

Cartago - Valle E-mail: info@cotecnova.edu.co





**CORPORACION DE ESTUDIOS TECNOLOGICOS DEL NORTE DEL VALLE**  
NIT 891401313-4

**ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO METODO INDIRECTO**

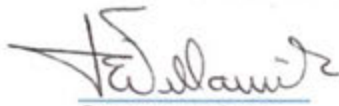
Por los años terminados a diciembre 31 de 2021 y 2020

Cifras expresadas en miles de pesos Colombianos

Saldo de efectivo y equivalente al efectivo a diciembre 31 2020- 2019	1.124.991	1.268.585
Variación de Efectivo y Equivalente al Efectivo 2021 - 2020	- 34.812	- 143.594
Saldo Final del efectivo y equivalente al efectivo a diciembre 31 2021 - 2020	1.090.179	1.124.991

	2021	2020
<b>INGRESOS</b>		
Excedente Neto del Ejercicio	65.214	155.439
<b>Más partidas que no afectan el efectivo y equivalente al efectivo</b>		
Depreciación	112.466	96.441
<b>Total Generación Interna de Efectivo</b>	<b>177.680</b>	<b>251.880</b>
<b>Partidas que aumentan el efectivo y equivalente al efectivo</b>		
Incremento del pasivo	-	-
Disminución en cuentas por cobrar	10.681	-
<b>TOTAL DE INGRESOS</b>	<b>188.361</b>	<b>251.880</b>
<b>EGRESOS</b>		
<b>Flujos de Efectivo por actividades de Inversión y Operación</b>		
<b>Inversión en Propiedad Planta y Equipo</b>	<b>158.012</b>	<b>176.385</b>
Construcciones en curso	-	-
Equipo de Oficina	24.017	26.157
Equipo de computo y comunicación	104.225	150.228
Licencias (Plataforma Virtual)	29.770	-
<b>Actividades de Operación</b>	<b>65.161</b>	<b>219.089</b>
Incremento en cuentas por cobrar	-	11.525
Disminución del pasivo	53.078	21.586
Incremento en Instrumentos Financieros -Inversiones	12.083	185.978
<b>TOTAL EGRESOS</b>	<b>223.173</b>	<b>395.474</b>
Variación de efectivo y equivalente al efectivo	(34.812)	(143.594)
Efectivo y equivalente al efectivo al comienzo del periodo	1.124.991	1.268.585
Efectivo y equivalente al efectivo al final del periodo	1.090.179	1.124.991
<b>SALDO FINAL DE EFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EFECTIVO</b>	<b>\$ 1.090.179</b>	<b>\$ 1.124.991</b>

Las Notas explicativas hacen parte integral de los Estados Financieros

  
Respresentante Legal

Leonardo Villamil Gamba



Contador  
Jairo Restrepo Peña  
T.P. 62372-T



Revisora Fiscal  
Sulma Helena Garcia O  
T.P. 52978-T

Nota: Originales firmados



**CORPORACION DE ESTUDIOS TECNOLOGICOS DEL NORTE DEL VALLE**

**NIT:891401313-4**

**INDICES FINANCIEROS**

**AÑOS 2021 Y 2020**

<b>1 INDICES DE LIQUIDEZ O SOLVENCIA</b>	<b>A dic 31 2021</b>	<b>A dic 31 2020</b>	<b>Variación</b>
<b>RAZON CORRIENTE</b>			
Activo corriente/Pasivo corriente	\$ 3,18	\$ 2,88	\$ 0,30
<b>PRUEBA ACIDA</b>			
A. Corriente-Inventarios/Pasivo Corriente	\$ 3,18	\$ 2,88	\$ 0,30
<b>CAPITAL DE TRABAJO</b>			
Activo Corriente - Pasivo Corriente	\$ 766.527	\$ 758.941	\$ 7.586
<b>PARTICIPACION PASIVO Y PATRIMONIO</b>			
Patrimonio/(Pasivo+Patrimonio)	89,06%	87,35%	1,26%
<b>2 INDICADORES DE ENDEUDAMIENTO</b>			
<b>ENDEUDAMIENTO TOTAL</b>			
Total Pasivo/Total Activo	10,93%	12,64%	-1,26%
<b>ENDEUDAMIENTO CORTO PLAZO</b>			
Pasivo Corriente/Total Pasivo	100%	100%	0,0%
<b>PROTECCION AL PASIVO TOTAL</b>			
Patrimonio /Pasivo	8,14	6,90	1,24
<b>APALANCAMIENTO CORTO PLAZO</b>			
Pasivo Corriente/Patrimonio	\$ 0,12	\$ 0,14	-\$ 0,02
<b>AUTONOMIA</b>			
Patrimonio/Activo	0,89	0,87	0,02
<b>3 INDICADORES DE RENDIMIENTO</b>			
<b>RENDIMIENTO DEL INGRESO</b>			
Excedente /Ingreso Neto	2,99%	7,22%	-4,23%
<b>RENDIMIENTO OPERATIVO</b>			
Excedente*100 /Activo	2,03%	4,87%	-2,84%
<b>MARGEN OPERACIONAL DE UTILIDAD</b>			
Excedente operativo*100 /Ingreso Neto	0,35%	4,58%	-4,23%
<b>RENDIMIENTO DE PATRIMONIO</b>			
Excedente /Patrimonio	2,28%	5,58%	-3,30%



## INTERPRETACIÓN

### 1. RAZÓN CORRIENTE

La Institución tiene una razón corriente de 3.18 en el año 2021 y 2.88 en el año 2020. Esto quiere decir que por cada peso que la Institución debe a corto plazo cuenta con 3.18 pesos año 2021 y 2.88 pesos año 2020 para cubrir los pasivos corrientes de la Institución.

### 2. CAPITAL DE TRABAJO

Dado que el pasivo de la Institución es 100% corriente, se cuenta con un capital de trabajo suficiente para cumplir con el 100% de los pasivos y las inversiones a realizar producto de los excedentes del periodo contable. En el año 2021 cuenta con \$766.527.000 para cubrir la totalidad de los pasivos de la Institución.

### 3. PARTICIPACIÓN PASIVO Y PATRIMONIO

Este indicador nos dice que el patrimonio cuenta con una participación del 89.06% sobre el total de pasivos más patrimonio; indicador muy positivo ya que los pasivos solo serían de un 10.94%. El patrimonio de la Institución está compuesto básicamente por los excedentes acumulados, una reserva para fortalecer el patrimonio y los excedentes del presente ejercicio.

### 4. ENDEUDAMIENTO TOTAL

El endeudamiento de la Institución es de un 10.93% con respecto al 100% de los activos. A diciembre 31 de 2021 cuenta con los recursos necesarios para cumplir con el 100% de las obligaciones para con terceros.

### 5. ENDEUDAMIENTO A CORTO PLAZO

Este indicador nos dice que las obligaciones a corto plazo en la Institución son del 100%, es decir que a diciembre 31 de 2021 no hay obligaciones que superen los 360 días.

### 6. PROTECCIÓN AL PASIVO TOTAL

Este indicador nos dice que por cada (\$1) peso de obligación con terceros que la Institución tiene a diciembre 31 de 2021 cuenta con un respaldo patrimonial de \$8.14 pesos.

### 7. APALANCAMIENTO A CORTO PLAZO

Este indicador nos dice que por cada peso del patrimonio se tienen compromisos a corto plazo de \$0.12 centavos, es decir que por cada peso del patrimonio, la Institución tiene comprometido un 12% del 100% del patrimonio Institucional.





## 8. AUTONOMÍA

La participación del patrimonio sobre el total del activo es de un 89%.

El patrimonio de la institución no hace distribución de excedentes ya que es una entidad sin ánimo de lucro de régimen especial, y los beneficios económicos que se obtengan se reinvierten en su totalidad en el objeto social.

## 9. RENDIMIENTO DEL INGRESO

Del 100% de los ingresos netos, menos unos costos y gastos del 97.01% se obtuvo un resultado del 2.99% como excedente del ejercicio año 2021.

## 10. RENDIMIENTO OPERATIVO

El activo de la institución a diciembre 31 de 2021 fue de \$3.199.950.430.  
Del 100% del total del activo se obtuvieron beneficios económicos equivalentes al 2.03%, razón que nos muestra la capacidad que tiene el activo para producir utilidades con la independencia de cómo se hayan obtenido los rendimientos.

## 11. MARGEN OPERACIONAL DE UTILIDAD

Del 100% de los ingresos ordinarios netos de la Institución se logra obtener un margen operativo de utilidad de un 0.35% que en pesos corresponde a un valor de \$7.677.000 en el año 2021.

## 12. RENDIMIENTO DE PATRIMONIO

El excedente del ejercicio en el año 2021 tiene una participación de un 2.28% del 100% del total del patrimonio; cifra que en pesos corresponde a un valor de \$65.214.390.

## 13. ROTACIÓN DE CARTERA

La Institución actualmente ofrece créditos educativos en los dos semestres del año; estos créditos se otorgan con un plazo máximo de cinco cuotas por semestre.

El total de la cartera por créditos educativos año 2021 son de \$451.148.156 y tuvo una rotación de 28.92 veces, y en el año 2020 se tuvo una rotación de 13.47 veces y una recuperación de 26.73 días. Esto nos permite evidenciar que se obtuvo una mayor recuperación de cartera en el año 2021, ya que en el año 2020 hubo dificultades en la recuperación por la emergencia sanitaria de COVID 19.

Cuando el estudiante decide tomar un crédito se le da la facilidad de elegir dos fechas de pago; puede ser en los primeros días o a los quince de cada mes. Es así que la recuperación se hace efectiva aproximadamente cada 12 días.





## Notas a los Estados Financieros

### POLÍTICAS CONTABLES Y NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS PARA EL AÑO QUE TERMINA EL 31 DE DICIEMBRE DE 2021 (Cifras expresadas en pesos Colombianos)

#### Nota 1. Ente Económico

La Corporación de Estudios Tecnológicos del Norte del Valle Es una Entidad sin ánimo de lucro, cuya actividad meritoria es el servicio educativo de educación superior tecnológica y profesional de interés general y de acceso a la comunidad, vigilada por el Ministerio de Educación Nacional, por lo tanto pertenece al Régimen Tributario Especial, con renta exenta al ser invertidos sus excedentes conforme el artículo 19 y 352 del Estatuto Tributario.

Es así como este anhelo se cristaliza cuando se le da la configuración legal al entonces llamado Centro de Estudios Superiores, o Centro Universitario del Norte del Valle con la resolución No 3712 del veintiuno (21) de septiembre de mil novecientos setenta y uno (1971) emanada de la Gobernación del Valle y se obtiene la licencia de funcionamiento proferida por el ICFES

La Institución también ofrece programas profesionales y tecnológicos en convenio con otras universidades reconocidas legalmente por el Ministerio de Educación Nacional

La Corporación de Estudios Tecnológicos del Norte del Valle tiene como domicilio principal la ciudad de Cartago Valle del Cauca, República de Colombia, calle 10 No 3 95 y su término de duración expira en septiembre de 2071.

Los órganos de la administración son: Asamblea General, Junta Directiva y Representante Legal.

Todo lo anterior con fundamento en los objetivos de la educación superior, señalados en el artículo 6 de la ley 30 de 1992.

La Institución tiene un capital inicial conformado por donaciones de fundadores

No tiene composición accionaria, su patrimonio está conformado por fuentes diferentes.

No tiene una situación de subordinación, tampoco tiene empresas subordinadas.

No requiere Registro Mercantil.

## **Nota 2. Bases de elaboración y Políticas Contables significativas.**

Estos estados financieros consolidados se han elaborado de conformidad con la *Norma Internacional de Información Financiera para Pequeñas y Medianas Entidades (NIIF para las PYMES)* emitida por el Consejo de Normas Internacionales de Contabilidad. Están presentados en las unidades monetarias (u.m.) del país "Colombia", que es la moneda de presentación del grupo y la moneda funcional de la institución.

La presentación de los estados financieros de acuerdo con la *NIIF para las PYMES* exige la determinación y la aplicación consistente de políticas contables a transacciones y hechos.

### ***Instrumentos Financieros Básicos***

#### ***Alcance:***

Identificación de los instrumentos financieros básicos.

#### ***Reconocimiento Inicial:***

La Corporación de Estudios Tecnológicos del Norte del Valle, identificará un instrumento financiero básico como un contrato que da lugar a un activo financiero o un pasivo financiero según lo establecido en la sección II de las NIIF para Pymes.

#### ***Medición Inicial:***

La Institución medirá un activo financiero al precio de la transacción incluyendo los costos de la transacción. En el caso de un pasivo financiero su medición inicial será su precio de transacción menos los costos de la transacción, es posible que la transacción pueda acordar una financiación, en este caso la Institución medirá inicialmente el activo o pasivo financiero al valor presente de los pagos futuros actualizados a una tasa de descuento.

#### ***Medición Posterior:***

La Institución al cierre de cada mes o al final del periodo sobre el que se informa, medirá los instrumentos financieros básicos al costo amortizado utilizando el método de interés efectivo, esto es; Costo Amortizado = Valor inicial –abonos a capital +/-Amortización acumulada (TIR) – Deterioro (activos financieros).

#### ***Eliminación:***

La Institución dará de baja un activo financiero cuándo:

- 1) Se cumplan y reciban la totalidad de los pagos.
- 2) Cuando se castiga o condonen las obligaciones de acuerdo a los términos establecidos en las políticas de cartera.
- 3) Cuando se decida vender la cartera a un tercero.

Los pasivos financieros se darán de baja cuando la obligación especificada en el contrato haya sido pagada, cancelada o haya expirado.

#### ***Presentación:***

La Institución presentará los instrumentos financieros en el Estado de Situación Financiera, en las categorías de Activos Financiero y Pasivos Financieros respectivamente.

#### ***Revelación:***





Por presentar instrumentos financieros básicos, la Institución no revelara ningún pasivo financieros medido al valor razonable con cambios en resultados. Pero se deberá revelar el resumen de políticas contables significativas concerniente a los instrumentos financieros básicos.

*Comentarios:*

Las Institución aplica tanto activos financieros como pasivos financieros, previsto en la sección 11 de esta norma.

***Propiedad, planta y equipo***

*Alcance:*

La Corporación de Estudios Tecnológicos del Norte del Valle, identificara las propiedades, planta y equipo tangible, que sean:

- a) Mantenidos para el uso de la producción y suministro de los bienes y servicios,
- b) para el arrendamiento a terceros o
- c) con propósitos administrativos, que se esperan usar durante más de un periodo.

*Reconocimiento Inicial:*

La Institución reconocerá como propiedades, planta y equipo cuando sea probable que se obtenga beneficios económicos futuros asociados con el elemento. Y cuando el costo del elemento pueda medirse con fiabilidad. Los terrenos y edificios son activos separables, y se contabilizara por separado incluso si se hubiera adquirido de forma conjunta.

*Medición Inicial:*

La Institución medirá su propiedad, planta y equipo por el costo en el momento de su adquisición, mas todos los costos directamente atribuibles a la ubicación del activo en el lugar y en la condiciones necesarias para que pueda operar, menos la estimación inicial de los costos de desmantelamiento o retiro del elemento, así como la rehabilitación del lugar sobre el que se asienta.

*Medición Posterior:*

La Institución medirá todos los elementos de propiedades, planta y equipo tras su reconocimiento inicial al costo menos, la depreciación acumulada y menos el deterioro por valor acumulado.

*Eliminación:*

La Institución dará de baja en cuentas un elemento de propiedades, planta y equipo cuando disponga de él, o cuando no se espere obtener beneficios económicos futuros por su uso o disposición final.

*Presentación:*

La Institución presentara las propiedades, planta y equipo en el activo corriente y no corriente del Estado de Situación Financiera de la Institución según proceda.

*Revelación:*

La Institución revelará para cada categoría de elementos de propiedad, planta y equipo la siguiente información:

- (a) El Costo histórico
- (b) Los métodos de depreciación utilizados.
- (c) Las vidas útiles o las tasas de depreciación utilizadas.
- (d) El importe bruto en libros y la depreciación acumulada
- (e) Información sobre las adiciones, disposiciones, adquisiciones, pérdidas y mejoras en propiedad, planta y equipo.

La Corporación de Estudios revelará también

- a) La existencia e importes en libros de las propiedades, planta y equipo a cuya titularidad la Institución tiene alguna restricción



(b) El importe de los compromisos contractuales para la adquisición de propiedades, planta y equipo.

*Comentarios:*

Ninguna

### ***Provisiones y contingencias***

*Alcance:*

La Corporación de Estudios Tecnológicos del Norte del Valle, identificara una provisión cuando estime un pasivo de cuantía o vencimiento incierto. De igual forma, identificara un activo contingente o pasivo contingente cuando:

a) La entrada de beneficios económicos sea probable, pero no prácticamente cierta (activo contingente).

b) La salida de recursos económicos sea probable, pero no prácticamente cierta (pasivo contingente). Cuando el hecho económico tenga una posibilidad menor al 50%, la contingencia solo se revelara. Cuando exista una probabilidad mayor al 50% e inferior al 100%, la provisión irá acompañada de la revelación. Cuando el hecho sea cierto (100%) se reconocerá el pasivo.

*Reconocimiento Inicial:*

La Institución reconocerá una provisión solo cuando:

a) Tenga la obligación en la fecha sobre la que se informa como resultado de un suceso pasado.

b) Sea probable (exista mayor posibilidad de que ocurra que de lo contrario) que La Institución tenga que desprenderse de beneficios económicos para liquidar la obligación.

c) El importe de la obligación pueda ser estimado de forma fiable.

*Medición Inicial:*

La Institución medirá inicialmente la provisión por el importe que pagaría racionalmente para liquidar la obligación al final del periodo o para transferirla a un tercero en esa fecha., igualmente por el valor de los beneficios económicos que se espera recibir.

*Medición:*

La Institución revisará y ajustará las cifras en cada fecha sobre la que se informa para reflejar la mejor estimación actual del importe que sería requerido para cancelar la obligación en esa fecha, dicho importe será reconocido en resultados.

*Eliminación:*

La Institución eliminara una provisión cuando la mejor estimación del importe requerido de una obligación, haya sido cancelada o liquidada. De igual forma,

La Institución no reconocerá un activo o pasivo contingente, en aquellos casos en los que ya no exista más una posibilidad de ocurrencia, o que ya no sea probable la entrada o salida de beneficios económicos a la Institución.

*Presentación:*

La Institución presentara las provisiones como un pasivo en el estado de situación financiera, de acuerdo al tiempo en que debe ser cancelado, como pasivo corriente o como no corriente. Mientras que en los activos y pasivos contingentes su nivel de incertidumbre no sea probable (mayor al 50% de probabilidad de ocurrencia) no se registraran en la contabilidad y por consiguiente no serán presentados en los Estados Financieros.

*Revelación:*

La Institución revelara una conciliación por cada tipo de provisión reconocida en la fecha sobre la que se informa, una breve descripción de la naturaleza de la obligación y del importe y calendario esperados de cualquier pago resultante. Una indicación acerca de las incertidumbres relativas al





importe o al calendario de las salidas de recursos. El importe de cualquier reembolso esperado y una descripción de todos los procesos a cargo del departamento jurídico de La Institución.

Para el caso de los pasivos contingentes, la Institución revelara en la fecha sobre la que se informa, una breve descripción de la naturaleza del mismo y cuando fuese practicable una mejor estimación de sus efectos financieros, una indicación de las incertidumbres relacionadas con el importe o el calendario de las salidas de recursos y la posibilidad de cualquier reembolso, de no ser practicable esta información, se revelara este hecho. Para el caso de los activos contingentes, la Institución revelara una descripción de la naturaleza de los activos contingentes al final del periodo sobre el que se informa y, cuando sea practicable sin costos ni esfuerzos desproporcionados, una estimación de sus efectos financieros, de no ser practicable esta información, se revelara este hecho.

*Comentarios:*

Ninguna.

***Ingreso de actividades ordinarias***

*Alcance:*

La Corporación de Estudios Tecnológicos del Norte del Valle, identificara como ingresos de actividades ordinarias las procedentes de la prestación de servicios.

*Reconocimiento Inicial:*

Cuando el resultado de una transacción generada por la prestación de servicios pueda ser estimado con fiabilidad, la Corporación reconocerá los ingresos de actividades ordinarias asociados con la transacción, por referencia al grado de terminación de la transacción al final del periodo sobre el que se informa. El resultado de una transacción puede ser estimado con fiabilidad cuando se cumplan todas las condiciones siguientes:

- a) El importe de los ingresos de actividades ordinarias pueda medirse con fiabilidad
- b) Es probable que la Institución obtenga los beneficios económicos derivados de la transacción
- c) El grado de terminación de la transacción, al final del periodo sobre el que se informa, pueda ser medido con fiabilidad y de Los costos incurridos en la transacción, y los costos para completarla, puedan medirse con fiabilidad.

*Medición:*

La Institución medirá los ingresos de actividades ordinarias al valor razonable de la contraprestación recibida o por recibir. Cuando la Institución preste servicios, reconocerá y posteriormente medirá el ingreso de actividades ordinarias asociadas con la transacción, por referencia al grado de terminación de la transacción al final del periodo sobre el que se informa.

*Eliminación:*

Cuando el resultado de una transacción, que implique la prestación de servicios, no pueda ser estimado de forma fiable, los ingresos de actividades ordinarias correspondientes deben ser reconocidos como tales sólo en la cuantía de los gastos reconocidos que se consideren recuperables.

*Presentación:*

La Institución presentara los ingresos de actividades ordinarias en el estado de resultados. De igual forma, presentara los importes brutos adeudados por los servicios prestados como un activo y presentara los importes brutos adeudados a los clientes por bienes por los servicios por prestar como un pasivo.

*Revelación:*

La Corporación revelará las políticas contables adoptadas para el reconocimiento de los ingresos de actividades ordinarias, incluyendo los métodos utilizados para determinar el porcentaje de terminación de las transacciones involucradas en la prestación de servicios. También revelará el importe de la prestación de servicios reconocidos durante el periodo.



*Comentarios:*

La Corporación genera ingresos de actividades ordinarias por prestación de servicio educativo mediante matrículas. En adición a esto y en menor cuantía.

La Institución genera intereses de financiación e intereses de mora por el otorgamiento de créditos educativos, ingresos por administración de convenios y contratos e ingresos por alquiler y venta de productos agrícolas.

***Deterioro del valor de los activos***

*Alcance:*

La Corporación de Estudios Tecnológicos del Norte del Valle, identificara la perdida por deterioro que se produce cuando el importe en libros de un activo es superior a su importe recuperable.

*Reconocimiento Inicial:*

La Institución reconocerá una pérdida por deterioro del valor inmediatamente en las cuentas de resultados.

*Medición Inicial:*

La Institución estimara el importe recuperable de un activo como el mayor entre:

- a) Su valor razonable menos los costos de venta y
- b) Su valor en uso.

La Institución determinara si existiese algún indicio de que el activo puede haber deteriorado su valor, esto podría indicar que la Institución debería revisar la vida útil restante, el método de depreciación (amortización) o el valor residual del activo, para calcular de nuevo la cuota de depreciación o amortización.

*Medición Posterior:*

La Institución evaluará en cada fecha sobre la que se informa, si existe algún indicio de que una pérdida por deterioro del valor reconocida en periodos anteriores pueda haber desaparecido o disminuido. Entonces la Institución determinará si se debe revertir o no la anterior pérdida por deterioro del valor de forma total o parcial.

*Eliminación:*

La Institución presentara el deterioro como un ajuste directo a la clasificación del activo correspondiente en el estado de situación financiera, y como un gasto en el estado de resultados.

*Presentación:*

La Institución revelara para cada clase de activo el importe de las pérdidas por deterioro del valor reconocidas en resultados durante el periodo y la partida o partidas del estado del resultado, de igual forma las reversiones que se den lugar.

*Revelación:*

La Institución estimara el importe recuperable de un activo como el mayor entre:

- c) Su valor razonable menos los costos de venta y
- d) Su valor en uso.

La Institución determinara si existiese algún indicio de que el activo puede haber deteriorado su valor, esto podría indicar que la Institución debería revisar la vida útil restante, el método de depreciación (amortización) o el valor residual del activo, para calcular de nuevo la cuota de depreciación o amortización.

*Comentarios:*

La Institución evaluará, en cada fecha sobre la que se informa, si existe algún indicio del deterioro del valor de algún activo. Si existiera este indicio, la institución estimará el importe recuperable del activo. Si no existen indicios de deterioro del valor, no será necesario estimar el importe recuperable.



### ACTIVO



### ACTIVOS TOTALES CIFRAS EN MILES DE PESOS

AÑO	VALOR
2011	1.308.968
2012	1.546.527
2013	1.843.479
2014	2.185.568
2015	2.267.683
2016	2.666.136
2017	2.679.874
2018	2.634.905
2019	3.053.962
2020	3.187.814
2021	3.199.950

### ACTIVO CORRIENTE

#### Nota 3 EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO

Efectivo y Equivalente al efectivo	31 Diciembre 2021	31 Diciembre 2020	Variación
<b>Bancos y cuentas de ahorro</b>	<b>300.652.291</b>	<b>358.115.605</b>	<b>-57.463.314</b>
Bancos	12.937.473	4.372.432	8.565.041
Cuentas de Ahorro	287.714.818	353.743.173	-66.028.355
<b>Inversión en CDTs</b>	<b>789.526.602</b>	<b>766.875.022</b>	<b>22.651.580</b>
Efectivo de uso restringido (CDT)	262.499.130	255.231.619	7.267.511
Equivalente al efectivo (CDT)	527.027.472	511.643.403	15.384.069
<b>TOTAL</b>	<b>1.090.178.893</b>	<b>1.124.990.627</b>	<b>-34.811.734</b>

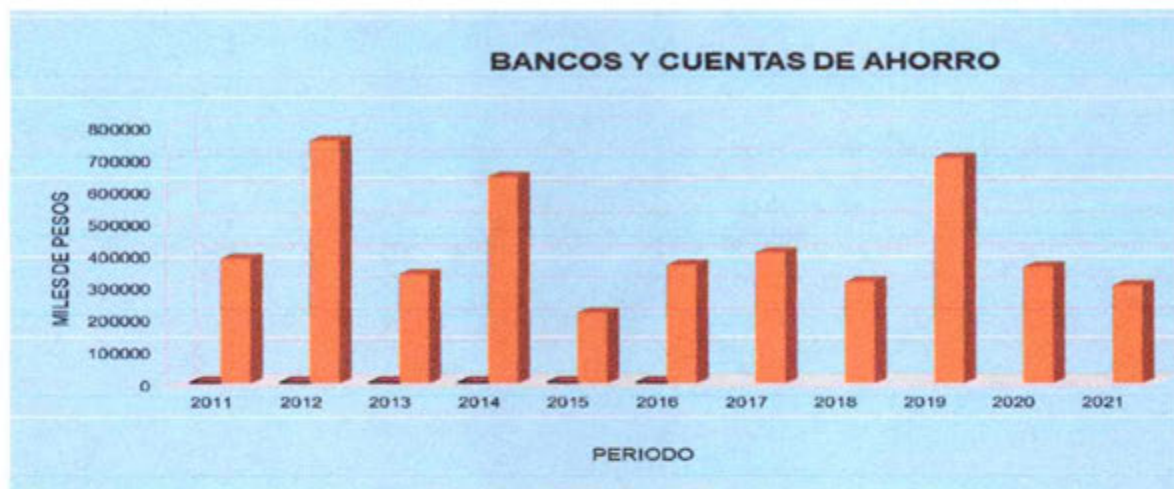
**CORPORACIÓN DE ESTUDIOS TECNOLÓGICOS DEL NORTE DEL VALLE**

P.J. No.3712 – NIT: 891.401.313-4

Calle 10 # 3-95 Tel: 2111804-2112545 Fax: 2134421

Cartago - Valle E-mail: info@cotecnova.edu.co

## EFFECTIVO Y BANCOS



Cifras en miles de pesos

AÑO	VALOR
2011	385.462
2012	754.949
2013	337.029
2014	641.819
2015	216.562
2016	364.901
2017	403.273
2018	312.647
2019	699.364
2020	358.116
2021	300.652

El efectivo y equivalente al efectivo en el estado de situación financiera y en el estado de flujos de efectivo incluyen el dinero en caja y bancos y las inversiones de alta liquidez, fácilmente convertible en una cantidad determinada de efectivo y sujetas a un riesgo insignificante de cambios en su valor.

Los saldos en cuentas de ahorro y bancos se encuentran conciliados a diciembre 31 de 2021.

El efectivo de uso restringido es una cuenta destinada para cumplir con la obligación contraída en la compra de la unidad productiva la Esperanza con la señora Cruzalba Zuluaga Alzate.

Actualmente la Institución cuenta con el valor de uso restringido en un CDT No 150103439917 a en Bancoomeva por valor de \$262.499.130 para cumplir con el pago de la promesa de compraventa de la unidad productiva (Casa Hotel). Valor de capital Inicial \$225.000.000 + rendimiento por intereses de \$37.499.130 a diciembre 31 2021.



El valor de equivalente al efectivo es utilizado para cumplir con actividades del desarrollo normal del objeto social de la Institución.

En la cuenta efectivo y equivalente al efectivo se cuenta con un CDT de tesorería No 25501054559 en Banco Caja Social por valor de \$344.911.945

Valor CDT \$300.000.000+ rendimiento por intereses \$44.911.945 a diciembre 31 2021.

#### Nota 4. CUENTAS POR COBRAR (INSTRUMENTOS FINANCIEROS)



#### Cifras en miles de pesos

AÑO	VALOR
2011	76.234
2012	76.300
2013	62.654
2014	102.907
2015	75.108
2016	58.225
2017	19.226
2018	18.863
2019	25.528
2020	37.054
2021	26.373

Cartera por créditos educativos	Diciembre 31 de 2021	Diciembre 31 de 2020	Variación
	Tecnologías	3.581.473	2.411.036
Ciclos Profesionales Propios	3.028.515	1.354.831	1.673.684
Cead (Educación a distancia)	11.277.845	18.643.395	-7.365.550
Derechos Complementarios	5.305.819	6.976.930	-1.671.111
Extensión	2.591.821	4.145.000	-1.553.179
Cartera años anteriores	14.419.620	15.917.885	-1.498.265
<b>Total</b>	<b>40.502.093</b>	<b>49.428.607</b>	<b>-8.926.514</b>

La cuenta deudores comprende la cartera por créditos educativos otorgados a los estudiantes de la Institución.



Esta cuenta se encuentra amparada por documentos (pagarés o letras de cambio) necesarios para legitimar el ejercicio del derecho literal y autónomo que en ellos se incorpora. Estos documentos sólo producirán los efectos en ellos previstos, cuando contengan las menciones y llenen los requisitos que la ley señale.

Los créditos se otorgan con un tiempo igual o inferior a 180 días (periodo académico)

El valor de la cartera por créditos se reconoce a valor de valor de la transacción, más los costos atribuibles al crédito educativo.

La Institución medirá las cuentas por cobrar inicialmente al precio de la transacción, incluyendo los costos de la transacción

Valor razonable, la Institución considera que todas las ventas por servicios educativos realizadas con periodos inferiores a 30 días, son equivalentes de efectivo y por lo tanto no contienen un elemento de financiación y por ende no aplicaría el concepto para medición a valor razonable o costo amortizado.

Se revisarán las estimaciones de cobros, y se ajustará el importe en libros de las cuentas por cobrar para reflejar los flujos de efectivo reales y estimados ya revisados.

#### Nota 5. DETERIORO DE CARTERA

Al final de cada periodo sobre el que se informa, la Institución evaluará si existe evidencia objetiva de deterioro de valor y cuando exista, la entidad reconocerá inmediatamente una pérdida por deterioro en valor de resultados. Se determinará el 100% de deterioro por las cuentas por cobrar con una antigüedad superior a 180 días.

Deterioro	Diciembre 31 de 2021	Diciembre 31 de 2020	Variación
Cartera	- 14.419.620	- 15.917.885	-1.498.265

El castigo de cartera se realizará con la aprobación del Consejo Directivo, debitando el deterioro y acreditando la cartera respectiva.

Concepto	Cartera en mora a dic 31 2021	Cartera en mora a dic 31 2020.	Variación
Formación Técnica	1.670.382	1.801.371	- 130.989
Formación Tecnológica	10.245.911	11.987.765	-1.741.854
Formación Profesional	2.503.327	2.128.749	374.578
<b>Total</b>	<b>14.419.620</b>	<b>15.917.885</b>	<b>-1.498.265</b>

#### Nota 6. CUENTAS CORRIENTES COMERCIALES

El saldo de esta cuenta corresponde a relaciones y vínculos interinstitucionales establecidos entre la Corporación de Estudios y otras Universidades del país.

Entidades	Diciembre 31 de 2021	Diciembre 31 de 2020	Variación
Cecar	0	163.856	163.856





Otras entidades	126.300	2.484.348	-2.358.048
<b>Total</b>	<b>126.300</b>	<b>2.648.204</b>	<b>-2.521.904</b>

#### Nota 7. INGRESOS POR COBRAR

Cuenta	31 Diciembre 2021	31 Diciembre 2020	Variación
Arrendamientos	285.300	440.800	-155.500

Los pagos realizados o recibidos bajo contratos de arrendamiento operativo son reconocidos como ingresos, en el estado de resultados y durante la vigencia del contrato.

Los arrendamientos se realizan con base en el método de línea recta a lo largo del plazo del arrendamiento. Los costos asociados, como mantenimiento de menor cuantía y seguro, se reconocen como gastos cuando se incurren en ellos.

El saldo a diciembre 31 de 2021 corresponde al canon de arrendamiento del apartamento de la casa de la casa de la Calle 12, por valor de \$285.300.

#### Nota 8. DEUDORES VARIOS

Cuenta	31 Diciembre 2021	31 Diciembre 2020	Variación
Recobro Eps y Arl	175.569	433.349	-257.780

El saldo por cobrar de esta cuenta corresponde a el valor adeudado por las entidades del servicio de la salud de la funcionaria Yuti Marcela LLano por concepto de incapacidades de trabajadores.

### ACTIVO NO CORRIENTE

#### Nota. 9 ACTIVOS FINANCIEROS EN INVERSIONES CON PARTICIPACIÓN EN EL PATRIMONIO

	31 dic 2021	31 dic 2020	Variación
<b>Total Instrumentos Financieros en Inversiones</b>	<b>243.526.010</b>	<b>231.443.435</b>	<b>12.082.575</b>
<b>Cuotas o partes de Interés Social</b>			
Fodeseq	29.594.595	26.869.017	2.725.578
<b>Certificados en CDT</b>	<b>187.227.010</b>	<b>180.769.416</b>	<b>6.457.594</b>
<b>Otras Inversiones</b>			
Cooameva	9.389.430	8.708.545	680.885
Favi Utp	8.963.139	7.613.382	1.349.757
Cooprocenva	8.351.837	7.483.075	868.762

Cuenta conocida con el nombre de activos financieros. Estas inversiones están representadas por aportes sociales conservados con el objetivo de obtener créditos y mantener una reserva secundaria



de liquidez, obtener rentas fijas o variables y el de establecer relaciones económicas con demás entidades.

Estas cuentas están conformadas por aportes a entidades financieras

El Fodesepe (Fondo de Desarrollo de la Educación Superior) es una entidad del Gobierno Nacional, vinculada al Ministerio de Educación Nacional, especializada en apoyar a las Instituciones de Educación Superior para que sean más competentes y competitivas para la consolidación de una educación con calidad, pertinencia y cobertura con equidad.

El Fodesepe reinvierte sus excedentes, incrementando sus reservas y fondos, los que directamente benefician a las Instituciones de Educación Superior afiliadas, revalorizando sus aportes y realizando actividades en su beneficio a través de la cofinanciación.

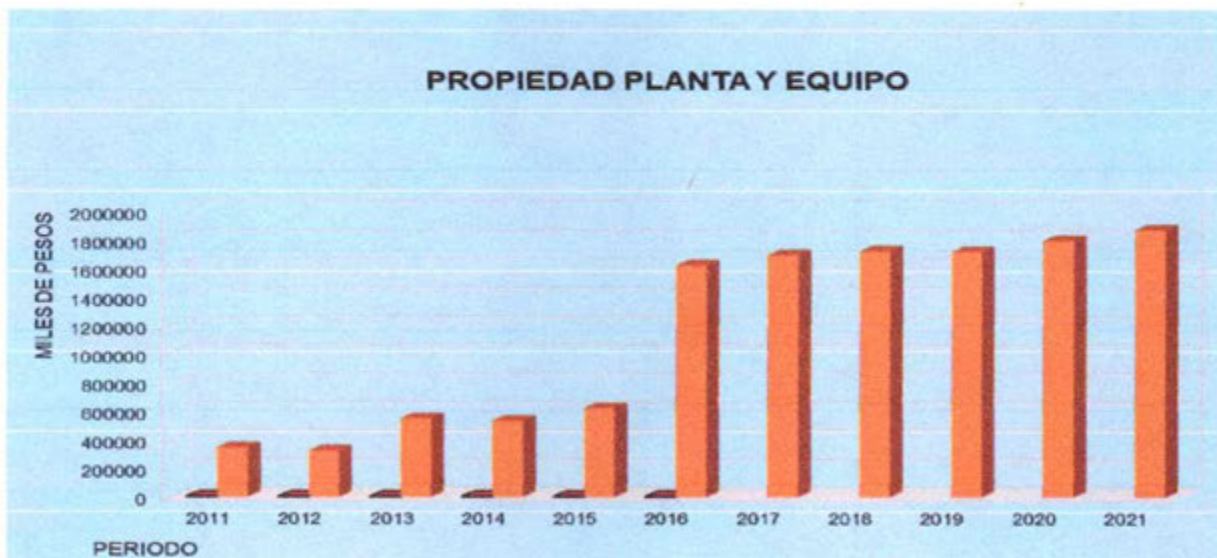
El CDT por valor de \$187.227.010 con apertura en la entidad financiera DAVIVIENDA corresponde a la inversión aprobada por la asamblea general para fortalecimiento del patrimonio, producto de los excedentes obtenidos en el año 2019, y que deben ser reinvertidos en activos, esta inversión en CDT no puede ser inferior a un año en cumplimiento del artículo 1.2.1.5.1.22 del

decreto 1625 de 2016. El valor inicial del CDT es de \$176.590.824, más los rendimientos obtenidos a dic 31 2021 que son de \$10.636.186, para un total de \$187.227.010.

Las demás Entidades son cooperativas en donde se hacen aportes mensuales con el fin de tener un ahorro y a su vez conservar buenas relaciones con el sector financiero para posibles negociaciones que benefician la Institución en el momento que se requiera.

La Cooperativa de empleados Favi Utp es una entidad de la Universidad Tecnológica de Pereira que facilita el otorgamiento de diferentes modalidades de crédito a los trabajadores de planta de la Institución que se encuentren afiliados a la misma.

#### Nota 10. PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO





**Cifras en miles de pesos**

AÑO	VALOR
2011	347.880
2012	325.490
2013	549.203
2014	533.868
2015	622.355
2016	1.619.950
2017	1.692.507
2018	1.719.460
2019	1.714.383
2020	1.794.327
2021	1.870.103

Cuenta	31 diciembre 2021	31 diciembre 2020	Variación
<b>Propiedad Planta y Equipo menos Depreciación acumulada</b>	<b>1.810.102.885</b>	<b>1.794.326.851</b>	<b>15.776.034</b>
<b>Propiedad Planta y Equipo sin Depreciación Acumulada</b>	<b>2.353.140.333</b>	<b>2.048.513.529</b>	<b>304.626.804</b>
<b>Propiedades de Inversión</b>	<b>351.995.204</b>	<b>351.995.204</b>	<b>0</b>
Terreno Casa Calle 12	207.397.466	207.397.466	0
Edificación casa calle 12	144.597.738	144.597.738	0
<b>Propiedad Planta y Equipo</b>			
<b>Terrenos</b>	<b>827.900.000</b>	<b>827.900.000</b>	<b>0</b>
Parqueadero	194.400.000	194.400.000	0
Finca Palmas Ilusión	490.000.000	490.000.000	0
Terreno Casa Hotel (Promesa compra venta)	143.500.000	143.500.000	0
<b>Construcciones y Edificaciones</b>	<b>266.779.089</b>	<b>266.779.089</b>	<b>0</b>
Casa Finca palmas Ilusión	37.657.089	37.657.089	0
Parqueadero calle 10 3 23	30.160.000	30.160.000	0
Casa Hotel Finca (Promesa)	195.999.000	195.999.000	0
Bodega Unidad Productiva	2.963.000	2.963.000	0
<b>Equipos de Oficina</b>	<b>213.289.727</b>	<b>189.273.054</b>	<b>24.016.673</b>
Muebles y Enseres	162.099.959	145.560.165	16.539.794
Equipos	50.525.968	43.049.088	7.476.880
Otros	663.800	663.800	0
<b>Maquinaria y Equipo</b>	<b>5.759.793</b>	<b>5.759.793</b>	<b>0</b>
Maquinaria y Equipo	4.139.700	4.139.700	0
Equipo de Seguridad y rescate	1.620.093	1.620.093	0
<b>Equipos de Comp. y</b>	<b>657.859.806</b>	<b>553.634.391</b>	<b>104.225.415</b>

**CORPORACIÓN DE ESTUDIOS TECNOLÓGICOS DEL NORTE DEL VALLE**

P.J. No.3712 – NIT: 891.401.313-4

Calle 10 # 3-95 Tel: 2111804-2112545 Fax: 2134421

Cartago - Valle E-mail: info@cotecnova.edu.co





Cuenta	31 diciembre 2021	31 diciembre 2020	Variación
<b>Comunicación</b>			
Equipos de Computo	500.666.385	403.114.870	97.551.515
Equipos de Telecomunicaciones	37.438.267	36.203.267	1.235.000
Equipos Audiovisuales	113.292.902	107.993.902	5.299.000
Otros equipos	6.462.252	6.322.352	139.900
<b>Equipo Médico- Científico</b>	<b>27.774.462</b>	<b>27.774.462</b>	<b>0</b>
Odontológico	718.932	718.932	0
Laboratorio	27.055.530	27.055.530	0
<b>Pozos artesianos</b>	<b>1.782.250</b>	<b>1.782.250</b>	<b>0</b>

La Institución registrará como propiedad planta y equipo, los activos tangibles que se mantienen para su uso en la producción del servicio educativo, se prevé usarlos más de un periodo

contable, de igual manera registra como propiedad planta y equipo las **Propiedades de Inversión en arrendamiento operativo.**

La Institución, reconocerá a un activo como elemento de la propiedad, planta y equipo si es probable que la Institución obtenga beneficios económico futuros; además que el costo de dicho activo pueda medirse con fiabilidad.

La Institución, medirá la propiedad planta y equipo al costo menos la depreciación acumulada que haya sufrido dicho elemento.

Los activos de la Institución se registran a valor de costo, y estarán sujetos a cambios de valor, de acuerdo al estado del bien, en el momento de realizar el respectivo avalúo o cambios de acuerdo al valor comercial de los mismos y a la política para ello establecida.

Las variaciones obtenidas en el comparado de los dos periodos fiscales 2020-2019 es el producto de las inversiones realizadas en activos fijos para el año 2020.

La Institución actualmente cuenta con una propiedad ubicada en la calle 12 No 2 -10 que se encuentra en alquiler, generando un arrendamiento operativo.

En el mes de febrero de 2018 se realizaron los respectivos avalúos de cada uno de los predios de la Corporación de Estudios Tecnológicos del Norte del Valle, los cuales se analizaran para su respectivo registro en la contabilidad, teniendo en cuenta sus características, tratamiento y realidad económica.

En noviembre de 2013 se compró la unidad productiva (Finca las Palmas-Ilusión-Vereda la Estrella) en el municipio de Alcalá (Valle), incluida una casa avaluada en \$16.272.000 y un terreno por valor de \$208.728.000, para un total de \$225.000.000.

Continuo al lote de terreno antes mencionado, la Institución tiene una promesa de compraventa elaborada en noviembre de 2013, con la misma vendedora, sin considerar clausula penal, bien que será escriturado en el momento que la señora legalice la posesión ante la Agencia para el Desarrollo Social (entidad que entró a reemplazar al Incoder). Este bien tiene un área construida de 744 Mts<sup>2</sup> y un área del lote de 3.280 Ha.





A partir del mes de noviembre del año 2013 la Corporación tiene la posesión material y uso del bien, le genera beneficios económicos puesto que en ella se hacen actividades para prácticas de los estudiantes de producción agropecuaria, cumpliendo bajo NIIF la definición de "activo", para lo cual prima la esencia sobre la forma, con la aclaración de que existe restricción del bien en cuanto a su titularidad. En su reconocimiento bajo NIIF este bien se contabilizó como Activo con promesa de compra venta (propiedad planta y equipo) contra el patrimonio en la adopción por primera vez. En diciembre de 2013 fue objeto de un avalúo técnico por el Perito evaluador Edgar Farid Córdoba Nieto con T.P No 186079 C.S.J R.N.A/C.C.-04-2171, quien presentó los siguientes valores:

Área del lote 3,280 Ha \$143.500.000  
Vivienda 4Mt2 \$195.999.000  
Total: \$339.499.000

En el año 2021-2020 la Institución realizó las siguientes compras de activos.

<b>Compras años 2021-2020</b>		<b>Año 2021</b>	
<b>Activos de mayor y menor cuantía</b>	<b>Cant</b>	<b>Valor</b>	
<b>Equipos de computo y comunicación</b>			
Fe 7 Un Router Gigabit Inalambrico banda dual AC1750	1	\$ 481.500,00	
Fe 960 compra de Impresora Epson Calidad	2	\$ 2.465.000,00	
Disco duro ssd 500 gb westwen digital Blue SATA 2.5	10	\$ 3.650.000,00	
Fe 12 Portatil Hp G7 (Consejo directivo)	1	\$ 2.990.000,00	
Fact 13 II Discos estado solido ssd 500gb Western Wd Blue SATA 2.5	2	\$ 702.000,00	
Fact 14 Disco estado solido ssd 500gb Western Wd Blue SATA 2.5	16	\$ 5.760.000,00	
Factura 17 Disco estado solido ssd 500gb Western Wd Blue SATA 2.5	17	\$ 11.550.000,00	
Fe 20 Repotenciación Portatil Calidad (Disco estado solido, Ram y Bateria )	1	\$ 666.000,00	
Factura 21 Disco estado solido ssd 500gb Western Wd Blue SATA 2.5	16	\$ 5.840.000,00	
Fe 22 Repotenciación Portatil Rectoria (Disco estado solido, Ram y Bateria )	1	\$ 666.000,00	
Ups 1kv on line Nicomar Powest	3	\$ 2.820.300,00	
Un Servidor C.P N°1 Nas de respaldo	1	\$ 6.889.921.50	
tres Servidores Aulas Virtual	3	\$ 15.301.293.70	
Fact 23 Disco estado solido ssd 500gb Western Wd Blue SATA 2.5	5	\$ 1.825.000,00	
Pc Nuevos Docentes	4	22.440.000,00	
PC Acer todo en uno	2	10.960.000,00	
<b>Muebles y Enseres</b>			



Mesa de trabajo Nueva Sala Juntas	12	\$ 3.355.800,00	
FE 567 Dos archivadores metalicos 4 gavetas(Credito y cartera)	2	\$ 1.451.800,00	
Aire acondicionado Elatin	1	10.176.880,00	
Estufa a gas marca Abba Rf Cg401-3ee	1	370.000	
FVEK 126495 Dispensador de agua Swan	1	441.500	
Nevera Hace Himalaya 40 4 SEDATI	1	\$ 1.411.576,00	
Escritorio lineal Docentes	4	2.665.600,00	
Silla secretariales para docente	4	1.423.240,00	
Equipo de Fotografía	1	5.299.000,00	
Escalerilla de dos pasos	1	160.650,00	
Mesa oficina mercadeo	1	166.600,00	
Archivador Metálico de 4 gavetas	1	480.760,00	
Silla Interlocutora Azul	2	257.040,00	
Silla Interlocutora Agua marina	2	257.040,00	
Armario papelerero	1	1.082.900,00	
Escritorio lineal	3	1.874.250,00	
Fcv CMFE 5432 Silla Fiory	1	531.038,00	
Fcv Fe 5944 Escaner EPSON Worlforce 730N	1	2.427.600,00	
Sala oficina mercadeo (sofa y puff)	1	610.000,00	
Compra de Datafono pago Movil FEV Cbfe-7422996	1	\$ 98.900,00	
Telefono Ina Dect Pana Id TGB1122*1	1	\$ 139.900,00	
Telefono Inhambrico Panasonic	1	\$ 199.000,00	
Swich 16 puertos 10 patch cord servidores	1	\$ 1.036.000,00	
Licencia Virtual plataforma	1	\$ 29.770.000,00	
<b>TOTAL</b>		<b>160.694.089.2</b>	

Activos de mayor y menor cuantía		Cant	Año 2020 Valor
Factura 074 Lector cédula Honeywell Xenono 1900 con soporte		2	1.400.000
Factura 2 Impresora Hp ink tank 115		1	635.000
Factura 2 Camara Logitech conference cam		2	8.220.000
FE 2021 compra videoprojector Epson, cable y soporte		3	6.840.300

**CORPORACIÓN DE ESTUDIOS TECNOLÓGICOS DEL NORTE DEL VALLE**

P.J. No.3712 – NIT: 891.401.313-4

Calle 10 # 3-95 Tel: 2111804-2112545 Fax: 2134421

Cartago - Valle E-mail: info@cotecnova.edu.co



Kit de arduino (Kit sensores, riego automatico, baterias, y elem. complementario)			9	5.490.000
Router Board 1100*4 Fact 63			1	2.509.853
Gabinete Rack Pared y accesorios			1	2.025.662
Access Point Unifi Uap-Lite (2 generación) Instalación y configuración			1	693.000
Tablet Ref 7914 Lenovo Tab E7			1	350.000
FEV Reposición Servidor HPE Contingencia (Parqueadero)			1	24.803.596
FEV Fe-1.455 (16 Equ Evc Escritorios Core I7 Board Aus más monitor-Lic Win Home- TP LINK tarjeta Red Inalambrica y Combo Genius)			16	72.542.400
Punto Red servidores (Switch-Patch Panel y Accesorios)			1	7.606.000
Fact 1(Patch cord, asesorios e instalación)			1	367.500
Equipos adicionales (Parqueadero) Respaldo de la Información académica			1	1.674.812
Fv 88700 Dos tableros Salón de redes y Lab Electricidad \$ 125.900 unitario total Fv \$251.800 Iva 19%			3	377.700
Fv 10360 Compra Doce Ventiladores Air Pro 20" Valor unitario \$ 190.000 Valor total \$ 2.280.000 Iva Incluido 19% (24 meses garantía)			12	2.280.000
Factura 074 Lector cédula Honeywell Xenono 1900 con soporte			6	894.600
Factura 2 Impresora Hp ink tank 115			3	630.000
Factura 2 Camara Logitech conference cam			73	8.777.000
FE 2021 compra videoprojector Epson, cable y soporte			84	12.317.471
Kit de arduino (Kit sensores, riego automatico, baterias, y elem. complementario)			6	879.819,00
Router Board 1100*4 Fact 63			11	15.070.000
<b>Total</b>				<b>\$176.384.713</b>

**CORPORACIÓN DE ESTUDIOS TECNOLÓGICOS DEL NORTE DEL VALLE**

P.J. No.3712 – NIT: 891.401.313-4

Calle 10 # 3-95 Tel: 2111804-2112545 Fax: 2134421

Cartago - Valle E-mail: info@cotecnova.edu.co





### 10.1 Depreciación acumulada

La Institución reconocerá la ganancia o pérdida por la baja en cuentas de un activo de propiedad planta y equipo en el resultado del periodo contable que se produjo.

La Institución revelará para cada una de las clasificaciones de propiedad planta y equipo que la gerencia considera apropiada, la siguiente información:

- La base de medición utilizada, vida útil o vidas útiles de la propiedad planta y equipo el importe en libros de la propiedad, planta y equipo, su depreciación acumulada y pérdida por deterioro del valor al principio y final de periodo contable que se informa
- Conciliación de los importes al inicio y final por pérdidas por deterioro, depreciación y otros cambios.
- La Institución deberá distribuir el importe depreciable de una propiedad, planta y equipo a lo largo de su vida útil, de una forma sistemática con relación al método de depreciación que se haya elegido para dicha propiedad.
- La Institución determinó la vida útil de su propiedad, planta y equipo de los factores como lo son la utilización prevista, del desgaste físico esperado, la obsolescencia, los límites o restricciones al uso del activo, entre otros

El sistema de depreciación utilizado para los activos de la Corporación es el de Línea Recta.

La vida útil estimada actualmente es la siguiente:

Construcciones y edificaciones	10 -50 años
Maquinaria y Equipo	10 años
Equipos de Computación y Comunicación	5 años
Equipos de Oficina	5-10 años
Equipo Médico Científico	5 años
Otros Activos	5 años

Cuenta	31 diciembre de 2021	31 diciembre de 2020	Variación
<b>Depreciación Acumulada</b>	<b>-543.037.447</b>	<b>-430.571.391</b>	<b>-112.466.056</b>
Construcciones y Edificaciones	-27.393.117	-26.401.791	- 991.326
Maquinaria y Equipo	-4.390.389	-3.752.037	-638.352
Equipos de Oficina	-90.450.665	-72.501.908	-17.948.756
Equipos de cómputo y Comunicación	-401.610.487	-311.782.785	-89.827.702
Equipo Médico Científico	-17.441.827	-14.738.790	-2.703.037
Pozos Artesianos	-1.750.962	-1.394.080	-356.882

### 11. Intangibles:

Cuenta	31 diciembre de 2021	31 diciembre de 2020	Variación
<b>Intangibles</b>	<b>29.770.000</b>	<b>0</b>	<b>29.770.000</b>
Licencia Virtual de aprendizaje	29.770.000	0	29.770.000

Un activo intangible es un activo identificable, de carácter no monetario y sin apariencia física. Un activo es identificable cuando:

- (a) es separable, es decir, es susceptible de ser separado o dividido de la entidad y vendido, transferido, explotado, arrendado o intercambiado, bien individualmente junto con un contrato, un activo o un pasivo relacionado
- (b) surge de un contrato o de otros derechos legales, independientemente de si esos derechos son transferibles o separables de la entidad o de otros derechos y obligaciones.

Un activo intangible es identificable cuando es susceptible de separarse de la entidad y, en consecuencia, venderse, transferirse, entregarse en explotación, arrendarse o intercambiarse. Un activo intangible también es identificable cuando surge de acuerdos vinculantes incluyendo derechos contractuales u otros derechos legales.

La institución realiza una inversión en una plataforma virtual de aprendizaje, con el propósito de incursionar e incluir nuevos modelos de enseñanza, que permitan traspasar fronteras, facilitando la adquisición del conocimiento para personas que vivan en otras regiones del país.

Esta inversión genera beneficios económicos a futuro, por la venta de servicios educativos como cursos, diplomados y demás oportunidades que la Institución pueda sacar provecho, generando un beneficio social y económico insitucional.

## PASIVO





Cifras en miles de pesos

AÑO	VALOR
2011	206.359
2012	263.311
2013	159.063
2014	360.478
2015	341.476
2016	452.891
2017	381.080
2018	354.473
2019	424.689
2020	403.103
2021	350.024

## PASIVO CORRIENTE

### Nota 12 CUENTAS POR PAGAR

#### Nota 12.1 CUENTAS CORRIENTES COMERCIALES

Esta cuenta se aplica cuando el ente económico establece negociaciones de carácter comercial, generando de esta manera obligaciones de carácter legal, o hechos económicos entre las partes. Se establecen convenios educativos con otras universidades, para ofrecer programas certificados y a distancia.

Los acreedores comerciales, proveedores y las otras cuentas por pagar son obligaciones basadas en condiciones de crédito normales y no tienen intereses. Se reconocen cuando la compañía ha adquirido una obligación generada al recibir los riesgos y beneficios de bienes comprados, o al recibir los servicios acordados. Se miden por el valor acordado con el proveedor.

La Institución reconocerá una cuenta y documento por pagar cuando se convierte en una parte del contrato y, como consecuencia de ello, tiene la obligación legal de pagarlo.

#### Nota 12.2 COSTOS Y GASTOS POR PAGAR

Cuenta	Diciembre 31 de 2021	Diciembre 31 de 2020	Variación
<b>Costos y Gastos por Pagar</b>	<b>5.206.236</b>	<b>4.785.097</b>	<b>421.139</b>
Honorarios	0	1.274.610	- 1.274.610
Arrendamiento datáfono	0	27.556	- 27.556
Servicios Públicos	4.565.088	2.170.977	2.394.111
Seguros	0	130.000	- 130.000
Otros	641.148	1.181.954	- 540.806

La Institución logra cancelar la mayoría de costos y gastos a diciembre 31 de 2021 solo quedando por cancelar el valor de \$4.565.088 de servicios públicos y otros por valor de \$641.148.





### Nota 12.3 RETENCIÓN EN LA FUENTE

Cuenta	Diciembre 31 de 2021	Diciembre 31 de 2020	Variación
Retención en la Fuente	960.781	631.718	329.063

La corporación se encuentra a paz y salvo a 31 de diciembre de 2021 por concepto de retenciones en la fuente; que fueron practicadas y pagadas oportunamente a la Dian.

La Institución es un sujeto activo de retención en la fuente, más no pasivo. Esto quiere decir que nosotros estamos en la obligación de practicar retención, pero no nos pueden practicar retención en la fuente por ser una entidad de régimen especial (Corporación).

El saldo que presenta el balance corresponde a retenciones practicadas a terceros en el mes de diciembre que se cancelarán en el mes de enero de 2022.

### Nota 13 IMPUESTOS GRAVÁMENES Y TASAS

Cuenta	Diciembre 31 2021	Diciembre 31 2020	Variación
De Industria y comercio	4.626.000	5.188.000	-562.000

El valor del impuesto de industria y comercio corresponde a la tarifa del 2x1000 (Instituciones de Educación privadas) de los ingresos netos obtenidos en el año 2021. Este impuesto se paga en enero o febrero de 2022 al municipio de Cartago Valle.

### Nota 14 BENEFICIOS A EMPLEADOS

Cuenta	Diciembre 31 2021	Diciembre 31 2020	Variación
<b>Beneficios a empleados</b>	<b>62.426.955</b>	<b>63.394.784</b>	<b>-967.829</b>
Cesantías Consolidadas	46.137.403	48.359.723	-2.222.320
Intereses sobre cesantías	5.521.355	5.771.543	250.188
Vacaciones	10.768.197	9.263.518	1.504.679

La Institución tiene una nómina de: personal administrativo, académico administrativo y docente de tiempo completo y medio tiempo. En promedio 37 trabajadores de planta y 62 de hora cátedra

El valor a diciembre 31 de 2021 por pagar en obligaciones laborales es de naturaleza corriente en un 100%. Las siguientes obligaciones con los trabajadores se deben pagar así:

Las cesantías se cancelan a más tardar el 15 de febrero de 2022.

Los intereses a las cesantías se cancelan en el mes de enero de 2022.

Los beneficios de corto plazo incluyen básicamente salarios, cesantías, vacaciones, prima legal e intereses a las cesantías que remuneran el servicio que prestan los empleados a la Institución.

Estos beneficios son reconocidos contablemente en la medida en que el empleado presta sus servicios a la Institución y se calculan con base en las normas laborales y/o en los acuerdos contractuales establecidos entre el empleado y la Institución.

### Nota 15. PROVISIONES Y CONTINGENCIAS

Cuenta	Diciembre 31 2021	Diciembre 31 2020	Variación
<b>Pasivos Estimados y Provisiones</b>	<b>225.000.000</b>	<b>235.000.000</b>	<b>-10.000.000</b>



Demandas laborales	0	10.000.000	-10.000.000
Promesa compraventa	225.000.000	225.000.000	0

La Institución reconocerá una provisión cuando se tenga una obligación a la fecha sobre la que se informa, resultado de un suceso pasado, sea probable desprenderse de recursos para liquidar la obligación y el importe de la obligación pueda ser estimado de forma fiable.

Actualmente la Institución reconoce el valor a pagar por la promesa de compraventa del bien inmueble ubicado en el departamento del Valle del Cauca, municipio de Alcalá, vereda la Estrella (Finca la Esperanza).

Para el cumplimiento de la obligación se cuenta con un efectivo de uso restringido en CDT por valor de \$225.000.0000 y así contar con el efectivo para poder cumplir con la obligación.

Actualmente la compra de esta propiedad se encuentra en proceso de legalización para su titularidad, proceso que actualmente esta a cargo de la entidad Agencia para el Desarrollo Social que vino a reemplazar a la entida INCODER.

#### Nota 16 INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPADO

Cuenta	Diciembre 31 de 2021	Diciembre 31 de 2020	Variación
<b>Ingresos Recibidos por Anticipado</b>	<b>51.524.971</b>	<b>93.936.025</b>	<b>-42.411.054</b>
Matriculas e Inscripciones	51.524.971	93.936.025	-42.411.054

La Institución recibe pagos por concepto de matrículas e inscripciones del periodo siguiente (2022); por otra parte, existen pequeños saldos a favor de estudiantes por mayor valor cancelado, becas y descuentos otorgados. También se encuentra saldos a favor por concepto de giros por créditos de ICETEX.

#### Nota 17. INGRESOS RECIBIDOS PARA TERCEROS

Cuenta	Diciembre 31 de 2021	Diciembre 31 de 2020	Variación
<b>Ingresos Recibidos para Terceros</b>	<b>279.450</b>	<b>145.357</b>	<b>134.093</b>
Otros	279.450	145.357	134.093

Esta cuenta permite registrar valores obtenidos por pagos recibidos de terceros, pero con la condición de ser cancelados a las entidades que en realidad son las beneficiarias directas de estos dineros, que son producto de convenios y resultado de las operaciones internas de la Institución.

El saldo de esta cuenta es relativamente bajo, ya que la Institución viene cancelando el valor del porcentaje que se debe cancelar por los programas en convenio en la medida que ya se ha logrado tener claridad del total de valores recaudados por matriculas financieras y académicas de los estudiantes.

La universidad actualmente cuenta con los siguientes convenios:

Universidad Pedagógica y Tecnológica de Colombia de la Tunja (Boyacá)

Universidad Escolme de la ciudad de Medellín (Antioquía).

Universidad CECAR de Sincelejo (Sucre)





La cuenta Otros por valor de \$279.450 corresponde al valor por pagar a la UPTC por concepto de derechos de grado.

## PATRIMONIO



Cifras en miles de pesos

AÑO	VALOR
2011	1,102.609
2012	1,283.216
2013	1,684.416
2014	1,825.091
2015	1,926.207
2016	2,213.245
2017	2,298.794
2018	2,280.432
2019	2,629.273
2020	2,874.711
2021	2,849.926





### Nota 18 SUPERAVIT DE CAPITAL

Cuenta	Diciembre 31 de 2021	Diciembre 31 de 2020	Variación
Superávit de Capital	37.615.332	37.615.332	0
Donaciones en Dinero	27.997.706	27.997.706	0
En Bienes Muebles	9.617.626	9.617.626	0

Se considera superávit de capital el valor de las cuentas que reflejan el incremento patrimonial de un periodo a otro, producto de operaciones ajenas al desarrollo del objeto social o de inversiones adicionales de los socios o aportes de donaciones de fundadores o asambleístas.

Corresponde al valor de las donaciones recibidas en dinero o en especie.

### Nota 19. RESERVAS

Se crea una reserva para fortalecimiento del patrimonio y respaldada con un CDT no inferior a 360 días y aprobada por la asamblea general ordinaria en el año 2020.

El artículo 1.2.1.5.1.22. del decreto 1625 de 2016, define las inversiones como aquellas dirigidas al fortalecimiento del patrimonio de conformidad con las reglas previstas en el Estatuto Tributario, y que generan rendimientos para el desarrollo de la actividad meritoria.

Esta premisa permite interpretar que toda inversión realizada bajo la aplicación de este artículo y que tiene como efecto la disminución del beneficio neto o excedente, en el año fiscal que se realiza, tiene como finalidad el fortalecimiento patrimonial y la obtención de nuevos ingresos para el desarrollo de la actividad meritoria, de tal manera que cuando se liquide la inversión esta se adicione al beneficio neto o excedente en el año de liquidación y sea reinvertida por la entidad en el desarrollo de su objeto.

Cuando se realicen inversiones bajo supuestos que trae esta norma, en caso de generarse pérdidas asociadas a la liquidación de la inversión, se entenderá que no se destinó a la actividad meritoria y/o al fortalecimiento patrimonial de conformidad con el inciso 1 de este artículo y, por lo tanto, se tratará como renta líquida gravable a la tarifa prevista en el numeral 2 del artículo 1.2.1.5.1.36. del Decreto 1625 de 2016 en el año gravable en que esto suceda.

Cuenta	Diciembre 31 de 2021	Diciembre 31 de 2020	Variación
Reservas	176.590.824	176.590.824	0
Fondo Fortalecimiento del patrimonio	176.590.824	176.590.824	0

### Nota 20 RESULTADOS DEL EJERCICIO

Cuenta	31 Diciembre 2021	31 Diciembre 2020	Variación
Resultado del Ejercicio	65.214.390	155.438.896	-90.224.506
Excedente del ejercicio	65.214.390	155.438.896	-90.224.506



Esta cuenta hace referencia a los resultados obtenidos por la Institución en el ejercicio económico del periodo fiscal 2021.

Se considera Excedente del ejercicio el valor de los resultados positivos obtenidos en las operaciones realizadas durante el año, como es el caso de este periodo 2021 que generó un excedente contable por valor de \$65.214.390 que se presentarán a la asamblea general como proyectos de inversión de excedentes para ser ejecutados el periodo fiscal 2021.

De igual manera es importante resaltar que los excedentes de la Institución se deben reinvertir en el objeto social y se podrán justificar en el Proyecto de Inversión Institucional y en el Estado de Flujo de Efectivo.

El valor de excedentes que no se hayan invertido en el periodo contable a ejecutar se debe llevar nuevamente a la asamblea y de ser aprobada se podrá invertir en el periodo siguiente.

El presupuesto de inversión permanente, también llamado presupuesto de capital, está relacionado con la adquisición y reposición de activos fijos (bienes muebles e inmuebles).

Se prepara por separado del presupuesto de operación, generalmente bajo un comité de inversiones en el que cada proyecto presentado de inversión debe ser analizado desde la justificación respecto al retorno sobre la inversión.

Se debe tener en cuenta que para las IES, los presupuestos de inversión están supeditados a los excedentes obtenidos en el ejercicio contable.

**Art. 358 del E.T.** El beneficio neto o excedente determinado de conformidad con el Art 357, tendrá el carácter de exento cuando se destine directa o indirectamente en el año siguiente a aquél en el cual se obtuvo, a programas que desarrollen el objeto social y la actividad meritoria de la entidad.

La parte del beneficio neto o excedente que no se invierta en su objeto social, tendrá el carácter de gravable en el año que esto ocurra.

Los excedentes exentos deben estar debidamente soportados en el sistema de registro de las diferencias de los nuevos marcos normativos de la contabilidad.

## **Nota 21. RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES**

### **Nota 21.1 EXCEDENTES ACUMULADOS**

<b>Cuenta</b>	<b>Diciembre 31 de 2021</b>	<b>Diciembre 31 de 2020</b>	<b>Variación</b>
<b>Resultados de ejercicios anteriores</b>	<b>2.570.505.490</b>	<b>2.415.066.594</b>	155.438.896
Excedentes Acumulados	2.588.867.279	2.433.428.383	155.438.896
Pérdidas Acumuladas	-18.361.789	-18.361.789	0

Esta cuenta registra el valor de todos los excedentes de periodos anteriores.

El valor de los excedentes acumulados es una cuenta que no se debe disminuir con las ejecuciones de inversión. Para tener el control de la ejecución, se deben crear cuentas auxiliares en el patrimonio que nos permitan evidenciar el control de las mismas.

### **Nota 21.2 Pérdidas acumuladas**

Esta pérdida acumulada por valor de \$18.361.789 corresponde al periodo fiscal del año 2018.



## INGRESOS



Cifras en miles de pesos

AÑO	VALOR
2011	1.578.148
2012	1.760.755
2013	1.870.049
2014	1.932.002
2015	1.901.386
2016	2.080.518
2017	1.994.678
2018	1.841.734
2019	2.192.204
2020	1.989.055
2021	1.996.065

### Nota 22. INGRESOS POR SERVICIOS DE ENSEÑANZA

Ingresos Ordinarios por Servicios Educativos	Diciembre 31 2021	Diciembre 31 2020	Variación	%
<b>Servicios de Educación</b>	<b>1.996.065.207</b>	<b>1.989.054.831</b>	<b>7.010.376</b>	<b>0.35</b>
Programas Presenciales	1.178.273.815	1.098.231.076	80.042.739	-8.32
Educación Cead	690.740.098	768.185.789	-77.445.691	-11

**CORPORACIÓN DE ESTUDIOS TECNOLÓGICOS DEL NORTE DEL VALLE**

P.J. No.3712 – NIT: 891.401.313-4  
Calle 10 # 3-95 Tel: 2111804-2112545 Fax: 2134421  
Cartago - Valle E-mail: info@cotecnova.edu.co





Extensión	15.240.000	78.055.027	- 62.635.027	-406
Inscripciones	30.258.926	24.836.290	9.443.676	-38
Derechos Complementarios	122.205.570	122.614.150	- 408.579	0
Devoluciones/becas y descuentos	-40.833.202	-110.244.689	69.411.487	-170
Otros ingresos conexos	0	7.377.188	-7.377.188	-100

### Ingresos de Actividades Ordinarias

La Corporación de Estudios tiene como actividad económica principal, el prestar servicios de Educación Superior con programas debidamente certificados ante el Ministerio de Educación Nacional.

Actualmente se están ofreciendo programas presenciales propios, semi presenciales y virtuales en convenio con otras universidades.

Los pregrados de la Institución están dirigidos a la formación de personas comprometidas con el desarrollo integral de su comunidad y competentes internacionalmente en sus áreas de

conocimiento; además se llevan a cabo en un ambiente de tolerancia y respeto por las opiniones de los demás.

**Derechos Académicos:** todas las Instituciones de educación superior, en ejercicio responsable de la autonomía que les confiere la Constitución Política y ley 30 de 1992, pueden establecer, aplicar y adoptar sus recursos para el cumplimiento de su misión social y de su función Institucional. Así mismo y de acuerdo con lo previsto en el artículo 122 de la citada Ley, son las mismas instituciones las que definen los valores de matrículas y demás derechos pecuniarios, siempre que estén justificados y avalados ante el MEN.

Los ingresos ordinarios tuvieron un incremento en el año 2021, comparados con el año 2020 por valor de \$7.010.000 equivalente a un 0.35%

Actualmente la Institución ofrece los siguientes programas académicos :

Tecnologías propias	Programas profesionales por ciclos propedéuticos
Tecnología en Comercial y Financiera	Técnico profesional en programación
Tecnología Gestión Empresarial	Tecnología en sistemas de información
Tecnología en Mercadeo y Ventas	Ingeniería de sistemas por ciclos propedéuticos
	Tecnología en Gestión Contable
	Ciclo profesional Contaduría Pública
	Tecnología en administración Agropecuaria
	Ciclo Profesional en Administración Agropecuaria
<b>Educación Continuada</b>	
Seminarios y Diplomados	
<b>Programas Profesionales en Convenio</b>	<b>Programas en Convenio</b>



Licenciatura educación básica 3 énfasis	Tecnología Regencia en farmacia
Ciclo profesional en Admon de Empresas	Técnico profesional en procesos administrativos de salud
	Tecnología en administración de salud
	Ciclo profesional administración en salud

<b>Programas en Convenio CECAR</b>
Licenciatura en pedagogía Infantil
Licenciatura en Inglés

El ministerio de educación autoriza incrementar los derechos pecuniarios según IPC acumulado que para el mes de octubre del año 2021 fue del 4.58%.

El valor de las matrículas de los programas en convenio se incrementan anualmente con base en el ajuste de incremento que autorice el gobierno al salario mínimo legal , que para el año 2022 fue de 10.07%

### Nota 23. COSTOS DE ENSEÑANZA





Cifras en miles de pesos

AÑO	VALOR
2011	1.134.024
2012	1.467.170
2013	1.593.814
2014	1.660.485
2015	1.671.665
2016	1.712.600
2017	1.479.942
2018	1.349.660
2019	1.324.359
2020	1.268.848
2021	1.276.558

Cuenta	Diciembre 31 2021	Diciembre 31 2020	Variación
<b>Costos de Enseñanza</b>	<b>1.276.557.762</b>	<b>1.268.848.579</b>	<b>7.709.183</b>
Beneficios a empleados	485.401.892	511.350.830	-25.948.939
Honorarios	373.249.993	406.096.147	-32.846.154
Impuestos	41.567.530	40.954.329	613.201
Arrendamientos	2.095.119	60.000	2.035.119
Contribuciones y Afiliaciones	11.247.396	10.953.333	294.063
Seguros	26.666.256	25.666.718	999.538
Servicios	101.666.982	69.240.095	32.426.887
Gastos Legales	3.029.378	11.439.084	- 8.409.706
Mantenimiento y Reparaciones	43.279.033	35.052.106	8.226.927
Adecuación e Instalación	1.739.069	8.109.890	- 6.370.821
Gastos de viaje	12.465.698	9.729.163	2.736.535
Depreciaciones	112.466.055	96.440.721	16.025.334
Actividades culturales y cívicas	25.049.343	13.467.660	11.581.683
Intangibles	3.734.617	5.060.576	-1.325.959
Diversos	28.486.778	16.587.875	11.898.902
Deterioro cartera	4.412.623	8.640.050	-4.227.427

**CORPORACIÓN DE ESTUDIOS TECNOLÓGICOS DEL NORTE DEL VALLE**

P.J. No.3712 – NIT: 891.401.313-4

Calle 10 # 3-95 Tel: 2111804-2112545 Fax: 2134421

Cartago - Valle E-mail: info@cotecnova.edu.co



Los costos de enseñanza son aquellas erogaciones de efectivo que están ligadas directa o indirectamente a la prestación del servicio educativo.

Uno de los rubros más representativos del costo de enseñanza son los beneficios a empleados que tuvo una disminución del 5.34 4% y un valor de \$25.948.939. En los demás costos como servicios públicos, mantenimiento, gastos de viaje, gastos diversos, actividades culturales y cívicas etc, se evidencia un comportamiento normal, con excepción del rubro de servicios que tuvo un incremento de un 31.89% comparado con el año 2020, en donde uno de las cuentas con mayor variación fue el servicio de energía eléctrica y el servicio de internet.

**Nota 24 OTROS INGRESOS**



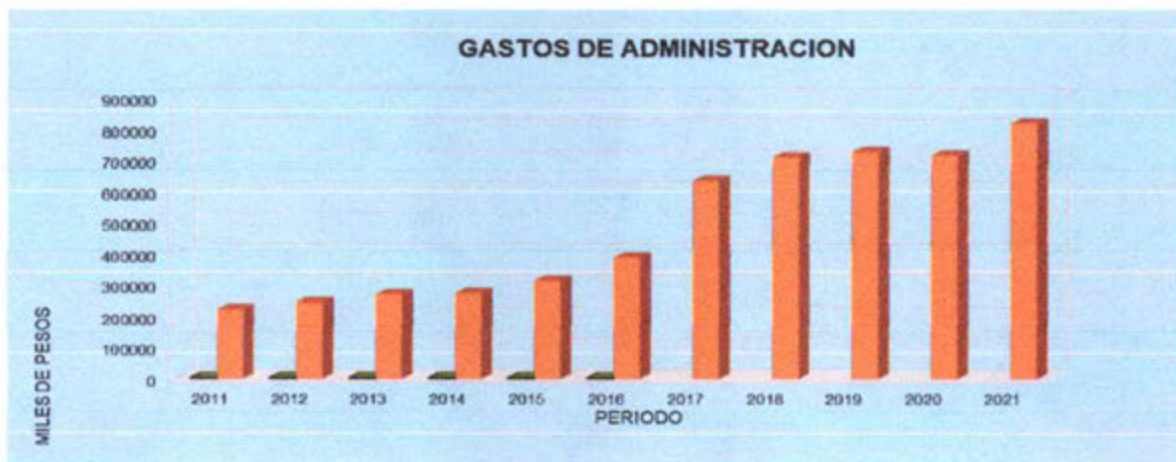
Cifras en miles de pesos

AÑO	VALOR
2011	186.141
2012	107.129
2013	123.830
2014	143.847
2015	188.324
2016	190.472
2017	208.353
2018	200.348
2019	209.689
2020	162.803
2021	181.331

Comprende todos los ingresos generados por la Institución que son recurrentes a la prestación del servicio de educación dentro del periodo de operación.

Cuenta	Diciembre 31 de 2021	Diciembre 31 de 2020	Variación
<b>Otros Ingresos</b>	<b>120.964.793</b>	<b>105.844.597</b>	<b>15.120.196</b>
Productos Agrícolas	2.719.900	3.081.800	-361.900
Arrendamientos	95.669.818	91.669.923	3.999.895
Servicios	3.330.594	1.963.420	1.367.174
Recuperaciones	5.922.893	209.566	5.713.327
Indemnizaciones	11.325.985	6.603.992	5.321.993
Revaluación de Inversiones	599.282	488.844	110.437
Diversos	1.396.321	496.944	899.377

#### Nota 25. GASTOS DE ADMINISTRACIÓN



Cifras en miles de pesos

AÑO	VALOR
2011	222.443
2012	244.103
2013	269.151
2014	272.932
2015	312.506
2016	386.446
2017	633.284
2018	708.992
2019	725.880
2020	715.331
2021	817.269

Cuenta	Diciembre 31 2021	Diciembre 31 2020	Variación
<b>Gastos Operacionales de Administración</b>	<b>\$ 817.269.239</b>	<b>\$ 715.331.007</b>	<b>\$101.938.231</b>
Gastos de Personal	713.222.715	640.185.636	73.037.079
Honorarios	43.708.865	29.072.212	14.636.653
Impuestos	13.609.293	13.291.297	317.995
Arrendamientos	1.246.794	0	1.246.794
Seguros	3.631.189	950.554	2.680.635
Servicios	10.295.507	5.743.325	4.552.182
Gastos Legales	1.451.773	1.527.675	-75.902
Mantenimiento y Reparaciones	11.346.080	3.981.395	7.364.686
Adecuación e Instalación	2.150.563	9.822.504	7.671.941
Gastos de Viaje	1.297.371	753.560	543.811
Intangibles	2.697.528	916.300	1.781.228
Diversos	12.611.560	9.086.549	3.525.011

Los gastos de administración son los incurridos en el objeto social de la Institución y se registran con base en el sistema de devengo. Encaminada a la dirección, planeación y organización de las políticas establecidas para el desarrollo de la actividad operativa del ente económico.

Uno de los rubros con mayor relevancia en los gastos de administración son los gastos de personal en el que se obtuvo un incremento de 10.24% y en pesos un valor de \$73.037.079.000, los otros gastos tuvieron un aumento normal, comparado con el año 2020.

## OTROS GASTOS







Cifras en miles de pesos

AÑO	VALOR
2011	30.938
2012	17.859
2013	8.909
2014	4.956
2015	4.444
2016	4.027
2017	4.256
2018	1.792
2019	2.813
2020	10.059
2021	15.526

Cuenta	Diciembre 31 de 2021	Diciembre 31 de 2020	Variación
<b>Otros Gastos</b>	<b>15.525.882</b>	<b>10.058.810</b>	<b>5.467.072</b>
Demanda Laboral	12.000.000	10.000.000	2.000.000
Impuestos Asumidos	109.189	57.035	52.154
Diversos	3.416.693	1.775	3.414.918

#### INGRESOS FINANCIEROS

Cuenta	Diciembre 31 de 2021	Diciembre 31 de 2020	Variación
<b>Ingresos Financieros</b>	<b>60.366.076</b>	<b>58.888.708</b>	<b>1.477.368</b>
Intereses por financiación de matrículas	30.886.553	22.652.554	8.233.999
Intereses bancarios	29.479.523	36.236.154	- 6.756.631

#### GASTOS FINANCIEROS

Cuenta	Diciembre 31 de 2021	Diciembre 31 de 2020	Variación
<b>Gastos Bancarios</b>	<b>2.828.803</b>	<b>2.180.735</b>	<b>648.068</b>
Comisiones	1.691.031	1.332.757	358.274
Retefuente	387.801	321.615	66.186
Iva	65.756	15.676	50.080
Intereses	524.692	509.668	15.024
Otros Gastos	159.523	1.019	158.504

**RESULTADO DEL EJERCICIO**



Cifras en miles de pesos

AÑO	VALOR
2011	376.884
2012	180.608
2013	122.005
2014	137.476
2015	101.095
2016	167.918
2017	85.549
2018	-18.362
2019	348.841
2020	155.439
2021	65.214

El resultado del ejercicio 2021 arrojó un excedente por valor de \$65.214.390,56

**Leonardo Villamil Gamba**  
Representante Legal

**Jairo Restrepo Peña**  
Contador  
T.P 62372-T

Nota: Originales firmados

**CORPORACIÓN DE ESTUDIOS TECNOLÓGICOS DEL NORTE DEL VALLE**

P.J. No.3712 – NIT: 891.401.313-4  
Calle 10 # 3-95 Tel: 2111804-2112545 Fax: 2134421  
Cartago - Valle E-mail: info@cotecnova.edu.co

Cuenta	Descripción	Saldo anterior 31/12/2020	Nuevo saldo 31/12/2021	( % )	Variación	
					Absoluta	Porcentual
<b>1</b>	<b>ACTIVO</b>	\$ 3.187.814.456,89	\$ 3.199.950.430,40	100,0 %	\$ 12.135.973,51	0,38 %
<b>11</b>	<b>Efectivo y equivalentes al efectivo</b>	\$ 1.124.990.626,27	\$ 1.090.178.893,34	34,1 %	-\$ 34.811.732,93	-3,09 %
<b>1105</b>	<b>Caja</b>	\$ 0,00	\$ 0,00		\$ 0,00	
110505	Caja general	\$ 0,00	\$ 0,00		\$ 0,00	
11050501	Caja general	\$ 0,00	\$ 0,00		\$ 0,00	
110510	Cajas menores	\$ 0,00	\$ 0,00		\$ 0,00	
11051001	Caja Menor	\$ 0,00	\$ 0,00		\$ 0,00	
<b>1110</b>	<b>Bancos</b>	\$ 4.372.431,80	\$ 12.937.472,56	0,4 %	\$ 8.565.040,76	195,89 %
111005	Moneda nacional	\$ 4.372.431,80	\$ 12.937.472,56	0,4 %	\$ 8.565.040,76	195,89 %
11100501	Caja Social 21500402855	\$ 4.372.431,80	\$ 12.937.472,56	0,4 %	\$ 8.565.040,76	195,89 %
<b>1120</b>	<b>Cuentas de ahorro</b>	\$ 353.743.172,53	\$ 287.714.818,06	9,0 %	-\$ 66.028.354,47	-18,67 %
112005	Bancos	\$ 353.743.172,53	\$ 287.714.818,06	9,0 %	-\$ 66.028.354,47	-18,67 %
11200501	Caja Social 26506439487	\$ 58.166.770,20	\$ 49.670.971,18	1,6 %	-\$ 8.495.799,02	-14,61 %
11200502	Cooameva 150100329201	\$ 118.566.902,53	\$ 225.053.376,66	7,0 %	\$ 106.486.474,13	89,81 %
11200508	Bancolombia 70507068224	\$ 159.355.846,43	\$ 4.396.391,64	0,1 %	-\$ 154.959.454,79	-97,24 %
11200511	Banco Agrario Cta 469783002580	\$ 1.416.949,00	\$ 0,00		-\$ 1.416.949,00	-100 %
11200513	Banco Av villas 185106929	\$ 16.236.704,37	\$ 8.594.078,58	0,3 %	-\$ 7.642.625,79	-47,07 %
<b>1132</b>	<b>Efectivo de uso Restringido</b>	\$ 255.231.619,00	\$ 262.499.130,46	8,2 %	\$ 7.267.511,46	2,85 %
113210	Depósito en Instituciones Financieras	\$ 255.231.619,00	\$ 262.499.130,46	8,2 %	\$ 7.267.511,46	2,85 %
11321002	Bancoomeva	\$ 255.231.619,00	\$ 262.499.130,46	8,2 %	\$ 7.267.511,46	2,85 %
<b>1133</b>	<b>Efectivo y equivalentes al efectivo</b>	\$ 511.643.402,94	\$ 527.027.472,26	16,5 %	\$ 15.384.069,32	3,01 %
113301	Certificados de depósito de ahorro a término	\$ 511.643.402,94	\$ 522.021.882,69	16,3 %	\$ 10.378.479,75	2,03 %
11330103	Banco Caja Social	\$ 337.545.339,47	\$ 344.911.944,77	10,8 %	\$ 7.366.605,30	2,18 %
11330104	Banco BBVA sa	\$ 174.098.063,47	\$ 177.109.937,92	5,5 %	\$ 3.011.874,45	1,73 %
11330105	Banco Av-villas	\$ 0,00	\$ 0,00		\$ 0,00	
113305	Fideicomisos de Inversion moneda nacional	\$ 0,00	\$ 5.005.589,57	0,2 %	\$ 5.005.589,57	
11330501	Fiducia-Rentafacil 1295070000615 Fondo de Inversión Colectiva Abierto Colmena	\$ 0,00	\$ 5.005.589,57	0,2 %	\$ 5.005.589,57	
<b>12</b>	<b>Instrumentos financieros en Inversiones</b>	\$ 231.443.434,57	\$ 243.526.010,29	7,6 %	\$ 12.082.575,72	5,22 %
<b>1210</b>	<b>Cuotas o partes de interés social</b>	\$ 26.869.016,57	\$ 29.594.594,57	0,9 %	\$ 2.725.578,00	10,14 %
121060	Enseñanza	\$ 26.869.016,57	\$ 29.594.594,57	0,9 %	\$ 2.725.578,00	10,14 %
12106001	Fodesepe	\$ 26.869.016,57	\$ 29.594.594,57	0,9 %	\$ 2.725.578,00	10,14 %
<b>1225</b>	<b>Certificados</b>	\$ 180.769.416,00	\$ 187.227.009,72	5,9 %	\$ 6.457.593,72	3,57 %
122505	Certificados de depósito a término (CDT)	\$ 180.769.416,00	\$ 187.227.009,72	5,9 %	\$ 6.457.593,72	3,57 %
12250501	Certificados de depósito a término (CDT)	\$ 180.769.416,00	\$ 187.227.009,72	5,9 %	\$ 6.457.593,72	3,57 %
<b>1295</b>	<b>Otras inversiones</b>	\$ 23.805.002,00	\$ 26.704.406,00	0,8 %	\$ 2.899.404,00	12,18 %
129505	Aportes en cooperativas	\$ 23.805.002,00	\$ 26.704.406,00	0,8 %	\$ 2.899.404,00	12,18 %
12950501	Cooameva	\$ 8.708.545,00	\$ 9.389.430,00	0,3 %	\$ 680.885,00	7,82 %
12950502	Favi UTP	\$ 7.613.382,00	\$ 8.963.139,00	0,3 %	\$ 1.349.757,00	17,73 %
12950503	Cooprocenva	\$ 7.483.075,00	\$ 8.351.837,00	0,3 %	\$ 868.762,00	11,61 %
<b>13</b>	<b>Cuentas por cobrar (instrumentos financieros)</b>	\$ 37.053.545,00	\$ 26.372.641,99	0,8 %	-\$ 10.680.903,01	-28,83 %



Cuenta	Descripción	Saldo anterior 31/12/2020	Nuevo saldo 31/12/2021	( % )	Variación	
					Absoluta	Porcentual
<b>1305</b>	<b>Cientes</b>	<b>\$ 49.449.077,00</b>	<b>\$ 40.205.093,00</b>	<b>1,3 %</b>	<b>-\$ 9.243.984,00</b>	<b>-18,69 %</b>
130505	Tecnologías Cotecnova	\$ 2.411.036,00	\$ 3.581.473,00	0,1 %	\$ 1.170.437,00	48,54 %
13050501	Contabilidad	\$ 0,00	\$ 0,00		\$ 0,00	
13050502	Comercial y Financiera	\$ 1.842,00	\$ 1.421.389,00		\$ 1.419.547,00	77.065,53 %
13050503	Gestión Empresarial	\$ 438.140,00	\$ 673.867,00		\$ 235.727,00	53,8 %
13050506	Producción Agropecuaria	\$ 793.407,00	\$ 716.577,00		-\$ 76.830,00	-9,68 %
13050507	Mercadeo y Ventas	\$ 0,00	\$ 769.640,00		\$ 769.640,00	
13050512	Icetex Formación Tecnológica	\$ 1.012.806,00	\$ 0,00		-\$ 1.012.806,00	-100 %
13050513	Icetex Formación Profesional	\$ 164.841,00	\$ 0,00		-\$ 164.841,00	-100 %
130506	Ciclos Profesionales Presenciales Propios	\$ 1.354.831,00	\$ 3.028.515,00	0,1 %	\$ 1.673.684,00	123,53 %
13050601	Tecnico Profesional en Programacion de Aplicaciones Informaticas	\$ 0,00	\$ 1.093.517,00		\$ 1.093.517,00	
13050602	Tecnologia en Sistemas de Informacion	\$ 366.132,00	\$ 0,00		-\$ 366.132,00	-100 %
13050603	Ingenieria de Sistemas por Ciclos Propedeuticos	\$ 0,00	\$ 273.948,00		\$ 273.948,00	
13050604	Tecnologia en Gestion Contable	\$ 988.699,00	\$ 1.661.050,00	0,1 %	\$ 672.351,00	68 %
13050605	Contaduria Publica por Ciclos Propedeuticos	\$ 0,00	\$ 0,00		\$ 0,00	
13050606	Tecnología Agropecuaria	\$ 0,00	\$ 0,00		\$ 0,00	
130510	Educación Cead	\$ 18.643.395,00	\$ 11.277.845,00	0,4 %	-\$ 7.365.550,00	-39,51 %
13051001	Regencia en Farmacia	\$ 1.771.474,00	\$ 2.343.121,00	0,1 %	\$ 571.647,00	32,27 %
13051002	Tecnología en Electricidad	\$ 1.448.376,00	\$ 1.658.133,00	0,1 %	\$ 209.757,00	14,48 %
13051008	Licenciatura Educación Básica 3 Enfasis	\$ 1.843.630,00	\$ 1.616.744,00	0,1 %	-\$ 226.886,00	-12,31 %
13051017	Tecnico Profesional en Procesos Administrativos de Salud	\$ 1.408.876,00	\$ 0,00		-\$ 1.408.876,00	-100 %
13051018	Cp Administracion Servicios Salud (Ciclos Propedeuticos)	\$ 2.259.333,00	\$ 1.471.176,00		-\$ 788.157,00	-34,88 %
13051019	Ciclo Profesional Administracion de Empresas - Escolme	\$ 8.445.699,00	\$ 2.065.176,00	0,1 %	-\$ 6.380.523,00	-75,55 %
13051020	Ciclo Profesional Contaduria Publica - Escolme	\$ 0,00	\$ 0,00		\$ 0,00	
13051021	Tecnologia Gestion Administrativa de Salud	\$ 0,00	\$ 0,00		\$ 0,00	
13051023	Icetex Formación Tecnológica	\$ 0,00	\$ 17.989,00		\$ 17.989,00	
13051024	Icetex Formación Profesional	\$ 0,00	\$ 0,00		\$ 0,00	
13051025	Licenciatura en Ingles	\$ 657.850,00	\$ 0,00		-\$ 657.850,00	-100 %
13051026	Licenciatura en Pedagogia Infantil	\$ 808.157,00	\$ 2.105.506,00	0,1 %	\$ 1.297.349,00	160,53 %
130515	Derechos Complementarios	\$ 6.976.930,00	\$ 5.305.819,00	0,2 %	-\$ 1.671.111,00	-23,95 %
13051501	Pasantías	\$ 0,00	\$ 0,00		\$ 0,00	
13051504	Trabajo de Investigación	\$ 750.510,00	\$ 1.276.735,00		\$ 526.225,00	70,12 %
13051505	Seminario de Grado	\$ 6.226.420,00	\$ 4.029.084,00	0,1 %	-\$ 2.197.336,00	-35,29 %
13051506	Proyecto Integrado	\$ 0,00	\$ 0,00		\$ 0,00	
13051507	Constancias y certificados	\$ 0,00	\$ 0,00		\$ 0,00	
13051508	Habilitaciones	\$ 0,00	\$ 0,00		\$ 0,00	
13051509	Supletorios	\$ 0,00	\$ 0,00		\$ 0,00	
13051510	Validaciones	\$ 0,00	\$ 0,00		\$ 0,00	
13051511	Homologaciones	\$ 0,00	\$ 0,00		\$ 0,00	
13051512	Extemporaneidad	\$ 0,00	\$ 0,00		\$ 0,00	
13051513	Derechos de grado cead	\$ 0,00	\$ 0,00		\$ 0,00	
13051520	Otros derechos complementarios	\$ 0,00	\$ 0,00		\$ 0,00	
130516	Inscripciones	\$ 0,00	\$ 0,00		\$ 0,00	
13051601	Inscripciones	\$ 0,00	\$ 0,00		\$ 0,00	
130517	Estudios de crédito	\$ 0,00	\$ 0,00		\$ 0,00	
13051701	Estudios de crédito	\$ 0,00	\$ 0,00		\$ 0,00	
130518	Intereses	\$ 0,00	\$ 0,00		\$ 0,00	
13051801	Interés financiación matrículas	\$ 0,00	\$ 0,00		\$ 0,00	

Cuenta	Descripción	Saldo anterior 31/12/2020	Nuevo saldo 31/12/2021	( % )	Variación	
					Absoluta	Porcentual
130520	Extensión	\$ 4.145.000,00	\$ 2.591.821,00	0,1 %	-\$ 1.553.179,00	-37,47 %
13052007	Seminarios, Diplomados, Otros	\$ 4.145.000,00	\$ 2.591.821,00	0,1 %	-\$ 1.553.179,00	-37,47 %
130525	Cartera Años Anteriores	\$ 15.917.885,00	\$ 14.419.620,00	0,5 %	-\$ 1.498.265,00	-9,41 %
13052501	Formación Técnica	\$ 1.985.826,00	\$ 445.961,00		-\$ 1.539.865,00	-77,54 %
13052502	Formación Tecnológica	\$ 11.803.310,00	\$ 11.470.332,00	0,4 %	-\$ 332.978,00	-2,82 %
13052503	Formación Profesional	\$ 2.128.749,00	\$ 2.503.327,00	0,1 %	\$ 374.578,00	17,6 %
<b>1310</b>	<b>Cuentas corrientes comerciales</b>	<b>\$ 2.648.204,00</b>	<b>\$ 126.299,99</b>		<b>-\$ 2.521.904,01</b>	<b>-95,23 %</b>
131020	Particulares	\$ 163.856,00	\$ 0,00		-\$ 163.856,00	-100 %
13102001	Universidad Uptc	\$ 0,00	\$ 0,00		\$ 0,00	
13102006	Escolme	\$ 0,00	\$ 0,00		\$ 0,00	
13102007	Cecar	\$ 163.856,00	\$ 0,00		-\$ 163.856,00	-100 %
131095	Otras	\$ 2.484.348,00	\$ 126.299,99		-\$ 2.358.048,01	-94,92 %
13109501	Otras	\$ 2.484.348,00	\$ 126.299,99		-\$ 2.358.048,01	-94,92 %
<b>1330</b>	<b>Anticipos y avances</b>	<b>\$ 0,00</b>	<b>\$ 0,00</b>		<b>\$ 0,00</b>	
133015	A trabajadores	\$ 0,00	\$ 0,00		\$ 0,00	
13301501	Trabajadores Cotecnova	\$ 0,00	\$ 0,00		\$ 0,00	
133095	Otros	\$ 0,00	\$ 0,00		\$ 0,00	
13309501	Otros	\$ 0,00	\$ 0,00		\$ 0,00	
<b>1345</b>	<b>Ingresos por cobrar</b>	<b>\$ 440.800,00</b>	<b>\$ 285.300,00</b>		<b>-\$ 155.500,00</b>	<b>-35,28 %</b>
134530	Arrendamientos	\$ 440.800,00	\$ 285.300,00		-\$ 155.500,00	-35,28 %
13453001	Arrendamientos	\$ 440.800,00	\$ 285.300,00		-\$ 155.500,00	-35,28 %
134595	Otros	\$ 0,00	\$ 0,00		\$ 0,00	
13459501	Otros Ingresos por Cobrar	\$ 0,00	\$ 0,00		\$ 0,00	
<b>1365</b>	<b>Cuentas por cobrar a trabajadores</b>	<b>\$ 0,00</b>	<b>\$ 0,00</b>		<b>\$ 0,00</b>	
136595	Otros	\$ 0,00	\$ 0,00		\$ 0,00	
13659501	Otros	\$ 0,00	\$ 0,00		\$ 0,00	
<b>1380</b>	<b>Deudores varios</b>	<b>\$ 433.349,00</b>	<b>\$ 175.569,00</b>		<b>-\$ 257.780,00</b>	<b>-59,49 %</b>
138095	Otros	\$ 433.349,00	\$ 175.569,00		-\$ 257.780,00	-59,49 %
13809501	Recobros Eps y Arl	\$ 433.349,00	\$ 175.569,00		-\$ 257.780,00	-59,49 %
<b>1399</b>	<b>Deterioro</b>	<b>-\$ 15.917.885,00</b>	<b>-\$ 14.419.620,00</b>	<b>(0,5 %)</b>	<b>\$ 1.498.265,00</b>	<b>-9,41 %</b>
139905	Cilientes	-\$ 15.917.885,00	-\$ 14.419.620,00	(0,5 %)	\$ 1.498.265,00	-9,41 %
13990502	Formación Técnica	-\$ 1.801.371,00	-\$ 1.670.382,00	(0,1 %)	\$ 130.989,00	-7,27 %
13990503	Formación Tecnológica	-\$ 11.987.765,00	-\$ 10.245.911,00	(0,3 %)	\$ 1.741.854,00	-14,53 %
13990504	Formación Profesional	-\$ 2.128.749,00	-\$ 2.503.327,00	(0,1 %)	-\$ 374.578,00	17,6 %
<b>15</b>	<b>Propiedades planta y equipo</b>	<b>\$ 1.794.326.851,05</b>	<b>\$ 1.810.102.884,78</b>	<b>56,6 %</b>	<b>\$ 15.776.033,73</b>	<b>0,88 %</b>
<b>1502</b>	<b>Propiedades de inversión</b>	<b>\$ 351.995.204,00</b>	<b>\$ 351.995.204,00</b>	<b>11,0 %</b>	<b>\$ 0,00</b>	<b>0 %</b>
150210	Propiedades de inversión	\$ 207.397.466,00	\$ 207.397.466,00	6,5 %	\$ 0,00	0 %
15021001	Terreno Casa calle 12	\$ 207.397.466,00	\$ 207.397.466,00	6,5 %	\$ 0,00	0 %
150215	Construcciones y Edificaciones	\$ 144.597.738,00	\$ 144.597.738,00	4,5 %	\$ 0,00	0 %
15021501	Edificacion Casa calle 12	\$ 144.597.738,00	\$ 144.597.738,00	4,5 %	\$ 0,00	0 %
<b>1504</b>	<b>Terrenos</b>	<b>\$ 827.900.000,00</b>	<b>\$ 827.900.000,00</b>	<b>25,9 %</b>	<b>\$ 0,00</b>	<b>0 %</b>
150405	Urbanos	\$ 194.400.000,00	\$ 194.400.000,00	6,1 %	\$ 0,00	0 %
15040502	Parqueadero Calle 10 3 - 23 (Terreno)	\$ 194.400.000,00	\$ 194.400.000,00	6,1 %	\$ 0,00	0 %
150410	Rurales	\$ 633.500.000,00	\$ 633.500.000,00	19,8 %	\$ 0,00	0 %
15041001	Finca Palmas (IlusionTerreno)	\$ 490.000.000,00	\$ 490.000.000,00	15,3 %	\$ 0,00	0 %
15041002	Finca Palmas Ilusion pendiente de legalizar( Terreno Promesa Compraventa)	\$ 143.500.000,00	\$ 143.500.000,00	4,5 %	\$ 0,00	0 %



Cuenta	Descripción	Saldo anterior 31/12/2020	Nuevo saldo 31/12/2021	( % )	Variación	
					Absoluta	Porcentual
<b>1516</b>	<b>Construcciones y edificaciones</b>	<b>\$ 266.779.089,00</b>	<b>\$ 266.779.089,00</b>	<b>8,3 %</b>	<b>\$ 0,00</b>	<b>0 %</b>
151605	Edificios	\$ 266.779.089,00	\$ 266.779.089,00	8,3 %	\$ 0,00	0 %
15160504	Casa (Finca Palmas la Ilusión)	\$ 37.657.089,00	\$ 37.657.089,00	1,2 %	\$ 0,00	0 %
15160506	Parqueadero Calle 10 3 23	\$ 30.160.000,00	\$ 30.160.000,00	0,9 %	\$ 0,00	0 %
15160507	Casa Hotel Finca	\$ 195.999.000,00	\$ 195.999.000,00	6,1 %	\$ 0,00	0 %
15160508	Bodega Unidad Productiva	\$ 2.963.000,00	\$ 2.963.000,00	0,1 %	\$ 0,00	0 %
<b>1520</b>	<b>Maquinaria y equipo</b>	<b>\$ 5.759.793,00</b>	<b>\$ 5.759.793,00</b>	<b>0,2 %</b>	<b>\$ 0,00</b>	<b>0 %</b>
152001	Maquinaria y equipo	\$ 5.759.793,00	\$ 5.759.793,00	0,2 %	\$ 0,00	0 %
15200101	Maquinaria y equipo	\$ 4.139.700,00	\$ 4.139.700,00	0,1 %	\$ 0,00	0 %
15200102	Equipo de Seguridad y Rescate	\$ 1.620.093,00	\$ 1.620.093,00	0,1 %	\$ 0,00	0 %
<b>1524</b>	<b>Equipo de oficina</b>	<b>\$ 189.273.053,86</b>	<b>\$ 213.289.727,86</b>	<b>6,7 %</b>	<b>\$ 24.016.674,00</b>	<b>12,69 %</b>
152405	Muebles y enseres	\$ 145.560.165,46	\$ 162.099.959,46	5,1 %	\$ 16.539.794,00	11,36 %
15240501	Muebles y enseres	\$ 145.560.165,46	\$ 162.099.959,46	5,1 %	\$ 16.539.794,00	11,36 %
152410	Equipos	\$ 43.049.088,40	\$ 50.525.968,40	1,6 %	\$ 7.476.880,00	17,37 %
15241001	Equipos	\$ 43.049.088,40	\$ 50.525.968,40	1,6 %	\$ 7.476.880,00	17,37 %
152495	Otros	\$ 663.800,00	\$ 663.800,00		\$ 0,00	0 %
15249501	Otros	\$ 663.800,00	\$ 663.800,00		\$ 0,00	0 %
<b>1528</b>	<b>Equipo de computación y comunicación</b>	<b>\$ 553.634.391,49</b>	<b>\$ 657.859.806,69</b>	<b>20,6 %</b>	<b>\$ 104.225.415,20</b>	<b>18,83 %</b>
152805	Equipo de procesamiento de datos	\$ 403.114.870,28	\$ 500.666.385,48	15,6 %	\$ 97.551.515,20	24,2 %
15280501	Equipo de procesamiento de datos	\$ 403.114.870,28	\$ 500.666.385,48	15,6 %	\$ 97.551.515,20	24,2 %
152810	Equipo de telecomunicaciones	\$ 36.203.267,20	\$ 37.438.267,20	1,2 %	\$ 1.235.000,00	3,41 %
15281001	Equipo de telecomunicaciones	\$ 36.203.267,20	\$ 37.438.267,20	1,2 %	\$ 1.235.000,00	3,41 %
152820	Equipos Audiovisuales	\$ 107.993.902,01	\$ 113.292.902,01	3,5 %	\$ 5.299.000,00	4,91 %
15282001	Equipos Audiovisuales y Electrónicos	\$ 107.993.902,01	\$ 113.292.902,01	3,5 %	\$ 5.299.000,00	4,91 %
152895	Otros	\$ 6.322.352,00	\$ 6.462.252,00	0,2 %	\$ 139.900,00	2,21 %
15289501	Otros	\$ 6.322.352,00	\$ 6.462.252,00	0,2 %	\$ 139.900,00	2,21 %
<b>1532</b>	<b>Equipo médico - científico</b>	<b>\$ 27.774.462,00</b>	<b>\$ 27.774.462,00</b>	<b>0,9 %</b>	<b>\$ 0,00</b>	<b>0 %</b>
153210	Odontológico	\$ 718.932,00	\$ 718.932,00		\$ 0,00	0 %
15321001	Odontológico	\$ 718.932,00	\$ 718.932,00		\$ 0,00	0 %
153215	Laboratorio	\$ 27.055.530,00	\$ 27.055.530,00	0,8 %	\$ 0,00	0 %
15321501	Laboratorio	\$ 27.055.530,00	\$ 27.055.530,00	0,8 %	\$ 0,00	0 %
<b>1576</b>	<b>Pozos artesianos</b>	<b>\$ 1.782.250,00</b>	<b>\$ 1.782.250,00</b>	<b>0,1 %</b>	<b>\$ 0,00</b>	<b>0 %</b>
157605	Pozos artesianos	\$ 1.782.250,00	\$ 1.782.250,00	0,1 %	\$ 0,00	0 %
15760501	Pozos artesianos	\$ 1.782.250,00	\$ 1.782.250,00	0,1 %	\$ 0,00	0 %
<b>1592</b>	<b>Depreciación acumulada</b>	<b>-\$ 430.571.392,30</b>	<b>-\$ 543.037.447,77</b>	<b>(17,0 %)</b>	<b>-\$ 112.466.055,47</b>	<b>26,12 %</b>
159205	Construcciones y edificaciones	-\$ 26.401.790,99	-\$ 27.393.117,34	(0,9 %)	-\$ 991.326,35	3,75 %
15920501	Construcciones y edificaciones	-\$ 26.401.790,99	-\$ 27.393.117,34	(0,9 %)	-\$ 991.326,35	3,75 %
159210	Maquinaria y equipo	-\$ 3.752.037,38	-\$ 4.390.389,41	(0,1 %)	-\$ 638.352,03	17,01 %
15921001	Maquinaria y equipo	-\$ 3.752.037,38	-\$ 4.390.389,41	(0,1 %)	-\$ 638.352,03	17,01 %
159215	Equipo de oficina	-\$ 72.501.908,52	-\$ 90.450.664,79	(2,8 %)	-\$ 17.948.756,27	24,76 %
15921501	Equipo de oficina	-\$ 72.501.908,52	-\$ 90.450.664,79	(2,8 %)	-\$ 17.948.756,27	24,76 %
159220	Equipo de computación y comunicación	-\$ 311.782.785,40	-\$ 401.610.487,48	(12,6 %)	-\$ 89.827.702,08	28,81 %
15922001	Equipo de computación y comunicación	-\$ 311.782.785,40	-\$ 401.610.487,48	(12,6 %)	-\$ 89.827.702,08	28,81 %
159225	Equipo médico-científico	-\$ 14.738.790,34	-\$ 17.441.827,04	(0,5 %)	-\$ 2.703.036,70	18,34 %
15922501	Equipo médico-científico	-\$ 14.738.790,34	-\$ 17.441.827,04	(0,5 %)	-\$ 2.703.036,70	18,34 %
159270	Pozos artesianos	-\$ 1.394.079,67	-\$ 1.750.961,71	(0,1 %)	-\$ 356.882,04	25,6 %
15927001	Pozos artesianos	-\$ 1.394.079,67	-\$ 1.750.961,71	(0,1 %)	-\$ 356.882,04	25,6 %



Cuenta	Descripción	Saldo anterior 31/12/2020	Nuevo saldo 31/12/2021	( % )	Variación	
					Absoluta	Porcentual
<b>16</b>	<b>Intangibles</b>	\$ 0,00	\$ 29.770.000,00	0,9 %	\$ 29.770.000,00	
<b>1635</b>	<b>Licencias</b>	\$ 0,00	\$ 29.770.000,00	0,9 %	\$ 29.770.000,00	
163501	Licencias	\$ 0,00	\$ 29.770.000,00	0,9 %	\$ 29.770.000,00	
16350104	Licencia Virtual plataforma	\$ 0,00	\$ 29.770.000,00	0,9 %	\$ 29.770.000,00	
<b>2</b>	<b>PASIVO</b>	-\$ 403.102.810,29	-\$ 350.024.393,24	100,0 %	\$ 53.078.417,05	-13,17 %
<b>23</b>	<b>Instrumentos financieros en cuentas por pagar</b>	-\$ 5.438.644,00	-\$ 6.167.017,00	1,8 %	-\$ 728.373,00	13,39 %
<b>2305</b>	<b>Cuentas corrientes comerciales</b>	\$ 0,00	\$ 0,00		\$ 0,00	
230501	Cuentas Corrientes Comerciales	\$ 0,00	\$ 0,00		\$ 0,00	
23050101	Universidad UPTC	\$ 0,00	\$ 0,00		\$ 0,00	
23050105	Universidad Escolme	\$ 0,00	\$ 0,00		\$ 0,00	
23050106	Corporación Unificada del Caribe CECAR	\$ 0,00	\$ 0,00		\$ 0,00	
<b>2335</b>	<b>Costos y gastos por pagar</b>	-\$ 4.785.097,00	-\$ 5.206.236,00	1,5 %	-\$ 421.139,00	8,8 %
233510	Gastos legales	\$ 0,00	\$ 0,00		\$ 0,00	
23351001	Gastos legales	\$ 0,00	\$ 0,00		\$ 0,00	
233515	Libros, suscripciones, periódicos y revistas	\$ 0,00	\$ 0,00		\$ 0,00	
23351501	Libros, suscripciones, periódicos y revistas	\$ 0,00	\$ 0,00		\$ 0,00	
233525	Honorarios	-\$ 1.274.610,00	\$ 0,00		\$ 1.274.610,00	-100 %
23352501	Tecnologías	-\$ 1.274.610,00	\$ 0,00		\$ 1.274.610,00	-100 %
23352502	Cead	\$ 0,00	\$ 0,00		\$ 0,00	
23352503	Extensión	\$ 0,00	\$ 0,00		\$ 0,00	
23352504	Bienestar	\$ 0,00	\$ 0,00		\$ 0,00	
23352505	Revisoría Fiscal	\$ 0,00	\$ 0,00		\$ 0,00	
23352506	Administrativos	\$ 0,00	\$ 0,00		\$ 0,00	
23352507	Investigación	\$ 0,00	\$ 0,00		\$ 0,00	
233535	Servicios de mantenimiento	\$ 0,00	\$ 0,00		\$ 0,00	
23353501	Servicios de mantenimiento	\$ 0,00	\$ 0,00		\$ 0,00	
233540	Arrendamientos	-\$ 27.556,00	\$ 0,00		\$ 27.556,00	-100 %
23354001	Datáfono Credibanco	-\$ 27.556,00	\$ 0,00		\$ 27.556,00	-100 %
233545	Transportes, fletes y acarreos	\$ 0,00	\$ 0,00		\$ 0,00	
23354501	Transportes, fletes y acarreos	\$ 0,00	\$ 0,00		\$ 0,00	
233550	Servicios públicos	-\$ 2.170.977,00	-\$ 4.565.088,00	1,3 %	-\$ 2.394.111,00	110,28 %
23355001	Servicios públicos	-\$ 2.170.977,00	-\$ 4.565.088,00	1,3 %	-\$ 2.394.111,00	110,28 %
233555	Seguros	-\$ 130.000,00	\$ 0,00		\$ 130.000,00	-100 %
23355501	Seguros	-\$ 130.000,00	\$ 0,00		\$ 130.000,00	-100 %
233560	Gastos de viaje	\$ 0,00	\$ 0,00		\$ 0,00	
23356001	Gastos de viaje	\$ 0,00	\$ 0,00		\$ 0,00	
233570	Elementos de Aseo y cafetería	\$ 0,00	\$ 0,00		\$ 0,00	
23357001	Elementos de Aseo Y cafetería	\$ 0,00	\$ 0,00		\$ 0,00	
233575	Materiales y Ferretería	\$ 0,00	\$ 0,00		\$ 0,00	
23357501	Materiales y Ferretería	\$ 0,00	\$ 0,00		\$ 0,00	
233580	Compra de Activos Fijos	\$ 0,00	\$ 0,00		\$ 0,00	
23358001	Compra de Activos Fijos	\$ 0,00	\$ 0,00		\$ 0,00	
233585	Dotación y Suministro a Trabajadores	\$ 0,00	\$ 0,00		\$ 0,00	
23358501	Dotación y Suministro a Trabajadores	\$ 0,00	\$ 0,00		\$ 0,00	
233590	Publicidad	\$ 0,00	\$ 0,00		\$ 0,00	
23359001	Publicidad	\$ 0,00	\$ 0,00		\$ 0,00	

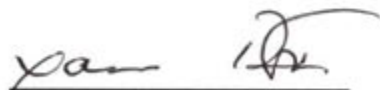
Cuenta	Descripción	Saldo anterior 31/12/2020	Nuevo saldo 31/12/2021	( % )	Variación	
					Absoluta	Porcentual
233591	Útiles Papelería y Fotocopias	\$ 0,00	\$ 0,00		\$ 0,00	
23359101	Útiles Papelería y Fotocopias	\$ 0,00	\$ 0,00		\$ 0,00	
233595	Otros	-\$ 1.181.954,00	-\$ 641.148,00	0,2 %	\$ 540.806,00	-45,76 %
23359501	Otros	-\$ 1.181.954,00	-\$ 641.148,00	0,2 %	\$ 540.806,00	-45,76 %
<b>2365</b>	<b>Retención en la fuente</b>	<b>-\$ 631.718,00</b>	<b>-\$ 960.781,00</b>	<b>0,3 %</b>	<b>-\$ 329.063,00</b>	<b>52,09 %</b>
236505	Salarios y pagos laborales	\$ 0,00	-\$ 153.699,00		-\$ 153.699,00	
23650501	Salarios y pagos laborales	\$ 0,00	-\$ 153.699,00		-\$ 153.699,00	
236515	Honorarios	-\$ 431.200,00	-\$ 171.267,00		\$ 259.933,00	-60,28 %
23651501	Honorarios 10% Pn	-\$ 101.200,00	-\$ 119.897,00		-\$ 18.697,00	18,48 %
23651502	Honorarios 11% Persona Jurídica	-\$ 330.000,00	-\$ 51.370,00		\$ 278.630,00	-84,43 %
23651503	Honorarios 3.5% por servicios de licenciamiento o derecho de uso de software	\$ 0,00	\$ 0,00		\$ 0,00	
236525	Servicios	-\$ 18.300,00	-\$ 145.534,00		-\$ 127.234,00	695,27 %
23652501	Servicios Generales 4% (Declarantes)	-\$ 12.000,00	-\$ 41.200,00		-\$ 29.200,00	243,33 %
23652502	Servicios Generales 6% (No Declarantes)	\$ 0,00	-\$ 40.500,00		-\$ 40.500,00	
23652504	Transporte de Pasajeros 3.5%	\$ 0,00	\$ 0,00		\$ 0,00	
23652505	Transporte de Carga	\$ 0,00	\$ 0,00		\$ 0,00	
23652506	Hoteles y Restaurantes 3.5% (No Declarantes)	-\$ 6.300,00	-\$ 63.834,00		-\$ 57.534,00	913,24 %
236530	Arrendamientos	-\$ 44.968,00	-\$ 15.960,00		\$ 29.008,00	-64,51 %
23653001	Arrendamientos de Bienes Muebles 4%	-\$ 44.968,00	-\$ 15.960,00		\$ 29.008,00	-64,51 %
236540	Compras	-\$ 137.250,00	-\$ 474.321,00	0,1 %	-\$ 337.071,00	245,59 %
23654001	Compras en General 3.5% (No Declarantes)	\$ 0,00	-\$ 84.521,00		-\$ 84.521,00	
23654002	Compras en General 2.5% (Declarantes)	-\$ 137.250,00	-\$ 389.800,00	0,1 %	-\$ 252.550,00	184,01 %
<b>2370</b>	<b>Retenciones y aportes de nómina</b>	<b>-\$ 21.829,00</b>	<b>\$ 0,00</b>		<b>\$ 21.829,00</b>	<b>-100 %</b>
237005	Aportes a entidades promotoras de salud EPS	\$ 0,00	\$ 0,00		\$ 0,00	
23700501	Aportes a entidades promotoras de salud EPS Patrono	\$ 0,00	\$ 0,00		\$ 0,00	
23700502	Aportes a entidades promotoras de salud EPS Trabajador	\$ 0,00	\$ 0,00		\$ 0,00	
237006	Aportes a administradoras de riesgos profesionales arp	\$ 0,00	\$ 0,00		\$ 0,00	
23700601	Aportes a administradoras de riesgos profesionales arp	\$ 0,00	\$ 0,00		\$ 0,00	
237010	Aportes al i.c.b.f. sena y cajas compensación	\$ 0,00	\$ 0,00		\$ 0,00	
23701001	Caja de Compensación Familiar (Conmfandi)	\$ 0,00	\$ 0,00		\$ 0,00	
23701002	Instituto Colombiano de Bienestar Familiar ICBF	\$ 0,00	\$ 0,00		\$ 0,00	
23701003	Servicio Nacional de Aprendizaje SENA	\$ 0,00	\$ 0,00		\$ 0,00	
237040	Cooperativas	\$ 0,00	\$ 0,00		\$ 0,00	
23704001	Cooperativas FAVI UTP	\$ 0,00	\$ 0,00		\$ 0,00	
237050	Seguros y Servicios Funerarios	-\$ 21.829,00	\$ 0,00		\$ 21.829,00	-100 %
23705001	Seguro de Vida	-\$ 21.829,00	\$ 0,00		\$ 21.829,00	-100 %
<b>2380</b>	<b>Acreeedores varios</b>	<b>\$ 0,00</b>	<b>\$ 0,00</b>		<b>\$ 0,00</b>	
238030	Fondos de cesantías y/o pensiones	\$ 0,00	\$ 0,00		\$ 0,00	
23803001	Fondos de cesantías y/o pensiones Patrono	\$ 0,00	\$ 0,00		\$ 0,00	
23803002	Fondos de cesantías y/o pensiones Trabajador	\$ 0,00	\$ 0,00		\$ 0,00	



Cuenta	Descripción	Saldo anterior 31/12/2020	Nuevo saldo 31/12/2021	( % )	Variación	
					Absoluta	Porcentual
<b>24</b>	<b>Impuestos, gravámenes y tasas</b>	<b>-\$ 5.188.000,00</b>	<b>-\$ 4.626.000,00</b>	<b>1,3 %</b>	<b>\$ 562.000,00</b>	<b>-10,83 %</b>
<b>2412</b>	<b>De industria y comercio</b>	<b>-\$ 5.188.000,00</b>	<b>-\$ 4.626.000,00</b>	<b>1,3 %</b>	<b>\$ 562.000,00</b>	<b>-10,83 %</b>
241205	Vigencia fiscal corriente	-\$ 639.000,00	\$ 562.000,00	(0,2 %)	\$ 1.201.000,00	-187,95 %
24120501	Vigencia fiscal corriente	-\$ 639.000,00	\$ 562.000,00	(0,2 %)	\$ 1.201.000,00	-187,95 %
241210	Vigencias fiscales anteriores	-\$ 4.549.000,00	-\$ 5.188.000,00	1,5 %	-\$ 639.000,00	14,05 %
24121001	Vigencias fiscales anteriores	-\$ 4.549.000,00	-\$ 5.188.000,00	1,5 %	-\$ 639.000,00	14,05 %
<b>2416</b>	<b>A la propiedad raíz</b>	<b>\$ 0,00</b>	<b>\$ 0,00</b>		<b>\$ 0,00</b>	
241601	Impuesto Predial	\$ 0,00	\$ 0,00		\$ 0,00	
24160101	Impuesto Predial	\$ 0,00	\$ 0,00		\$ 0,00	
<b>25</b>	<b>Instrumentos financieros en obligaciones laborales</b>	<b>-\$ 63.394.784,00</b>	<b>-\$ 62.426.955,24</b>	<b>17,8 %</b>	<b>\$ 967.828,76</b>	<b>-1,53 %</b>
<b>2505</b>	<b>Salarios por pagar</b>	<b>\$ 0,00</b>	<b>\$ 0,00</b>		<b>\$ 0,00</b>	
250501	Salarios por pagar	\$ 0,00	\$ 0,00		\$ 0,00	
25050101	Salarios por pagar	\$ 0,00	\$ 0,00		\$ 0,00	
<b>2510</b>	<b>Cesantías consolidadas</b>	<b>-\$ 48.359.723,00</b>	<b>-\$ 46.137.403,00</b>	<b>13,2 %</b>	<b>\$ 2.222.320,00</b>	<b>-4,6 %</b>
251010	Ley 50 de 1990 y normas posteriores	-\$ 48.359.723,00	-\$ 46.137.403,00	13,2 %	\$ 2.222.320,00	-4,6 %
25101001	Ley 50 de 1990 y normas posteriores	-\$ 48.359.723,00	-\$ 46.137.403,00	13,2 %	\$ 2.222.320,00	-4,6 %
<b>2515</b>	<b>Intereses sobre cesantías</b>	<b>-\$ 5.771.543,00</b>	<b>-\$ 5.521.355,00</b>	<b>1,6 %</b>	<b>\$ 250.188,00</b>	<b>-4,33 %</b>
251501	Intereses sobre cesantías	-\$ 5.771.543,00	-\$ 5.521.355,00	1,6 %	\$ 250.188,00	-4,33 %
25150101	Intereses sobre cesantías	-\$ 5.771.543,00	-\$ 5.521.355,00	1,6 %	\$ 250.188,00	-4,33 %
<b>2520</b>	<b>Prima de servicios</b>	<b>\$ 0,00</b>	<b>\$ 0,00</b>		<b>\$ 0,00</b>	
252001	Prima de servicios	\$ 0,00	\$ 0,00		\$ 0,00	
25200101	Prima de servicios	\$ 0,00	\$ 0,00		\$ 0,00	
<b>2525</b>	<b>Vacaciones consolidadas</b>	<b>-\$ 9.263.518,00</b>	<b>-\$ 10.768.197,24</b>	<b>3,1 %</b>	<b>-\$ 1.504.679,24</b>	<b>16,24 %</b>
252501	Vacaciones consolidadas	-\$ 9.263.518,00	-\$ 10.768.197,24	3,1 %	-\$ 1.504.679,24	16,24 %
25250101	Vacaciones consolidadas	-\$ 9.263.518,00	-\$ 10.768.197,24	3,1 %	-\$ 1.504.679,24	16,24 %
<b>2540</b>	<b>Indemnizaciones laborales</b>	<b>\$ 0,00</b>	<b>\$ 0,00</b>		<b>\$ 0,00</b>	
254001	Indemnizaciones laborales	\$ 0,00	\$ 0,00		\$ 0,00	
25400101	Indemnizaciones laborales	\$ 0,00	\$ 0,00		\$ 0,00	
<b>26</b>	<b>Provisión de pasivos</b>	<b>-\$ 235.000.000,00</b>	<b>-\$ 225.000.000,00</b>	<b>64,3 %</b>	<b>\$ 10.000.000,00</b>	<b>-4,26 %</b>
<b>2605</b>	<b>Para costos y gastos</b>	<b>-\$ 10.000.000,00</b>	<b>\$ 0,00</b>		<b>\$ 10.000.000,00</b>	<b>-100 %</b>
260595	Otros	-\$ 10.000.000,00	\$ 0,00		\$ 10.000.000,00	-100 %
26059501	Otros	-\$ 10.000.000,00	\$ 0,00		\$ 10.000.000,00	-100 %
<b>2695</b>	<b>Provisiones diversas</b>	<b>-\$ 225.000.000,00</b>	<b>-\$ 225.000.000,00</b>	<b>64,3 %</b>	<b>\$ 0,00</b>	<b>0 %</b>
269545	Para Obligaciones Promesa Compraventa	-\$ 225.000.000,00	-\$ 225.000.000,00	64,3 %	\$ 0,00	0 %
26954501	Promesa Compraventa	-\$ 225.000.000,00	-\$ 225.000.000,00	64,3 %	\$ 0,00	0 %
<b>27</b>	<b>Diferidos</b>	<b>-\$ 93.936.025,29</b>	<b>-\$ 51.524.971,00</b>	<b>14,7 %</b>	<b>\$ 42.411.054,29</b>	<b>-45,15 %</b>
<b>2705</b>	<b>Ingresos recibidos por anticipado</b>	<b>-\$ 93.936.025,29</b>	<b>-\$ 51.524.971,00</b>	<b>14,7 %</b>	<b>\$ 42.411.054,29</b>	<b>-45,15 %</b>
270545	Matrículas e Inscripciones	-\$ 93.936.025,29	-\$ 51.524.971,00	14,7 %	\$ 42.411.054,29	-45,15 %
27054501	Saldo a Favor de Estudiantes por Diferentes Conceptos	-\$ 4.497.004,00	-\$ 3.643.453,00	1,0 %	\$ 853.551,00	-18,98 %
27054502	Cuota Inicial por Crédito Educativo	-\$ 4.036.452,29	-\$ 2.079.870,00	0,6 %	\$ 1.956.582,29	-48,47 %
27054503	Desembolso Icetex	-\$ 594.490,00	-\$ 69.161,00		\$ 525.329,00	-88,37 %
27054505	Ingresos por Reclasificar	-\$ 36.290.764,00	-\$ 33.764.887,00	9,6 %	\$ 2.525.877,00	-6,96 %
27054506	Matrículas por Diferir	-\$ 48.517.315,00	-\$ 11.967.600,00	3,4 %	\$ 36.549.715,00	-75,33 %



Cuenta	Descripción	Saldo anterior 31/12/2020	Nuevo saldo 31/12/2021	( % )	Variación	
					Absoluta	Porcentual
<b>28</b>	<b>Otros pasivos</b>	<b>-\$ 145.357,00</b>	<b>-\$ 279.450,00</b>	<b>0,1 %</b>	<b>-\$ 134.093,00</b>	<b>92,25 %</b>
<b>2815</b>	<b>Ingresos recibidos para terceros</b>	<b>-\$ 145.357,00</b>	<b>-\$ 279.450,00</b>	<b>0,1 %</b>	<b>-\$ 134.093,00</b>	<b>92,25 %</b>
281505	Valores recibidos para terceros	-\$ 145.357,00	-\$ 279.450,00	0,1 %	-\$ 134.093,00	92,25 %
28150502	Universidad UPTC (U.PEDAGOGICA Y TECNOLÓGICA DE COLOMBIA)	\$ 0,00	-\$ 279.450,00	0,1 %	-\$ 279.450,00	
28150507	Universidad Escolme	\$ 0,00	\$ 0,00		\$ 0,00	
28150508	Corporacion Universitaria CECAR	\$ 0,00	\$ 0,00		\$ 0,00	
28150515	Otros	-\$ 145.357,00	\$ 0,00		\$ 145.357,00	-100 %
<b>3</b>	<b>PATRIMONIO</b>	<b>-\$ 2.784.711.646,60</b>	<b>-\$ 2.849.926.037,16</b>	<b>100,0 %</b>	<b>-\$ 65.214.390,56</b>	<b>2,34 %</b>
<b>32</b>	<b>Superávit de capital</b>	<b>-\$ 37.615.332,50</b>	<b>-\$ 37.615.332,50</b>	<b>1,3 %</b>	<b>\$ 0,00</b>	<b>0 %</b>
<b>3210</b>	<b>Donaciones</b>	<b>-\$ 37.615.332,50</b>	<b>-\$ 37.615.332,50</b>	<b>1,3 %</b>	<b>\$ 0,00</b>	<b>0 %</b>
321005	En dinero	-\$ 27.997.706,50	-\$ 27.997.706,50	1,0 %	\$ 0,00	0 %
32100501	En dinero	-\$ 27.997.706,50	-\$ 27.997.706,50	1,0 %	\$ 0,00	0 %
321015	En bienes muebles	-\$ 9.617.626,00	-\$ 9.617.626,00	0,3 %	\$ 0,00	0 %
32101501	En bienes muebles	-\$ 9.617.626,00	-\$ 9.617.626,00	0,3 %	\$ 0,00	0 %
<b>33</b>	<b>Reservas</b>	<b>-\$ 176.590.824,00</b>	<b>-\$ 176.590.824,00</b>	<b>6,2 %</b>	<b>\$ 0,00</b>	<b>0 %</b>
<b>3305</b>	<b>Reservas obligatorias</b>	<b>-\$ 176.590.824,00</b>	<b>-\$ 176.590.824,00</b>	<b>6,2 %</b>	<b>\$ 0,00</b>	<b>0 %</b>
330505	Reserva legal	-\$ 176.590.824,00	-\$ 176.590.824,00	6,2 %	\$ 0,00	0 %
33050502	Fondo Fortalecimiento del patrimonio	-\$ 176.590.824,00	-\$ 176.590.824,00	6,2 %	\$ 0,00	0 %
<b>36</b>	<b>Resultados del ejercicio</b>	<b>-\$ 155.438.896,12</b>	<b>-\$ 65.214.390,56</b>	<b>2,3 %</b>	<b>\$ 90.224.505,56</b>	<b>-58,04 %</b>
<b>3605</b>	<b>Excedente del Ejercicio</b>	<b>-\$ 155.438.896,12</b>	<b>-\$ 65.214.390,56</b>	<b>2,3 %</b>	<b>\$ 90.224.505,56</b>	<b>-58,04 %</b>
360501	Excedente del Ejercicio	-\$ 155.438.896,12	-\$ 65.214.390,56	2,3 %	\$ 90.224.505,56	-58,04 %
36050101	Excedente del Presente Ejercicio	-\$ 155.438.896,12	-\$ 65.214.390,56	2,3 %	\$ 90.224.505,56	-58,04 %
<b>3610</b>	<b>Pérdida del ejercicio</b>	<b>\$ 0,00</b>	<b>\$ 0,00</b>		<b>\$ 0,00</b>	
361001	Pérdida del ejercicio	\$ 0,00	\$ 0,00		\$ 0,00	
<b>37</b>	<b>Resultados de ejercicios anteriores</b>	<b>-\$ 2.415.066.593,98</b>	<b>-\$ 2.570.505.490,10</b>	<b>90,2 %</b>	<b>-\$ 155.438.896,12</b>	<b>6,44 %</b>
<b>3705</b>	<b>Utilidades acumuladas</b>	<b>-\$ 2.433.428.382,98</b>	<b>-\$ 2.588.867.279,10</b>	<b>90,8 %</b>	<b>-\$ 155.438.896,12</b>	<b>6,39 %</b>
370501	Excedentes Acumulados	-\$ 2.433.428.382,98	-\$ 2.588.867.279,10	90,8 %	-\$ 155.438.896,12	6,39 %
37050101	Excedentes Acumulados	-\$ 2.261.178.608,67	-\$ 2.596.934.678,10	91,1 %	-\$ 335.756.069,43	14,85 %
37050102	Excedentes Año Anterior	-\$ 3.640.876,31	-\$ 10.114.659,73	0,4 %	-\$ 6.473.783,42	177,81 %
37050103	Control de Inversiones sobre excedentes	-\$ 168.608.898,00	\$ 18.182.058,73	(0,6 %)	\$ 186.790.956,73	-110,78 %
<b>3710</b>	<b>Pérdidas acumuladas</b>	<b>\$ 18.361.789,00</b>	<b>\$ 18.361.789,00</b>	<b>(0,6 %)</b>	<b>\$ 0,00</b>	<b>0 %</b>
371001	Pérdidas acumuladas	\$ 18.361.789,00	\$ 18.361.789,00	(0,6 %)	\$ 0,00	0 %
37100101	Pérdidas acumuladas	\$ 18.361.789,00	\$ 18.361.789,00	(0,6 %)	\$ 0,00	0 %
TOTAL ACTIVO :		\$ 3.187.814.456,89	\$ 3.199.950.430,40	100,0 %	\$ 12.135.973,51	0,38 %
TOTAL PASIVO :		-\$ 403.102.810,29	-\$ 350.024.393,24	100,0 %	\$ 53.078.417,05	-13,17 %
TOTAL PATRIMONIO :		-\$ 2.784.711.646,60	-\$ 2.849.926.037,16	100,0 %	-\$ 65.214.390,56	2,34 %
PASIVO + PATRIMONIO :		-\$ 3.187.814.456,89	-\$ 3.199.950.430,40		-\$ 12.135.973,51	0,38 %
Resultado ejercicio :						

  
\_\_\_\_\_  
Jairo Restrepo Peña  
79396975  
CONTADOR

\_\_\_\_\_  
Sulma Helena García Ospina  
31404990  
REVISOR FISCAL

\_\_\_\_\_  
Leonardo Villamil Gamba  
16214559  
REPRESENTANTE LEGAL



Cuenta	Descripción	Saldo anterior 31/12/2020	Nuevo saldo 31/12/2021	( % )	Variación	
					Absoluta	Porcentual
<b>4</b>	<b>INGRESOS</b>	<b>-\$ 2.151.858.028,89</b>	<b>-\$ 2.177.396.076,34</b>	<b>100,0 %</b>	<b>-\$ 25.538.047,45</b>	<b>1,19 %</b>
<b>41</b>	<b>Operacionales</b>	<b>-\$ 1.989.054.831,00</b>	<b>-\$ 1.996.065.207,29</b>	<b>91,7 %</b>	<b>-\$ 7.010.376,29</b>	<b>0,35 %</b>
<b>4160</b>	<b>Enseñanza</b>	<b>-\$ 2.099.299.520,00</b>	<b>-\$ 2.036.898.409,29</b>	<b>93,5 %</b>	<b>\$ 62.401.110,71</b>	<b>-2,97 %</b>
416005	Tecnologías Presenciales	-\$ 457.872.107,00	-\$ 450.623.744,00	20,7 %	\$ 7.248.363,00	-1,58 %
41600501	Contabilidad	-\$ 12.220.059,00	-\$ 2.517.031,00	0,1 %	\$ 9.703.028,00	-79,4 %
41600502	Comercial y Financiera	-\$ 44.916.831,00	-\$ 39.396.321,00	1,8 %	\$ 5.520.510,00	-12,29 %
41600503	Gestión Empresarial	-\$ 188.201.004,00	-\$ 146.581.368,00	6,7 %	\$ 41.619.636,00	-22,11 %
41600504	Hotelería y Turismo	-\$ 1.128.229,00	\$ 0,00		\$ 1.128.229,00	-100 %
41600506	Producción Agropecuaria	-\$ 96.961.735,00	-\$ 102.858.355,00	4,7 %	-\$ 5.896.620,00	6,08 %
41600507	Mercadeo y Ventas	-\$ 56.199.118,00	-\$ 42.127.730,00	1,9 %	\$ 14.071.388,00	-25,04 %
41600508	Opción de Grado (Seminario-Diplomados)	-\$ 58.245.131,00	-\$ 117.142.939,00	5,4 %	-\$ 58.897.808,00	101,12 %
416006	Ciclos Propedeuticos Presenciales Propios	-\$ 640.358.969,00	-\$ 727.650.071,00	33,4 %	-\$ 87.291.102,00	13,63 %
41600601	Técnico Profesional en programación de Aplicaciones Informaticas	-\$ 116.555.794,00	-\$ 155.527.445,00	7,1 %	-\$ 38.971.651,00	33,44 %
41600602	Tecnología en Sistemas de Información	-\$ 92.847.570,00	-\$ 108.612.844,00	5,0 %	-\$ 15.765.274,00	16,98 %
41600603	Ingeniería de Sistemas Ciclo Profesional	-\$ 152.646.910,00	-\$ 131.633.647,00	6,0 %	\$ 21.013.263,00	-13,77 %
41600604	Tecnología en Gestion Contable	-\$ 169.705.056,00	-\$ 168.023.846,00	7,7 %	\$ 1.681.210,00	-0,99 %
41600605	Contaduria Publica Ciclo Profesional	-\$ 108.603.639,00	-\$ 162.704.316,00	7,5 %	-\$ 54.100.677,00	49,81 %
41600606	Tecnología Agropecuaria	\$ 0,00	-\$ 1.147.973,00	0,1 %	-\$ 1.147.973,00	
416010	Educación a Distancia CEAD	-\$ 768.185.789,00	-\$ 690.740.098,00	31,7 %	\$ 77.445.691,00	-10,08 %
41601001	Tecnología Regencia en Farmacia	-\$ 184.818.498,00	-\$ 187.536.684,00	8,6 %	-\$ 2.718.186,00	1,47 %
41601002	Tecnología Gestión Administrativa de Servicios de Salud	-\$ 45.412.122,00	-\$ 16.309.869,00	0,7 %	\$ 29.102.253,00	-64,08 %
41601004	Tecnología en Electricidad	-\$ 72.831.680,00	-\$ 43.494.538,00	2,0 %	\$ 29.337.142,00	-40,28 %
41601010	Licenciatura Educ Básica en 3 Enfasis	-\$ 83.392.093,00	-\$ 51.620.471,00	2,4 %	\$ 31.771.622,00	-38,1 %
41601016	Técnico Profesional en Procesos Administrativos de Salud	-\$ 45.294.651,00	-\$ 79.050.978,00	3,6 %	-\$ 33.756.327,00	74,53 %
41601017	Ciclo Profesional en Administracion de Servicios de Salud (Ciclos Propedeuticos)	-\$ 74.596.439,00	-\$ 68.021.272,00	3,1 %	\$ 6.575.167,00	-8,81 %
41601018	Ciclo Profesional Administracion de Empresas - Escolme	-\$ 210.406.737,00	-\$ 200.406.290,00	9,2 %	\$ 10.000.447,00	-4,75 %
41601019	Ciclo Profesional Contaduria Publica - Escolme	-\$ 5.645.415,00	-\$ 1.774.034,00	0,1 %	\$ 3.871.381,00	-68,58 %
41601020	Licenciatura en Pedagogía Infantil	-\$ 38.220.738,00	-\$ 36.045.429,00	1,7 %	\$ 2.175.309,00	-5,69 %
41601021	Licenciatura en Inglés	-\$ 7.567.416,00	-\$ 6.480.533,00	0,3 %	\$ 1.086.883,00	-14,36 %
416015	Programas de Extensión	-\$ 78.055.027,00	-\$ 15.420.000,00	0,7 %	\$ 62.635.027,00	-80,24 %
41601509	Diplomados	-\$ 78.040.027,00	-\$ 15.420.000,00	0,7 %	\$ 62.620.027,00	-80,24 %
41601511	Cursos	-\$ 15.000,00	\$ 0,00		\$ 15.000,00	-100 %
416020	Inscripciones	-\$ 24.836.290,00	-\$ 30.258.926,00	1,4 %	-\$ 5.422.636,00	21,83 %
41602001	Tecnologías	-\$ 5.518.725,00	-\$ 5.810.297,00	0,3 %	-\$ 291.572,00	5,28 %
41602002	Ciclo Propedeuticos Cotecnova	-\$ 7.345.456,00	-\$ 13.541.700,00	0,6 %	-\$ 6.196.244,00	84,35 %
41602003	Cead	-\$ 9.542.033,00	-\$ 10.421.929,00	0,5 %	-\$ 879.896,00	9,22 %
41602004	Extensión	-\$ 2.430.076,00	-\$ 485.000,00		\$ 1.945.076,00	-80,04 %
416025	Derechos Complementarios	-\$ 122.614.150,00	-\$ 122.205.570,29	5,6 %	\$ 408.579,71	-0,33 %
41602501	Derechos Legales	-\$ 35.740.179,00	-\$ 32.376.646,00	1,5 %	\$ 3.363.533,00	-9,41 %
41602502	Constancias y Certificados	-\$ 7.391.730,00	-\$ 5.520.117,00	0,3 %	\$ 1.871.613,00	-25,32 %
41602503	Habilitaciones	-\$ 1.139.540,00	-\$ 1.112.266,00	0,1 %	\$ 27.274,00	-2,39 %
41602504	Supletorios	-\$ 727.205,00	-\$ 2.018.830,00	0,1 %	-\$ 1.291.625,00	177,61 %
41602505	Validaciones	-\$ 2.133.304,00	-\$ 2.670.756,00	0,1 %	-\$ 537.452,00	25,19 %
41602506	Homologaciones	-\$ 5.124.532,00	-\$ 7.085.544,00	0,3 %	-\$ 1.961.012,00	38,27 %
41602507	Extemporaneidad	-\$ 16.693.789,00	-\$ 11.318.251,00	0,5 %	\$ 5.375.538,00	-32,2 %
41602508	Derechos de grado Cead	-\$ 52.264.796,00	-\$ 55.614.053,00	2,6 %	-\$ 3.349.257,00	6,41 %



Cuenta	Descripción	Saldo anterior 31/12/2020	Nuevo saldo 31/12/2021	( % )	Variación	
					Absoluta	Porcentual
41602515	Otros	-\$ 1.399.075,00	-\$ 4.489.107,29	0,2 %	-\$ 3.090.032,29	220,86 %
416030	Servicios Conexos a la Educación	-\$ 7.377.188,00	\$ 0,00		\$ 7.377.188,00	-100 %
41603001	Servicios Conexos a la Educación	-\$ 7.377.188,00	\$ 0,00		\$ 7.377.188,00	-100 %
<b>4175</b>	<b>Devoluciones en ventas (db)</b>	<b>\$ 110.244.689,00</b>	<b>\$ 40.833.202,00</b>	<b>(1,9 %)</b>	<b>-\$ 69.411.487,00</b>	<b>-62,96 %</b>
417501	Devoluciones en Matriculas y o Inscripciones (db)	\$ 0,00	\$ 56.679,00		\$ 56.679,00	
41750101	Devoluciones en Matriculas y o Inscripciones (db)	\$ 0,00	\$ 56.679,00		\$ 56.679,00	
417510	Becas y Descuentos	\$ 110.244.689,00	\$ 40.776.523,00	(1,9 %)	-\$ 69.468.166,00	-63,01 %
41751001	Hermanos	\$ 929.879,00	\$ 392.140,00		-\$ 537.739,00	-57,83 %
41751002	Rendimiento Académico	\$ 9.665.761,00	\$ 16.803.010,00	(0,8 %)	\$ 7.137.249,00	73,84 %
41751003	Mejor Bachiller	\$ 1.909.834,00	\$ 0,00		-\$ 1.909.834,00	-100 %
41751004	Personal Administrativo	\$ 3.320.090,00	\$ 629.682,00		-\$ 2.690.408,00	-81,03 %
41751005	Población Vulnerable	\$ 1.432.376,00	\$ 0,00		-\$ 1.432.376,00	-100 %
41751006	Convenios Comerciales	\$ 7.492.505,00	\$ 5.078.817,00	(0,2 %)	-\$ 2.413.688,00	-32,21 %
41751008	Interés Financiación Matriculas	\$ 267.221,00	\$ 0,00		-\$ 267.221,00	-100 %
41751009	Incentivo Trabajo de Investigación	\$ 3.777.741,00	\$ 7.666.368,00	(0,4 %)	\$ 3.888.627,00	102,94 %
41751012	Subsidio Institucional Opciones Grado	\$ 42.659.958,00	\$ 9.720.692,00	(0,4 %)	-\$ 32.939.266,00	-77,21 %
41751015	Otros Descuentos	\$ 1.589.324,00	\$ 485.814,00		-\$ 1.103.510,00	-69,43 %
41751016	Subsidio Transitorio 2020-II COVID-19	\$ 37.200.000,00	\$ 0,00		-\$ 37.200.000,00	-100 %
<b>42</b>	<b>No operacionales</b>	<b>-\$ 162.803.197,89</b>	<b>-\$ 181.330.869,05</b>	<b>8,3 %</b>	<b>-\$ 18.527.671,16</b>	<b>11,38 %</b>
<b>4205</b>	<b>Otras ventas</b>	<b>-\$ 3.081.800,00</b>	<b>-\$ 2.719.900,00</b>	<b>0,1 %</b>	<b>\$ 361.900,00</b>	<b>-11,74 %</b>
420535	Productos agrícolas	-\$ 3.081.800,00	-\$ 2.719.900,00	0,1 %	\$ 361.900,00	-11,74 %
42053501	Productos agrícolas Unidad Productiva	-\$ 3.081.800,00	-\$ 2.719.900,00	0,1 %	\$ 361.900,00	-11,74 %
<b>4210</b>	<b>Financieros</b>	<b>-\$ 58.888.708,21</b>	<b>-\$ 60.366.075,67</b>	<b>2,8 %</b>	<b>-\$ 1.477.367,46</b>	<b>2,51 %</b>
421005	Intereses	-\$ 58.888.708,21	-\$ 60.366.075,67	2,8 %	-\$ 1.477.367,46	2,51 %
42100501	Intereses Financiación Matriculas	-\$ 22.652.554,00	-\$ 30.886.553,00	1,4 %	-\$ 8.233.999,00	36,35 %
42100502	Intereses Bancario	-\$ 36.236.154,21	-\$ 29.479.522,67	1,4 %	\$ 6.756.631,54	-18,65 %
<b>4220</b>	<b>Arrendamientos</b>	<b>-\$ 91.669.923,00</b>	<b>-\$ 95.669.818,00</b>	<b>4,4 %</b>	<b>-\$ 3.999.895,00</b>	<b>4,36 %</b>
422010	Construcciones y edificaciones	-\$ 91.669.923,00	-\$ 95.669.818,00	4,4 %	-\$ 3.999.895,00	4,36 %
42201001	Cafetería	-\$ 3.737.990,00	-\$ 4.835.378,00	0,2 %	-\$ 1.097.388,00	29,36 %
42201002	Casa Calle 12	-\$ 76.827.333,00	-\$ 74.472.340,00	3,4 %	\$ 2.354.993,00	-3,07 %
42201003	Apartamento Calle 12	-\$ 3.369.600,00	-\$ 3.392.100,00	0,2 %	-\$ 22.500,00	0,67 %
42201004	Paraninfo y Aulas de Clase	-\$ 320.000,00	-\$ 650.000,00		-\$ 330.000,00	103,13 %
42201008	Otros Arrendamientos	-\$ 7.415.000,00	-\$ 12.320.000,00	0,6 %	-\$ 4.905.000,00	66,15 %
<b>4235</b>	<b>Servicios</b>	<b>-\$ 1.963.420,00</b>	<b>-\$ 3.330.594,00</b>	<b>0,2 %</b>	<b>-\$ 1.367.174,00</b>	<b>69,63 %</b>
423520	Administrativos	-\$ 1.963.420,00	-\$ 3.330.594,00	0,2 %	-\$ 1.367.174,00	69,63 %
42352001	Estudio de Crédito	-\$ 1.963.420,00	-\$ 3.330.594,00	0,2 %	-\$ 1.367.174,00	69,63 %
<b>4250</b>	<b>Recuperaciones</b>	<b>-\$ 209.566,00</b>	<b>-\$ 5.922.892,72</b>	<b>0,3 %</b>	<b>-\$ 5.713.326,72</b>	<b>2.726,27 %</b>
425005	Deudas malas	-\$ 209.566,00	-\$ 5.910.888,00	0,3 %	-\$ 5.701.322,00	2.720,54 %
42500501	Cartera Vencida en Matriculas	-\$ 209.566,00	-\$ 5.910.888,00	0,3 %	-\$ 5.701.322,00	2.720,54 %
425050	Reintegro de otros costos y gastos	\$ 0,00	-\$ 12.004,72		-\$ 12.004,72	
42505001	Reintegro de otros costos y gastos	\$ 0,00	-\$ 12.004,72		-\$ 12.004,72	
<b>4255</b>	<b>Indemnizaciones</b>	<b>-\$ 6.003.992,00</b>	<b>-\$ 11.325.985,00</b>	<b>0,5 %</b>	<b>-\$ 5.321.993,00</b>	<b>88,64 %</b>
425540	Por incapacidades i.s.s.	-\$ 1.882.795,00	-\$ 11.325.985,00	0,5 %	-\$ 9.443.190,00	501,55 %
42554001	Por incapacidades i.s.s.	-\$ 1.882.795,00	-\$ 11.325.985,00	0,5 %	-\$ 9.443.190,00	501,55 %
425595	Otras	-\$ 4.121.197,00	\$ 0,00		\$ 4.121.197,00	-100 %
42559501	Otras	-\$ 4.121.197,00	\$ 0,00		\$ 4.121.197,00	-100 %

Cuenta	Descripción	Saldo anterior 31/12/2020	Nuevo saldo 31/12/2021	( % )	Variación	
					Absoluta	Porcentual
<b>4290</b>	<b>Revaluación de Inversiones</b>	<b>-\$ 488.844,88</b>	<b>-\$ 599.282,00</b>		<b>-\$ 110.437,12</b>	<b>22,59 %</b>
429005	Revaluación de Inversiones	-\$ 488.844,88	-\$ 599.282,00		-\$ 110.437,12	22,59 %
42900501	Revaluación de Inversiones	-\$ 488.844,88	-\$ 599.282,00		-\$ 110.437,12	22,59 %
<b>4295</b>	<b>Diversos</b>	<b>-\$ 496.943,80</b>	<b>-\$ 1.396.321,66</b>	<b>0,1 %</b>	<b>-\$ 899.377,86</b>	<b>180,98 %</b>
429581	Ajuste al peso	-\$ 5.599,80	-\$ 10.083,66		-\$ 4.483,86	80,07 %
42958101	Ajuste al peso	-\$ 5.599,80	-\$ 10.083,66		-\$ 4.483,86	80,07 %
429595	Otros	-\$ 491.344,00	-\$ 1.386.238,00	0,1 %	-\$ 894.894,00	182,13 %
42959501	Otros	-\$ 491.344,00	-\$ 1.386.238,00	0,1 %	-\$ 894.894,00	182,13 %
<b>5</b>	<b>GASTOS</b>	<b>\$ 1.996.419.132,77</b>	<b>\$ 2.112.181.685,78</b>	<b>100,0 %</b>	<b>\$ 115.762.553,01</b>	<b>5,8 %</b>
<b>51</b>	<b>Operacionales de administración</b>	<b>\$ 715.331.007,53</b>	<b>\$ 817.269.238,68</b>	<b>38,7 %</b>	<b>\$ 101.938.231,15</b>	<b>14,25 %</b>
<b>5105</b>	<b>Gastos de personal</b>	<b>\$ 640.185.636,05</b>	<b>\$ 713.222.715,43</b>	<b>33,8 %</b>	<b>\$ 73.037.079,38</b>	<b>11,41 %</b>
510506	Sueldos	\$ 390.809.268,00	\$ 433.538.688,00	20,5 %	\$ 42.729.420,00	10,93 %
51050601	Sueldos Administrativos	\$ 244.946.295,00	\$ 293.925.135,00	13,9 %	\$ 48.978.840,00	20,00 %
51050602	Sueldos Academico Administrativos	\$ 133.573.732,00	\$ 128.711.241,00	6,1 %	-\$ 4.862.491,00	-3,64 %
51050603	Sueldos Unidad Productiva	\$ 12.289.241,00	\$ 10.902.312,00	0,5 %	-\$ 1.386.929,00	-11,29 %
510515	Horas extras y recargos	\$ 969.061,00	\$ 510.948,00		-\$ 458.113,00	-47,27 %
51051501	Horas extras y recargos	\$ 969.061,00	\$ 510.948,00		-\$ 458.113,00	-47,27 %
510524	Incapacidades	\$ 584.274,00	\$ 1.230.758,00	0,1 %	\$ 646.484,00	110,65 %
51052401	Incapacidades Empleador	\$ 408.714,00	\$ 655.362,00		\$ 246.648,00	60,35 %
51052402	Incapacidades Eps	\$ 175.560,00	\$ 575.396,00		\$ 399.836,00	227,75 %
510527	Auxilio de transporte	\$ 12.561.887,00	\$ 17.840.747,00	0,8 %	\$ 5.278.860,00	42,02 %
51052701	Auxilio de transporte	\$ 12.561.887,00	\$ 17.840.747,00	0,8 %	\$ 5.278.860,00	42,02 %
510530	Cesantías	\$ 35.917.862,77	\$ 39.459.923,23	1,9 %	\$ 3.542.060,46	9,86 %
51053001	Cesantías	\$ 35.917.862,77	\$ 39.459.923,23	1,9 %	\$ 3.542.060,46	9,86 %
510533	Intereses sobre cesantías	\$ 4.142.536,94	\$ 4.428.503,51	0,2 %	\$ 285.966,57	6,9 %
51053301	Intereses sobre cesantías	\$ 4.142.536,94	\$ 4.428.503,51	0,2 %	\$ 285.966,57	6,9 %
510536	Prima de servicios	\$ 35.536.136,77	\$ 39.309.071,00	1,9 %	\$ 3.772.934,23	10,62 %
51053601	Prima de servicios	\$ 35.536.136,77	\$ 39.309.071,00	1,9 %	\$ 3.772.934,23	10,62 %
510539	Vacaciones	\$ 27.227.205,99	\$ 19.715.434,69	0,9 %	-\$ 7.511.771,30	-27,59 %
51053901	Vacaciones	\$ 27.227.205,99	\$ 19.715.434,69	0,9 %	-\$ 7.511.771,30	-27,59 %
510548	Bonificaciones	\$ 0,00	\$ 5.508.526,00	0,3 %	\$ 5.508.526,00	
51054801	Bonificaciones - Incentivo	\$ 0,00	\$ 5.508.526,00	0,3 %	\$ 5.508.526,00	
510551	Dotación y suministro a trabajadores	\$ 2.802.530,00	\$ 5.860.576,00	0,3 %	\$ 3.058.046,00	109,12 %
51055101	Dotación y suministro a trabajadores	\$ 2.802.530,00	\$ 5.860.576,00	0,3 %	\$ 3.058.046,00	109,12 %
510563	Capacitación al personal	\$ 825.001,58	\$ 2.076.650,00	0,1 %	\$ 1.251.648,42	151,71 %
51056301	Capacitación al personal	\$ 825.001,58	\$ 2.076.650,00	0,1 %	\$ 1.251.648,42	151,71 %
510568	Aportes a administradoras de riesgos profesionales arp	\$ 4.959.100,00	\$ 6.443.000,00	0,3 %	\$ 1.483.900,00	29,92 %
51056801	Aportes a administradoras de riesgos profesionales arp	\$ 4.959.100,00	\$ 6.443.000,00	0,3 %	\$ 1.483.900,00	29,92 %
510569	Aportes a entidades promotoras de salud eps	\$ 35.153.884,00	\$ 38.805.695,00	1,8 %	\$ 3.651.811,00	10,39 %
51056901	Aportes a entidades promotoras de salud eps	\$ 35.153.884,00	\$ 38.805.695,00	1,8 %	\$ 3.651.811,00	10,39 %
510570	Aportes a fondos de pensiones y/o cesantías	\$ 49.330.588,00	\$ 54.779.495,00	2,6 %	\$ 5.448.907,00	11,05 %
51057001	Aportes a fondos de pensiones y/o cesantías	\$ 49.330.588,00	\$ 54.779.495,00	2,6 %	\$ 5.448.907,00	11,05 %
510572	Aportes cajas de compensación familiar	\$ 16.753.900,00	\$ 18.347.200,00	0,9 %	\$ 1.593.300,00	9,51 %
51057201	Aportes cajas de compensación familiar	\$ 16.753.900,00	\$ 18.347.200,00	0,9 %	\$ 1.593.300,00	9,51 %



Cuenta	Descripción	Saldo anterior 31/12/2020	Nuevo saldo 31/12/2021	( % )	Variación	
					Absoluta	Porcentual
510575	Aportes i.c.b.f.	\$ 12.570.000,00	\$ 13.761.100,00	0,7 %	\$ 1.191.100,00	9,48 %
51057501	Aportes i.c.b.f.	\$ 12.570.000,00	\$ 13.761.100,00	0,7 %	\$ 1.191.100,00	9,48 %
510578	Sena	\$ 8.383.400,00	\$ 9.178.400,00	0,4 %	\$ 795.000,00	9,48 %
51057801	Sena	\$ 8.383.400,00	\$ 9.178.400,00	0,4 %	\$ 795.000,00	9,48 %
510584	Gastos médicos y drogas	\$ 1.659.000,00	\$ 2.428.000,00	0,1 %	\$ 769.000,00	46,35 %
51058401	Gastos médicos y drogas	\$ 1.659.000,00	\$ 2.428.000,00	0,1 %	\$ 769.000,00	46,35 %
<b>5110</b>	<b>Honorarios</b>	<b>\$ 29.072.212,00</b>	<b>\$ 43.708.865,50</b>	<b>2,1 %</b>	<b>\$ 14.636.653,50</b>	<b>50,35 %</b>
511010	Revisoría fiscal	\$ 15.577.188,00	\$ 16.215.297,00	0,8 %	\$ 638.109,00	4,1 %
51101001	Revisoría fiscal	\$ 15.577.188,00	\$ 16.215.297,00	0,8 %	\$ 638.109,00	4,1 %
511015	Auditoría externa	\$ 877.800,00	\$ 0,00		-\$ 877.800,00	-100 %
51101501	Auditoría externa	\$ 877.800,00	\$ 0,00		-\$ 877.800,00	-100 %
511025	Asesoría jurídica	\$ 3.570.000,00	\$ 9.969.504,00	0,5 %	\$ 6.399.504,00	179,26 %
51102501	Asesoría jurídica	\$ 3.570.000,00	\$ 9.969.504,00	0,5 %	\$ 6.399.504,00	179,26 %
511095	Otros	\$ 9.047.224,00	\$ 17.524.064,50	0,8 %	\$ 8.476.840,50	93,7 %
51109501	Otros	\$ 9.047.224,00	\$ 17.524.064,50	0,8 %	\$ 8.476.840,50	93,7 %
<b>5115</b>	<b>Impuestos</b>	<b>\$ 13.291.297,60</b>	<b>\$ 13.609.292,67</b>	<b>0,6 %</b>	<b>\$ 317.995,07</b>	<b>2,39 %</b>
511505	Industria y comercio	\$ 570.680,00	\$ 496.870,00		-\$ 73.810,00	-12,93 %
51150501	Industria y comercio	\$ 570.680,00	\$ 496.870,00		-\$ 73.810,00	-12,93 %
511515	A la propiedad raíz	\$ 3.938.841,00	\$ 4.057.007,00	0,2 %	\$ 118.166,00	3 %
51151501	Impuesto Predial Cotecnova	\$ 3.715.501,00	\$ 3.826.966,00	0,2 %	\$ 111.465,00	3 %
51151503	Impuesto Predial Parqueadero	\$ 223.340,00	\$ 230.041,00		\$ 6.701,00	3 %
511530	Cautro por Mil	\$ 8.781.776,60	\$ 9.055.415,67	0,4 %	\$ 273.639,07	3,12 %
51153001	Cuatro por Mil	\$ 8.781.776,60	\$ 9.055.415,67	0,4 %	\$ 273.639,07	3,12 %
<b>5120</b>	<b>Arrendamientos</b>	<b>\$ 0,00</b>	<b>\$ 1.246.794,30</b>	<b>0,1 %</b>	<b>\$ 1.246.794,30</b>	
512025	Equipo de computación y comunicación	\$ 0,00	\$ 1.246.794,30	0,1 %	\$ 1.246.794,30	
51202501	Arrendamiento Impresora (Financiera)	\$ 0,00	\$ 1.246.794,30	0,1 %	\$ 1.246.794,30	
<b>5130</b>	<b>Seguros</b>	<b>\$ 950.554,00</b>	<b>\$ 3.631.189,00</b>	<b>0,2 %</b>	<b>\$ 2.680.635,00</b>	<b>282,01 %</b>
513015	Poliza Directivos Cotecnova	\$ 0,00	\$ 2.403.800,00	0,1 %	\$ 2.403.800,00	
51301501	Poliza Directores y Administradores	\$ 0,00	\$ 2.403.800,00	0,1 %	\$ 2.403.800,00	
513085	Tranquilidad Pymes	\$ 950.554,00	\$ 1.177.389,00	0,1 %	\$ 226.835,00	23,86 %
51308501	Tranquilidad Pymes Cotecnova	\$ 950.554,00	\$ 1.100.526,00	0,1 %	\$ 149.972,00	15,78 %
51308502	Ciberseguridad Pymes	\$ 0,00	\$ 76.863,00		\$ 76.863,00	
513095	Otros	\$ 0,00	\$ 50.000,00		\$ 50.000,00	
51309501	Otros	\$ 0,00	\$ 50.000,00		\$ 50.000,00	
<b>5135</b>	<b>Servicios</b>	<b>\$ 5.743.325,00</b>	<b>\$ 10.295.507,00</b>	<b>0,5 %</b>	<b>\$ 4.552.182,00</b>	<b>79,26 %</b>
513505	Aseo y vigilancia	\$ 131.765,00	\$ 135.586,00		\$ 3.821,00	2,9 %
51350501	Monitoreo	\$ 131.765,00	\$ 135.586,00		\$ 3.821,00	2,9 %
513520	Procesamiento electrónico de datos	\$ 0,00	\$ 6.600,00		\$ 6.600,00	
51352001	Dominios	\$ 0,00	\$ 6.600,00		\$ 6.600,00	
513525	Acueducto y alcantarillado	\$ 499.314,00	\$ 399.861,00		-\$ 99.453,00	-19,92 %
51352501	Aseo- Acueducto y Alcantarillado	\$ 499.314,00	\$ 399.861,00		-\$ 99.453,00	-19,92 %
513530	Energía eléctrica	\$ 972.879,00	\$ 3.793.691,00	0,2 %	\$ 2.820.812,00	289,94 %
51353001	Energía eléctrica	\$ 972.879,00	\$ 3.793.691,00	0,2 %	\$ 2.820.812,00	289,94 %
513535	Teléfono	\$ 546.035,00	\$ 326.730,00		-\$ 219.305,00	-40,16 %
51353501	Teléfono Fijo	\$ 336.851,00	\$ 142.746,00		-\$ 194.105,00	-57,62 %
51353502	Teléfono Celular	\$ 209.184,00	\$ 183.984,00		-\$ 25.200,00	-12,05 %
513540	Correo, portes y telegramas	\$ 327.094,00	\$ 291.702,00		-\$ 35.392,00	-10,82 %
51354001	Correo, portes y telegramas	\$ 327.094,00	\$ 291.702,00		-\$ 35.392,00	-10,82 %
513545	Internet	\$ 1.941.238,00	\$ 2.583.248,00	0,1 %	\$ 642.010,00	33,07 %



Cuenta	Descripción	Saldo anterior 31/12/2020	Nuevo saldo 31/12/2021	( % )	Variación	
					Absoluta	Porcentual
51354501	Internet	\$ 1.941.238,00	\$ 2.583.248,00	0,1 %	\$ 642.010,00	33,07 %
513550	Transportes, fletes y acarreos	\$ 1.325.000,00	\$ 913.000,00		-\$ 412.000,00	-31,09 %
51355001	Transportes, fletes y acarreos	\$ 1.325.000,00	\$ 913.000,00		-\$ 412.000,00	-31,09 %
513560	Publicidad Propaganda y Promoción	\$ 0,00	\$ 1.146.125,00	0,1 %	\$ 1.146.125,00	
51356005	Otros	\$ 0,00	\$ 1.146.125,00	0,1 %	\$ 1.146.125,00	
513595	Otros	\$ 0,00	\$ 698.964,00		\$ 698.964,00	
51359501	Otros	\$ 0,00	\$ 698.964,00		\$ 698.964,00	
<b>5140</b>	<b>Gastos legales</b>	<b>\$ 1.527.675,00</b>	<b>\$ 1.451.772,79</b>	<b>0,1 %</b>	<b>-\$ 75.902,21</b>	<b>-4,97 %</b>
514005	Notariales	\$ 22.848,00	\$ 0,00		-\$ 22.848,00	-100 %
51400501	Notariales	\$ 22.848,00	\$ 0,00		-\$ 22.848,00	-100 %
514015	Trámites y licencias	\$ 866.827,00	\$ 1.451.772,79	0,1 %	\$ 584.945,79	67,48 %
51401501	Trámites y licencias	\$ 866.827,00	\$ 1.451.772,79	0,1 %	\$ 584.945,79	67,48 %
514095	Otros	\$ 638.000,00	\$ 0,00		-\$ 638.000,00	-100 %
51409501	Otros	\$ 638.000,00	\$ 0,00		-\$ 638.000,00	-100 %
<b>5145</b>	<b>Mantenimiento y reparaciones</b>	<b>\$ 3.981.394,82</b>	<b>\$ 11.346.080,48</b>	<b>0,5 %</b>	<b>\$ 7.364.685,66</b>	<b>184,98 %</b>
514510	Construcciones y edificaciones	\$ 1.652.567,00	\$ 9.993.170,46	0,5 %	\$ 8.340.603,46	504,71 %
51451001	Mantenimiento y Reparaciones Sede Principal	\$ 282.817,00	\$ 813.730,46		\$ 530.913,46	187,72 %
51451002	Mejoras Sede Principal	\$ 328.250,00	\$ 6.717.192,00	0,3 %	\$ 6.388.942,00	1.946,36 %
51451003	Reparaciones Eléctricas Sede Principal	\$ 424.800,00	\$ 1.579.249,00	0,1 %	\$ 1.154.449,00	271,76 %
51451005	Mantenimiento y Reparaciones Unidad Productiva	\$ 0,00	\$ 664.000,00		\$ 664.000,00	
51451006	Herramientas	\$ 616.700,00	\$ 218.999,00		-\$ 397.701,00	-64,49 %
514520	Equipo de Oficina	\$ 1.205.827,82	\$ 323.510,02		-\$ 882.317,80	-73,17 %
51452001	Equipo de Oficina	\$ 1.205.827,82	\$ 323.510,02		-\$ 882.317,80	-73,17 %
514525	Equipo de computación y comunicación	\$ 653.000,00	\$ 995.000,00		\$ 342.000,00	52,37 %
51452501	Equipo de computación y comunicación	\$ 653.000,00	\$ 995.000,00		\$ 342.000,00	52,37 %
514595	Otros	\$ 470.000,00	\$ 34.400,00		-\$ 435.600,00	-92,68 %
51459501	Otros	\$ 470.000,00	\$ 34.400,00		-\$ 435.600,00	-92,68 %
<b>5150</b>	<b>Adecuación e instalación</b>	<b>\$ 9.822.504,50</b>	<b>\$ 2.150.563,00</b>	<b>0,1 %</b>	<b>-\$ 7.671.941,50</b>	<b>-78,11 %</b>
515005	Instalaciones eléctricas	\$ 3.548.501,00	\$ 94.500,00		-\$ 3.454.001,00	-97,34 %
51500501	Instalaciones eléctricas	\$ 3.548.501,00	\$ 94.500,00		-\$ 3.454.001,00	-97,34 %
515010	Arreglos Ornamentales	\$ 127.500,00	\$ 0,00		-\$ 127.500,00	-100 %
51501001	Areglos Ornamentales	\$ 127.500,00	\$ 0,00		-\$ 127.500,00	-100 %
515015	Reparaciones locativas	\$ 10.000,00	\$ 7.500,00		-\$ 2.500,00	-25 %
51501501	Reparaciones locativas	\$ 10.000,00	\$ 7.500,00		-\$ 2.500,00	-25 %
515020	Elementos de seguridad y salud en el trabajo	\$ 6.136.503,50	\$ 2.048.563,00	0,1 %	-\$ 4.087.940,50	-66,62 %
51502001	Elementos de seguridad y salud en el trabajo	\$ 6.136.503,50	\$ 2.048.563,00	0,1 %	-\$ 4.087.940,50	-66,62 %
<b>5155</b>	<b>Gastos de viaje</b>	<b>\$ 753.560,00</b>	<b>\$ 1.297.371,00</b>	<b>0,1 %</b>	<b>\$ 543.811,00</b>	<b>72,17 %</b>
515505	Alojamiento y manutención	\$ 0,00	\$ 624.400,00		\$ 624.400,00	
51550501	Alojamiento y manutención	\$ 0,00	\$ 360.000,00		\$ 360.000,00	
51550502	Restaurante y Cafetería	\$ 0,00	\$ 264.400,00		\$ 264.400,00	
515515	Pasajes aéreos	\$ 0,00	\$ 175.280,00		\$ 175.280,00	
51551501	Pasajes aéreos	\$ 0,00	\$ 175.280,00		\$ 175.280,00	
515520	Pasajes terrestres	\$ 753.560,00	\$ 497.691,00		-\$ 255.869,00	-33,95 %
51552001	Tiquetes Terrestres	\$ 418.260,00	\$ 0,00		-\$ 418.260,00	-100 %
51552002	Taxis y Buses	\$ 16.300,00	\$ 186.900,00		\$ 170.600,00	1.046,63 %
51552003	Combustibles para Desplazamientos	\$ 319.000,00	\$ 310.791,00		-\$ 8.209,00	-2,57 %

Cuenta	Descripción	Saldo anterior 31/12/2020	Nuevo saldo 31/12/2021	( % )	Variación	
					Absoluta	Porcentual
<b>5175</b>	<b>Intangibles</b>	<b>\$ 916.300,00</b>	<b>\$ 2.697.528,00</b>	<b>0,1 %</b>	<b>\$ 1.781.228,00</b>	<b>194,39 %</b>
517505	Licencias	\$ 916.300,00	\$ 2.697.528,00	0,1 %	\$ 1.781.228,00	194,39 %
51750501	Licencias Software	\$ 916.300,00	\$ 2.697.528,00	0,1 %	\$ 1.781.228,00	194,39 %
<b>5195</b>	<b>Diversos</b>	<b>\$ 9.086.548,56</b>	<b>\$ 12.611.559,51</b>	<b>0,6 %</b>	<b>\$ 3.525.010,95</b>	<b>38,79 %</b>
519515	Elementos de lencería y lavandería	\$ 0,00	\$ 18.150,00		\$ 18.150,00	
51951501	Elementos de lencería y lavandería	\$ 0,00	\$ 18.150,00		\$ 18.150,00	
519525	Elementos de aseo y cafetería	\$ 6.081.847,50	\$ 7.620.441,00	0,4 %	\$ 1.538.593,50	25,3 %
51952501	Aseo y Cafetería	\$ 6.081.847,50	\$ 7.620.441,00	0,4 %	\$ 1.538.593,50	25,3 %
519530	Útiles, papelería y fotocopias	\$ 1.709.705,06	\$ 1.923.785,51	0,1 %	\$ 214.080,45	12,52 %
51953001	Útiles, papelería y fotocopias	\$ 1.709.705,06	\$ 1.923.785,51	0,1 %	\$ 214.080,45	12,52 %
519535	Combustibles y lubricantes	\$ 94.280,00	\$ 46.786,00		-\$ 47.494,00	-50,38 %
51953501	Combustibles y lubricantes	\$ 94.280,00	\$ 46.786,00		-\$ 47.494,00	-50,38 %
519560	Casino y restaurante	\$ 71.700,00	\$ 57.500,00		-\$ 14.200,00	-19,8 %
51956001	Casino y restaurante	\$ 71.700,00	\$ 57.500,00		-\$ 14.200,00	-19,8 %
519595	Otros	\$ 1.129.016,00	\$ 2.944.897,00	0,1 %	\$ 1.815.881,00	160,84 %
51959501	Otros	\$ 1.129.016,00	\$ 2.944.897,00	0,1 %	\$ 1.815.881,00	160,84 %
<b>52</b>	<b>Costos de Ventas</b>	<b>\$ 1.268.848.579,32</b>	<b>\$ 1.276.557.762,02</b>	<b>60,4 %</b>	<b>\$ 7.709.182,70</b>	<b>0,61 %</b>
<b>5205</b>	<b>Gastos de personal</b>	<b>\$ 511.350.830,53</b>	<b>\$ 485.401.891,81</b>	<b>23,0 %</b>	<b>-\$ 25.948.938,72</b>	<b>-5,07 %</b>
520506	Sueldos	\$ 309.043.769,00	\$ 287.546.089,00	13,6 %	-\$ 21.497.680,00	-6,96 %
52050602	Sueldos Docentes Tiempo Completo	\$ 276.542.650,00	\$ 249.667.977,00	11,8 %	-\$ 26.874.673,00	-9,72 %
52050603	Sueldos Docentes Medio Tiempo	\$ 32.501.119,00	\$ 37.878.112,00	1,8 %	\$ 5.376.993,00	16,54 %
520524	Incapacidades	\$ 1.429.984,00	\$ 11.901.783,00	0,6 %	\$ 10.471.799,00	732,3 %
52052401	Incapacidades Empleador	\$ 433.656,00	\$ 1.445.964,00	0,1 %	\$ 1.012.308,00	233,44 %
52052402	Incapacidades Eps	\$ 996.328,00	\$ 10.455.819,00	0,5 %	\$ 9.459.491,00	949,44 %
520527	Auxilio de transporte	\$ 1.738.226,00	\$ 3.424.262,00	0,2 %	\$ 1.686.036,00	97 %
52052701	Auxilio de transporte	\$ 1.738.226,00	\$ 3.424.262,00	0,2 %	\$ 1.686.036,00	97 %
520530	Cesantías	\$ 27.448.156,23	\$ 26.084.280,77	1,2 %	-\$ 1.363.875,46	-4,97 %
52053001	Cesantías	\$ 27.448.156,23	\$ 26.084.280,77	1,2 %	-\$ 1.363.875,46	-4,97 %
520533	Intereses sobre cesantías	\$ 2.949.667,06	\$ 2.472.383,49	0,1 %	-\$ 477.283,57	-16,18 %
52053301	Intereses sobre cesantías	\$ 2.949.667,06	\$ 2.472.383,49	0,1 %	-\$ 477.283,57	-16,18 %
520536	Prima de servicios	\$ 27.359.746,23	\$ 26.235.127,00	1,2 %	-\$ 1.124.619,23	-4,11 %
52053601	Prima de servicios	\$ 27.359.746,23	\$ 26.235.127,00	1,2 %	-\$ 1.124.619,23	-4,11 %
520539	Vacaciones	\$ 20.976.258,01	\$ 13.744.765,55	0,7 %	-\$ 7.231.492,46	-34,47 %
52053901	Vacaciones	\$ 20.976.258,01	\$ 13.744.765,55	0,7 %	-\$ 7.231.492,46	-34,47 %
520548	Bonificaciones	\$ 0,00	\$ 10.359.682,00	0,5 %	\$ 10.359.682,00	
52054801	Bonificaciones-Incentivo	\$ 0,00	\$ 10.359.682,00	0,5 %	\$ 10.359.682,00	
520551	Dotación y suministro a trabajadores	\$ 11.208.052,00	\$ 494.000,00		-\$ 10.714.052,00	-95,59 %
52055101	Dotación y suministro a trabajadores	\$ 11.208.052,00	\$ 494.000,00		-\$ 10.714.052,00	-95,59 %
520568	Aportes a administradoras de riesgos profesionales arl	\$ 2.795.100,00	\$ 3.088.800,00	0,1 %	\$ 293.700,00	10,51 %
52056801	Aportes a administradoras de riesgos profesionales arl	\$ 2.795.100,00	\$ 3.088.800,00	0,1 %	\$ 293.700,00	10,51 %
520569	Aportes a entidades promotoras de salud eps	\$ 29.190.841,00	\$ 27.727.721,00	1,3 %	-\$ 1.463.120,00	-5,01 %
52056901	Aportes a entidades promotoras de salud eps	\$ 29.190.841,00	\$ 27.727.721,00	1,3 %	-\$ 1.463.120,00	-5,01 %
520570	Aportes a fondos de pensiones y/o cesantías	\$ 37.126.679,00	\$ 35.323.277,00	1,7 %	-\$ 1.803.402,00	-4,86 %
52057001	Aportes a fondos de pensiones y/o cesantías	\$ 37.126.679,00	\$ 35.323.277,00	1,7 %	-\$ 1.803.402,00	-4,86 %
520572	Aportes cajas de compensación familiar	\$ 12.956.000,00	\$ 12.202.500,00	0,6 %	-\$ 753.500,00	-5,82 %



Cuenta	Descripción	Saldo anterior 31/12/2020	Nuevo saldo 31/12/2021	( % )	Variación	
					Absoluta	Porcentual
52057201	Aportes cajas de compensación familiar	\$ 12.956.000,00	\$ 12.202.500,00	0,6 %	-\$ 753.500,00	-5,82 %
520575	Aportes i.c.b.f.	\$ 9.719.500,00	\$ 9.152.900,00	0,4 %	-\$ 566.600,00	-5,83 %
52057501	Aportes i.c.b.f.	\$ 9.719.500,00	\$ 9.152.900,00	0,4 %	-\$ 566.600,00	-5,83 %
520578	Sena	\$ 6.483.000,00	\$ 6.104.800,00	0,3 %	-\$ 378.200,00	-5,83 %
52057801	Sena	\$ 6.483.000,00	\$ 6.104.800,00	0,3 %	-\$ 378.200,00	-5,83 %
520584	Gastos médicos y drogas	\$ 480.000,00	\$ 0,00		-\$ 480.000,00	-100 %
52058401	Gastos médicos y drogas	\$ 480.000,00	\$ 0,00		-\$ 480.000,00	-100 %
520590	Contratos de Aprendizaje (Prácticas Empresariales)	\$ 10.445.852,00	\$ 9.539.521,00	0,5 %	-\$ 906.331,00	-8,68 %
52059001	Contratos de Aprendizaje (Prácticas Empresariales)	\$ 10.445.852,00	\$ 9.539.521,00	0,5 %	-\$ 906.331,00	-8,68 %
<b>5210</b>	<b>Honorarios</b>	<b>\$ 406.096.147,00</b>	<b>\$ 373.249.993,00</b>	<b>17,7 %</b>	<b>-\$ 32.846.154,00</b>	<b>-8,09 %</b>
521040	Asesoría Académica	\$ 403.856.147,00	\$ 371.097.871,00	17,6 %	-\$ 32.758.276,00	-8,11 %
52104001	Seminarios Tecnologías Propias	\$ 261.840.182,00	\$ 243.486.108,00	11,5 %	-\$ 18.354.074,00	-7,01 %
52104002	Seminarios Extensión	\$ 11.316.588,00	\$ 13.059.756,00	0,6 %	\$ 1.743.168,00	15,4 %
52104003	Seminarios Cead	\$ 109.958.734,00	\$ 94.154.475,00	4,5 %	-\$ 15.804.259,00	-14,37 %
52104005	Bienestar	\$ 17.150.643,00	\$ 17.750.786,00	0,8 %	\$ 600.143,00	3,5 %
52104006	Asesoría en Investigación	\$ 3.500.000,00	\$ 2.071.892,00	0,1 %	-\$ 1.428.108,00	-40,8 %
52104010	Otros Seminarios	\$ 90.000,00	\$ 574.854,00		\$ 484.854,00	538,73 %
521095	Otros	\$ 2.240.000,00	\$ 2.152.122,00	0,1 %	-\$ 87.878,00	-3,92 %
52109501	Otros	\$ 2.240.000,00	\$ 2.152.122,00	0,1 %	-\$ 87.878,00	-3,92 %
<b>5215</b>	<b>Impuestos</b>	<b>\$ 40.954.329,00</b>	<b>\$ 41.567.530,00</b>	<b>2,0 %</b>	<b>\$ 613.201,00</b>	<b>1,5 %</b>
521505	Industria y comercio	\$ 4.617.320,00	\$ 4.020.130,00	0,2 %	-\$ 597.190,00	-12,93 %
52150501	Industria y comercio	\$ 4.617.320,00	\$ 4.020.130,00	0,2 %	-\$ 597.190,00	-12,93 %
521515	A la propiedad raíz	\$ 35.568.735,00	\$ 36.802.680,00	1,7 %	\$ 1.233.945,00	3,47 %
52151501	Impuesto Predial Cotecnova	\$ 30.061.785,00	\$ 30.963.640,00	1,5 %	\$ 901.855,00	3 %
52151502	Impuesto Predial Casa calle 12	\$ 3.018.048,00	\$ 3.108.593,00	0,1 %	\$ 90.545,00	3 %
52151503	Impuesto Predial Parqueadero	\$ 1.807.029,00	\$ 1.861.246,00	0,1 %	\$ 54.217,00	3 %
52151504	Impuesto Predial Finca	\$ 681.873,00	\$ 869.201,00		\$ 187.328,00	27,47 %
521595	Otros	\$ 768.274,00	\$ 744.720,00		-\$ 23.554,00	-3,07 %
52159502	Tasas Parafiscales (Uceva)	\$ 384.137,00	\$ 372.360,00		-\$ 11.777,00	-3,07 %
52159503	Tasas Parafiscales Estampilla Pro Universidad del Pacifico	\$ 384.137,00	\$ 372.360,00		-\$ 11.777,00	-3,07 %
<b>5220</b>	<b>Arrendamientos</b>	<b>\$ 60.000,00</b>	<b>\$ 2.095.119,00</b>	<b>0,1 %</b>	<b>\$ 2.035.119,00</b>	<b>3.391,86 %</b>
522025	Equipo de computación y comunicación	\$ 0,00	\$ 1.774.200,00	0,1 %	\$ 1.774.200,00	
52202501	Arrendamiento Impresora Direcciones Unidad	\$ 0,00	\$ 1.774.200,00	0,1 %	\$ 1.774.200,00	
522095	Otros	\$ 60.000,00	\$ 320.919,00		\$ 260.919,00	434,87 %
52209501	Otros	\$ 60.000,00	\$ 320.919,00		\$ 260.919,00	434,87 %
<b>5225</b>	<b>Contribuciones y afiliaciones</b>	<b>\$ 10.953.333,00</b>	<b>\$ 11.247.396,00</b>	<b>0,5 %</b>	<b>\$ 294.063,00</b>	<b>2,68 %</b>
522510	Afiliaciones y sostenimiento	\$ 10.953.333,00	\$ 11.247.396,00	0,5 %	\$ 294.063,00	2,68 %
52251002	Aciet	\$ 8.778.030,00	\$ 9.041.370,00	0,4 %	\$ 263.340,00	3 %
52251009	Ascun Asociacion Colombiana de Universidades	\$ 1.297.500,00	\$ 1.297.500,00	0,1 %	\$ 0,00	0 %
52251010	Programa Delfin Cuota Afiliación anual	\$ 877.803,00	\$ 908.526,00		\$ 30.723,00	3,5 %
<b>5230</b>	<b>Seguros</b>	<b>\$ 25.666.718,00</b>	<b>\$ 26.666.256,00</b>	<b>1,3 %</b>	<b>\$ 999.538,00</b>	<b>3,89 %</b>
523010	Cumplimiento	\$ 1.335.939,00	\$ 1.052.790,00		-\$ 283.149,00	-21,19 %
52301001	Cumplimiento	\$ 1.335.939,00	\$ 1.052.790,00		-\$ 283.149,00	-21,19 %
523025	Riesgos y Accidentes	\$ 15.020.000,00	\$ 14.280.000,00	0,7 %	-\$ 740.000,00	-4,93 %
52302501	Riesgos y Accidentes	\$ 15.020.000,00	\$ 14.280.000,00	0,7 %	-\$ 740.000,00	-4,93 %
523085	Tranquilidad Pymes	\$ 7.690.895,00	\$ 9.658.954,00	0,5 %	\$ 1.968.059,00	25,59 %



Cuenta	Descripción	Saldo anterior 31/12/2020	Nuevo saldo 31/12/2021	( % )	Variación	
					Absoluta	Porcentual
52308501	Tranquilidad Pymes Cotecnova	\$ 7.690.895,00	\$ 8.904.293,00	0,4 %	\$ 1.213.398,00	15,78 %
52308502	Ciberseguridad Pymes	\$ 0,00	\$ 754.661,00		\$ 754.661,00	
523095	Otros	\$ 1.619.884,00	\$ 1.674.512,00	0,1 %	\$ 54.628,00	3,37 %
52309501	Otros	\$ 1.619.884,00	\$ 1.674.512,00	0,1 %	\$ 54.628,00	3,37 %
<b>5235</b>	<b>Servicios</b>	<b>\$ 69.240.095,00</b>	<b>\$ 101.666.982,00</b>	<b>4,8 %</b>	<b>\$ 32.426.887,00</b>	<b>46,83 %</b>
523505	Aseo y vigilancia	\$ 2.147.382,00	\$ 1.996.396,00	0,1 %	-\$ 150.986,00	-7,03 %
52350501	Monitoreo	\$ 2.006.002,00	\$ 1.949.296,00	0,1 %	-\$ 56.706,00	-2,83 %
52350502	Aseo	\$ 141.380,00	\$ 47.100,00		-\$ 94.280,00	-66,69 %
523520	Procesamiento electrónico de datos	\$ 0,00	\$ 53.400,00		\$ 53.400,00	
52352001	Dominios	\$ 0,00	\$ 53.400,00		\$ 53.400,00	
523525	Acueducto y alcantarillado	\$ 5.833.236,00	\$ 5.601.766,80	0,3 %	-\$ 231.469,20	-3,97 %
52352501	Aseo- Acueducto y Alcantarillado	\$ 5.833.236,00	\$ 5.601.766,80	0,3 %	-\$ 231.469,20	-3,97 %
523530	Energía eléctrica	\$ 14.172.411,00	\$ 38.539.356,20	1,8 %	\$ 24.366.945,20	171,93 %
52353001	Energía eléctrica	\$ 14.172.411,00	\$ 38.539.356,20	1,8 %	\$ 24.366.945,20	171,93 %
523535	Teléfono	\$ 3.287.607,00	\$ 3.219.620,00	0,2 %	-\$ 67.987,00	-2,07 %
52353501	Teléfono Fijo	\$ 1.308.499,00	\$ 1.403.024,00	0,1 %	\$ 94.525,00	7,22 %
52353502	Teléfono Celular	\$ 1.979.108,00	\$ 1.816.596,00	0,1 %	-\$ 162.512,00	-8,21 %
523540	Correo, portes y telegramas	\$ 246.856,00	\$ 186.780,00		-\$ 60.076,00	-24,34 %
52354001	Correo, portes y telegramas	\$ 246.856,00	\$ 186.780,00		-\$ 60.076,00	-24,34 %
523545	Internet	\$ 22.766.332,00	\$ 29.234.792,00	1,4 %	\$ 6.468.460,00	28,41 %
52354501	Internet	\$ 22.766.332,00	\$ 29.234.792,00	1,4 %	\$ 6.468.460,00	28,41 %
523550	Transporte, fletes y acarreos	\$ 184.000,00	\$ 320.000,00		\$ 136.000,00	73,91 %
52355001	Transporte, fletes y acarreos	\$ 184.000,00	\$ 320.000,00		\$ 136.000,00	73,91 %
523560	Publicidad, propaganda y promoción	\$ 6.920.071,00	\$ 7.923.949,00	0,4 %	\$ 1.003.878,00	14,51 %
52356002	Radio	\$ 0,00	\$ 480.000,00		\$ 480.000,00	
52356003	Impresos	\$ 1.250.000,00	\$ 2.116.000,00	0,1 %	\$ 866.000,00	69,28 %
52356005	Otros	\$ 5.120.071,00	\$ 5.327.949,00	0,3 %	\$ 207.878,00	4,06 %
52356010	Publicaciones	\$ 550.000,00	\$ 0,00		-\$ 550.000,00	-100 %
523575	Servicios	\$ 11.586.000,00	\$ 11.586.000,00	0,5 %	\$ 0,00	0 %
52357501	Servicio de Hosting	\$ 11.586.000,00	\$ 11.586.000,00	0,5 %	\$ 0,00	0 %
523595	Otros	\$ 2.096.200,00	\$ 3.004.922,00	0,1 %	\$ 908.722,00	43,35 %
52359501	Otros	\$ 2.096.200,00	\$ 3.004.922,00	0,1 %	\$ 908.722,00	43,35 %
<b>5240</b>	<b>Gastos legales</b>	<b>\$ 11.439.084,00</b>	<b>\$ 3.029.378,00</b>	<b>0,1 %</b>	<b>-\$ 8.409.706,00</b>	<b>-73,52 %</b>
524005	Notariales	\$ 22.500,00	\$ 22.700,00		\$ 200,00	0,89 %
52400501	Notariales	\$ 22.500,00	\$ 22.700,00		\$ 200,00	0,89 %
524015	Trámites y licencias	\$ 11.416.584,00	\$ 3.006.678,00	0,1 %	-\$ 8.409.906,00	-73,66 %
52401501	Trámites y licencias	\$ 286.704,00	\$ 281.100,00		-\$ 5.604,00	-1,95 %
52401502	Notificación de Programas	\$ 11.129.880,00	\$ 2.725.578,00	0,1 %	-\$ 8.404.302,00	-75,51 %
<b>5245</b>	<b>Mantenimiento y Reparaciones</b>	<b>\$ 35.052.106,73</b>	<b>\$ 43.279.032,58</b>	<b>2,0 %</b>	<b>\$ 8.226.925,85</b>	<b>23,47 %</b>
524510	Construcciones y edificaciones	\$ 27.684.886,20	\$ 40.527.463,68	1,9 %	\$ 12.842.577,48	46,39 %
52451001	Mantenimiento y Reparación Sede Principal	\$ 6.989.200,00	\$ 6.313.418,18	0,3 %	-\$ 675.781,82	-9,67 %
52451002	Mejoras a Sede Principal	\$ 15.740.586,20	\$ 18.994.127,17	0,9 %	\$ 3.253.540,97	20,67 %
52451003	Repaciones Eléctricas Sede Principal	\$ 245.999,00	\$ 12.565.689,84	0,6 %	\$ 12.319.690,84	5.008,02 %
52451004	Mantenimiento y Reparaciones Sede Alterna	\$ 852.000,00	\$ 1.166.199,20	0,1 %	\$ 314.199,20	36,88 %
52451005	Mantenimiento y Reparaciones Unidad Productiva	\$ 3.406.750,00	\$ 895.899,29		-\$ 2.510.850,71	-73,7 %
52451006	Herramientas	\$ 450.351,00	\$ 592.130,00		\$ 141.779,00	31,48 %
524520	Equipo de oficina	\$ 1.049.170,53	\$ 499.219,00		-\$ 549.951,53	-52,42 %
52452001	Equipo de oficina	\$ 1.049.170,53	\$ 499.219,00		-\$ 549.951,53	-52,42 %
524525	Equipo de computación y comunicación	\$ 773.000,00	\$ 2.091.800,00	0,1 %	\$ 1.318.800,00	170,61 %

Cuenta	Descripción	Saldo anterior 31/12/2020	Nuevo saldo 31/12/2021	( % )	Variación	
					Absoluta	Porcentual
52452501	Equipo de computación y comunicación	\$ 773.000,00	\$ 2.091.800,00	0,1 %	\$ 1.318.800,00	170,61 %
524595	Otros	\$ 5.545.050,00	\$ 160.549,90		-\$ 5.384.500,10	-97,1 %
52459501	Otros	\$ 5.545.050,00	\$ 160.549,90		-\$ 5.384.500,10	-97,1 %
<b>5250</b>	<b>Adecuación e instalación</b>	<b>\$ 8.109.890,00</b>	<b>\$ 1.739.069,38</b>	<b>0,1 %</b>	<b>-\$ 6.370.820,62</b>	<b>-78,56 %</b>
525005	Instalaciones Electricas	\$ 4.627.340,00	\$ 826.000,00		-\$ 3.801.340,00	-82,15 %
52500501	Instalaciones Electricas	\$ 4.627.340,00	\$ 826.000,00		-\$ 3.801.340,00	-82,15 %
525010	Arreglos ornamentales	\$ 66.000,00	\$ 153.000,00		\$ 87.000,00	131,82 %
52501001	Arreglos ornamentales	\$ 66.000,00	\$ 153.000,00		\$ 87.000,00	131,82 %
525015	Reparaciones Locativas	\$ 22.600,00	\$ 39.600,00		\$ 17.000,00	75,22 %
52501501	Reparaciones Locativas	\$ 22.600,00	\$ 39.600,00		\$ 17.000,00	75,22 %
525020	Elementos de Seguridad y Salud en el trabajo	\$ 1.091.050,00	\$ 696.469,38		-\$ 394.580,62	-36,17 %
52502001	Elementos de Seguridad y Salud en el trabajo	\$ 1.091.050,00	\$ 696.469,38		-\$ 394.580,62	-36,17 %
525095	Otros	\$ 2.302.900,00	\$ 24.000,00		-\$ 2.278.900,00	-98,96 %
52509501	Otros	\$ 2.302.900,00	\$ 24.000,00		-\$ 2.278.900,00	-98,96 %
<b>5255</b>	<b>Gastos de viaje</b>	<b>\$ 9.729.163,00</b>	<b>\$ 12.465.698,00</b>	<b>0,6 %</b>	<b>\$ 2.736.535,00</b>	<b>28,13 %</b>
525505	Alojamiento y manutención	\$ 424.760,00	\$ 720.500,00		\$ 295.740,00	69,63 %
52550501	Alojamiento y manutención	\$ 192.460,00	\$ 0,00		-\$ 192.460,00	-100 %
52550502	Restaurante y Cafetería	\$ 232.300,00	\$ 720.500,00		\$ 488.200,00	210,16 %
525515	Pasajes aéreos	\$ 599.780,00	\$ 0,00		-\$ 599.780,00	-100 %
52551501	Pasajes aéreos	\$ 599.780,00	\$ 0,00		-\$ 599.780,00	-100 %
525520	Pasajes terrestres	\$ 8.704.623,00	\$ 11.715.198,00	0,6 %	\$ 3.010.575,00	34,59 %
52552001	Tiquetes Terrestres	\$ 6.853.405,00	\$ 8.318.705,00	0,4 %	\$ 1.465.300,00	21,38 %
52552002	Taxis Y Buses	\$ 247.500,00	\$ 322.000,00		\$ 74.500,00	30,1 %
52552003	Combustibles para Desplazamientos	\$ 700.818,00	\$ 959.093,00		\$ 258.275,00	36,85 %
52552004	Peajes	\$ 157.900,00	\$ 25.400,00		-\$ 132.500,00	-83,91 %
52552006	Subsidio Transporte Estudiantes	\$ 745.000,00	\$ 2.090.000,00	0,1 %	\$ 1.345.000,00	180,54 %
525595	Otros	\$ 0,00	\$ 30.000,00		\$ 30.000,00	
52559501	Otros	\$ 0,00	\$ 30.000,00		\$ 30.000,00	
<b>5260</b>	<b>Depreciaciones</b>	<b>\$ 96.440.721,61</b>	<b>\$ 112.466.055,47</b>	<b>5,3 %</b>	<b>\$ 16.025.333,86</b>	<b>16,62 %</b>
526005	Construcciones y edificaciones	\$ 994.041,43	\$ 991.326,35		-\$ 2.715,08	-0,27 %
52600501	Construcciones y edificaciones	\$ 994.041,43	\$ 991.326,35		-\$ 2.715,08	-0,27 %
526015	Equipo de oficina	\$ 18.287.470,87	\$ 17.948.756,27	0,8 %	-\$ 338.714,60	-1,85 %
52601501	Equipo de oficina	\$ 18.287.470,87	\$ 17.948.756,27	0,8 %	-\$ 338.714,60	-1,85 %
526020	Equipo de computación y comunicación	\$ 73.436.370,25	\$ 89.827.702,08	4,3 %	\$ 16.391.331,83	22,32 %
52602001	Equipo de computación y comunicación	\$ 73.436.370,25	\$ 89.827.702,08	4,3 %	\$ 16.391.331,83	22,32 %
526025	Equipo médico - científico	\$ 2.710.440,61	\$ 2.703.036,70	0,1 %	-\$ 7.403,91	-0,27 %
52602501	Equipo médico - científico	\$ 2.710.440,61	\$ 2.703.036,70	0,1 %	-\$ 7.403,91	-0,27 %
526030	Pozos artesianos	\$ 357.860,18	\$ 356.882,04		-\$ 978,14	-0,27 %
52603001	Pozos artesianos	\$ 357.860,18	\$ 356.882,04		-\$ 978,14	-0,27 %
526035	Maquinaria y Equipo	\$ 654.538,27	\$ 638.352,03		-\$ 16.186,24	-2,47 %
52603501	Maquinaria y Equipo	\$ 654.538,27	\$ 638.352,03		-\$ 16.186,24	-2,47 %
<b>5270</b>	<b>Actividades Culturales y Cívicas</b>	<b>\$ 13.467.660,00</b>	<b>\$ 25.049.343,32</b>	<b>1,2 %</b>	<b>\$ 11.581.683,32</b>	<b>86 %</b>
527005	Bienestar Universitario	\$ 13.467.660,00	\$ 25.049.343,32	1,2 %	\$ 11.581.683,32	86 %
52700501	Asamblea	\$ 502.200,00	\$ 452.000,00		-\$ 50.200,00	-10 %
52700502	Semana Cultural	\$ 462.600,00	\$ 8.647.939,28	0,4 %	\$ 8.185.339,28	1.769,42 %
52700506	Ceremonia de Grado	\$ 7.939.980,00	\$ 6.659.907,00	0,3 %	-\$ 1.280.073,00	-16,12 %
52700508	Deportivas	\$ 0,00	\$ 849.042,04		\$ 849.042,04	
52700510	Otros	\$ 4.562.880,00	\$ 8.440.455,00	0,4 %	\$ 3.877.575,00	84,98 %



Cuenta	Descripción	Saldo anterior 31/12/2020	Nuevo saldo 31/12/2021	( % )	Variación	
					Absoluta	Porcentual
<b>5275</b>	<b>Intangibles</b>	<b>\$ 5.060.576,00</b>	<b>\$ 3.734.616,92</b>	<b>0,2 %</b>	<b>-\$ 1.325.959,08</b>	<b>-26,2 %</b>
527505	Licencias	\$ 5.060.576,00	\$ 3.734.616,92	0,2 %	-\$ 1.325.959,08	-26,2 %
52750501	Licencias de Software	\$ 5.018.055,00	\$ 3.275.499,00	0,2 %	-\$ 1.742.556,00	-34,73 %
52750503	Otros Intangibles	\$ 42.521,00	\$ 459.117,92		\$ 416.596,92	979,74 %
<b>5295</b>	<b>Diversos</b>	<b>\$ 16.587.875,45</b>	<b>\$ 28.486.777,54</b>	<b>1,3 %</b>	<b>\$ 11.898.902,09</b>	<b>71,73 %</b>
529510	Libros, suscripciones, periódicos y revistas	\$ 1.592.000,00	\$ 3.816.718,19	0,2 %	\$ 2.224.718,19	139,74 %
52951001	Libros Biblioteca	\$ 0,00	\$ 2.217.818,19	0,1 %	\$ 2.217.818,19	
52951002	Suscripciones Periódicos y Revistas	\$ 1.592.000,00	\$ 1.598.900,00	0,1 %	\$ 6.900,00	0,43 %
529515	Elementos de lencería y lavandería	\$ 0,00	\$ 1.353.850,00	0,1 %	\$ 1.353.850,00	
52951501	Elementos de lencería y lavandería	\$ 0,00	\$ 1.353.850,00	0,1 %	\$ 1.353.850,00	
529525	Elementos de aseo y cafetería	\$ 4.026.561,00	\$ 8.790.016,62	0,4 %	\$ 4.763.455,62	118,3 %
52952501	Aseo y Cafetería	\$ 4.026.561,00	\$ 8.790.016,62	0,4 %	\$ 4.763.455,62	118,3 %
529530	Útiles, papelería y fotocopias	\$ 6.141.855,45	\$ 9.546.512,73	0,5 %	\$ 3.404.657,28	55,43 %
52953001	Útiles, papelería y fotocopias	\$ 6.141.855,45	\$ 9.546.512,73	0,5 %	\$ 3.404.657,28	55,43 %
529535	Combustibles y lubricantes	\$ 251.973,00	\$ 321.715,00		\$ 69.742,00	27,68 %
52953501	Combustibles y lubricantes	\$ 251.973,00	\$ 321.715,00		\$ 69.742,00	27,68 %
529545	Taxis y buses	\$ 130.000,00	\$ 20.000,00		-\$ 110.000,00	-84,62 %
52954501	Taxis y buses	\$ 130.000,00	\$ 20.000,00		-\$ 110.000,00	-84,62 %
529565	Parqueaderos	\$ 36.900,00	\$ 0,00		-\$ 36.900,00	-100 %
52956501	Parqueaderos	\$ 36.900,00	\$ 0,00		-\$ 36.900,00	-100 %
529595	Otros	\$ 4.408.586,00	\$ 4.637.965,00	0,2 %	\$ 229.379,00	5,2 %
52959501	Otros	\$ 3.255.284,00	\$ 4.371.697,00	0,2 %	\$ 1.116.413,00	34,3 %
52959502	Insumos Agropecuarios	\$ 1.153.302,00	\$ 266.268,00		-\$ 887.034,00	-76,91 %
<b>5299</b>	<b>Deterioro</b>	<b>\$ 8.640.050,00</b>	<b>\$ 4.412.623,00</b>	<b>0,2 %</b>	<b>-\$ 4.227.427,00</b>	<b>-48,93 %</b>
529910	Deudores	\$ 8.640.050,00	\$ 4.412.623,00	0,2 %	-\$ 4.227.427,00	-48,93 %
52991001	Cartera (Dudoso Recaudo)	\$ 8.640.050,00	\$ 4.412.623,00	0,2 %	-\$ 4.227.427,00	-48,93 %
<b>53</b>	<b>No operacionales</b>	<b>\$ 12.239.545,92</b>	<b>\$ 18.354.685,08</b>	<b>0,9 %</b>	<b>\$ 6.115.139,16</b>	<b>49,96 %</b>
<b>5305</b>	<b>Financieros</b>	<b>\$ 2.180.735,92</b>	<b>\$ 2.828.803,10</b>	<b>0,1 %</b>	<b>\$ 648.067,18</b>	<b>29,72 %</b>
530505	Gastos bancarios	\$ 1.671.067,92	\$ 2.304.111,10	0,1 %	\$ 633.043,18	37,88 %
53050501	Comisiones	\$ 1.332.757,28	\$ 1.691.031,07	0,1 %	\$ 358.273,79	26,88 %
53050502	Retefuente	\$ 321.615,00	\$ 387.800,89		\$ 66.185,89	20,58 %
53050503	Iva	\$ 15.676,20	\$ 65.755,72		\$ 50.079,52	319,46 %
53050510	Otros Gastos	\$ 1.019,44	\$ 159.523,42		\$ 158.503,98	15.548,14 %
530520	Intereses	\$ 509.668,00	\$ 524.692,00		\$ 15.024,00	2,95 %
53052001	Intereses	\$ 509.668,00	\$ 524.692,00		\$ 15.024,00	2,95 %
<b>5310</b>	<b>Pérdida en venta y retiro de bienes</b>	<b>\$ 0,00</b>	<b>\$ 2.700.000,00</b>	<b>0,1 %</b>	<b>\$ 2.700.000,00</b>	
531030	Retiro de propiedades planta y equipo	\$ 0,00	\$ 2.700.000,00	0,1 %	\$ 2.700.000,00	
53103001	Retiro de propiedades planta y equipo	\$ 0,00	\$ 2.700.000,00	0,1 %	\$ 2.700.000,00	
<b>5315</b>	<b>Gastos extraordinarios</b>	<b>\$ 57.035,00</b>	<b>\$ 822.852,00</b>		<b>\$ 765.817,00</b>	<b>1.342,71 %</b>
531520	Impuestos asumidos	\$ 57.035,00	\$ 109.189,00		\$ 52.154,00	91,44 %
53152001	Impuestos asumidos	\$ 57.035,00	\$ 109.189,00		\$ 52.154,00	91,44 %
531595	Otros	\$ 0,00	\$ 713.663,00		\$ 713.663,00	
53159501	Otros	\$ 0,00	\$ 713.663,00		\$ 713.663,00	
<b>5395</b>	<b>Gastos diversos</b>	<b>\$ 10.001.775,00</b>	<b>\$ 12.003.029,98</b>	<b>0,6 %</b>	<b>\$ 2.001.254,98</b>	<b>20,01 %</b>
539505	Demandas laborales	\$ 10.000.000,00	\$ 12.000.000,00	0,6 %	\$ 2.000.000,00	20 %
53950501	Demandas laborales	\$ 10.000.000,00	\$ 12.000.000,00	0,6 %	\$ 2.000.000,00	20 %
539595	Otros	\$ 1.775,00	\$ 3.029,98		\$ 1.254,98	70,7 %
53959501	Ajuste al Peso	\$ 1.775,00	\$ 3.029,98		\$ 1.254,98	70,7 %



Cuenta	Descripción	Saldo anterior 31/12/2020	Nuevo saldo 31/12/2021	( % )	Variación	
					Absoluta	Porcentual
	Total Ingresos :	\$ 2.151.858.028,89	\$ 2.177.396.076,34	100,0 %	\$ 25.538.047,45	1,19 %
	Total Egresos :	-\$ 1.996.419.132,77	-\$ 2.112.181.685,78	100,0 %	-\$ 115.762.553,01	5,8 %
	Resultado ejercicio :	\$ 155.438.896,12	\$ 65.214.390,56		-\$ 90.224.505,56	-58,04 %

Cuenta	Descripción	Saldo anterior 01/01/2021	Movimiento		Saldo 31/12/2021
			Debitos	Creditos	
<b>1</b>	<b>ACTIVO</b>	\$ 3.187.814.456,89\$	8.664.908.179,54\$	8.652.772.206,03	\$ 3.199.950.430,40
<b>11</b>	<b>Efectivo y equivalentes al efectivo</b>	\$ 1.124.990.626,27\$	5.727.586.904,76\$	5.762.398.637,69	\$ 1.090.178.893,34
<b>1105</b>	<b>Caja</b>	\$ 0,00	\$ 79.635.975,00	\$ 79.635.975,00	\$ 0,00
110505	Caja general	\$ 0,00	\$ 69.053.508,00	\$ 69.053.508,00	\$ 0,00
11050501	Caja general	\$ 0,00	\$ 69.053.508,00	\$ 69.053.508,00	\$ 0,00
110510	Cajas menores	\$ 0,00	\$ 10.582.467,00	\$ 10.582.467,00	\$ 0,00
11051001	Caja Menor	\$ 0,00	\$ 10.582.467,00	\$ 10.582.467,00	\$ 0,00
<b>1110</b>	<b>Bancos</b>	\$ 4.372.431,80	\$ 33.304.295,76	\$ 24.739.255,00	\$ 12.937.472,56
111005	Moneda nacional	\$ 4.372.431,80	\$ 33.304.295,76	\$ 24.739.255,00	\$ 12.937.472,56
11100501	Caja Social 21500402855	\$ 4.372.431,80	\$ 33.304.295,76	\$ 24.739.255,00	\$ 12.937.472,56
<b>1120</b>	<b>Cuentas de ahorro</b>	\$ 353.743.172,53\$	2.831.599.626,56\$	2.897.627.981,03	\$ 287.714.818,06
112005	Bancos	\$ 353.743.172,53\$	2.831.599.626,56\$	2.897.627.981,03	\$ 287.714.818,06
11200501	Caja Social 26506439487	\$ 58.166.770,20\$	1.644.383.725,00\$	1.652.879.524,02	\$ 49.670.971,18
11200502	Cooomeva 150100329201	\$ 118.566.902,53	\$ 878.942.529,91	\$ 772.456.055,78	\$ 225.053.376,66
11200508	Bancolombia 70507068224	\$ 159.355.846,43	\$ 105.549.597,21	\$ 260.509.052,00	\$ 4.396.391,64
11200511	Banco Agrario Cta 469783002580	\$ 1.416.949,00	\$ 2.107,00	\$ 1.419.056,00	\$ 0,00
11200513	Banco Av villas 185106929	\$ 16.236.704,37	\$ 202.721.667,44	\$ 210.364.293,23	\$ 8.594.078,58
<b>1132</b>	<b>Efectivo de uso Restringido</b>	\$ 255.231.619,00	\$ 518.935.162,46	\$ 511.667.651,00	\$ 262.499.130,46
113210	Depósito en Instituciones Financieras	\$ 255.231.619,00	\$ 518.935.162,46	\$ 511.667.651,00	\$ 262.499.130,46
11321002	Bancoomeva	\$ 255.231.619,00	\$ 518.935.162,46	\$ 511.667.651,00	\$ 262.499.130,46
<b>1133</b>	<b>Efectivo y equivalentes al efectivo</b>	\$ 511.643.402,94\$	2.264.111.844,98\$	2.248.727.775,66	\$ 527.027.472,26
113301	Certificados de depósito de ahorro a término	\$ 511.643.402,94\$	1.864.723.355,10\$	1.854.344.875,35	\$ 522.021.882,69
11330103	Banco Caja Social	\$ 337.545.339,47\$	1.025.301.705,46\$	1.017.935.100,16	\$ 344.911.944,77
11330104	Banco BBVA sa	\$ 174.098.063,47	\$ 702.131.999,64	\$ 699.120.125,19	\$ 177.109.937,92
11330105	Banco Av-villas	\$ 0,00	\$ 137.289.650,00	\$ 137.289.650,00	\$ 0,00
113305	Fideicomisos de Inversion moneda nacional	\$ 0,00	\$ 399.388.489,88	\$ 394.382.900,31	\$ 5.005.589,57
11330501	Fiducia-Rentafacil 1295070000615 Fondo de Inversión Colectiva Abierto Colmena	\$ 0,00	\$ 399.388.489,88	\$ 394.382.900,31	\$ 5.005.589,57
<b>12</b>	<b>Instrumentos financieros en Inversiones</b>	\$ 231.443.434,57	\$ 196.270.824,72	\$ 184.188.249,00	\$ 243.526.010,29
<b>1210</b>	<b>Cuotas o partes de interés social</b>	\$ 26.869.016,57	\$ 2.725.578,00	\$ 0,00	\$ 29.594.594,57
121060	Enseñanza	\$ 26.869.016,57	\$ 2.725.578,00	\$ 0,00	\$ 29.594.594,57
12106001	Fodesepe	\$ 26.869.016,57	\$ 2.725.578,00	\$ 0,00	\$ 29.594.594,57
<b>1225</b>	<b>Certificados</b>	\$ 180.769.416,00	\$ 190.641.822,72	\$ 184.184.229,00	\$ 187.227.009,72
122505	Certificados de depósito a término (CDT)	\$ 180.769.416,00	\$ 190.641.822,72	\$ 184.184.229,00	\$ 187.227.009,72
12250501	Certificados de depósito a término (CDT)	\$ 180.769.416,00	\$ 190.641.822,72	\$ 184.184.229,00	\$ 187.227.009,72
<b>1295</b>	<b>Otras inversiones</b>	\$ 23.805.002,00	\$ 2.903.424,00	\$ 4.020,00	\$ 26.704.406,00
129505	Aportes en cooperativas	\$ 23.805.002,00	\$ 2.903.424,00	\$ 4.020,00	\$ 26.704.406,00
12950501	Cooomeva	\$ 8.708.545,00	\$ 684.905,00	\$ 4.020,00	\$ 9.389.430,00
12950502	Favi UTP	\$ 7.613.382,00	\$ 1.349.757,00	\$ 0,00	\$ 8.963.139,00
12950503	Cooprocenva	\$ 7.483.075,00	\$ 868.762,00	\$ 0,00	\$ 8.351.837,00
<b>13</b>	<b>Cuentas por cobrar (instrumentos financieros)</b>	\$ 37.053.545,00\$	2.580.338.360,86\$	2.591.019.263,87	\$ 26.372.641,99
<b>1305</b>	<b>Clientes</b>	\$ 49.449.077,00\$	2.349.618.390,00\$	2.358.862.374,00	\$ 40.205.093,00
130505	Tecnologías Cotecnova	\$ 2.411.036,00	\$ 359.726.293,00	\$ 358.555.856,00	\$ 3.581.473,00
13050501	Contabilidad	\$ 0,00	\$ 2.517.031,00	\$ 2.517.031,00	\$ 0,00
13050502	Comercial y Financiera	\$ 1.842,00	\$ 38.421.331,00	\$ 37.001.784,00	\$ 1.421.389,00
13050503	Gestión Empresarial	\$ 438.140,00	\$ 146.824.458,00	\$ 146.588.731,00	\$ 673.867,00



Cuenta	Descripción	Saldo anterior 01/01/2021	Movimiento		Saldo 31/12/2021
			Debitos	Creditos	
13050506	Producción Agropecuaria	\$ 793.407,00	\$ 107.796.594,00	\$ 107.873.424,00	\$ 716.577,00
13050507	Mercadeo y Ventas	\$ 0,00	\$ 44.842.462,00	\$ 44.072.822,00	\$ 769.640,00
13050512	Icetex Formación Tecnológica	\$ 1.012.806,00	\$ 10.353.568,00	\$ 11.366.374,00	\$ 0,00
13050513	Icetex Formación Profesional	\$ 164.841,00	\$ 8.970.849,00	\$ 9.135.690,00	\$ 0,00
130506	Ciclos Profesionales Presenciales Propios	\$ 1.354.831,00	\$ 740.790.008,00	\$ 739.116.324,00	\$ 3.028.515,00
13050601	Tecnico Profesional en Programacion de Aplicaciones Informaticas	\$ 0,00	\$ 164.900.133,00	\$ 163.806.616,00	\$ 1.093.517,00
13050602	Tecnología en Sistemas de Informacion	\$ 366.132,00	\$ 111.777.249,00	\$ 112.143.381,00	\$ 0,00
13050603	Ingeniería de Sistemas por Ciclos Propedeuticos	\$ 0,00	\$ 132.722.279,00	\$ 132.448.331,00	\$ 273.948,00
13050604	Tecnología en Gestion Contable	\$ 988.699,00	\$ 167.617.190,00	\$ 166.944.839,00	\$ 1.661.050,00
13050605	Contaduria Publica por Ciclos Propedeuticos	\$ 0,00	\$ 162.579.977,00	\$ 162.579.977,00	\$ 0,00
13050606	Tecnología Agropecuaria	\$ 0,00	\$ 1.193.180,00	\$ 1.193.180,00	\$ 0,00
130510	Educación Cead	\$ 18.643.395,00	\$ 974.774.357,00	\$ 982.139.907,00	\$ 11.277.845,00
13051001	Regencia en Farmacia	\$ 1.771.474,00	\$ 240.889.483,00	\$ 240.317.836,00	\$ 2.343.121,00
13051002	Tecnología en Electricidad	\$ 1.448.376,00	\$ 49.373.537,00	\$ 49.163.780,00	\$ 1.658.133,00
13051008	Licenciatura Educación Básica 3 Enfasis	\$ 1.843.630,00	\$ 57.022.813,00	\$ 57.249.699,00	\$ 1.616.744,00
13051017	Tecnico Profesional en Procesos Administrativos de Salud	\$ 1.408.876,00	\$ 102.723.249,00	\$ 104.132.125,00	\$ 0,00
13051018	Cp Administracion Servicios Salud (Ciclos Propedeuticos)	\$ 2.259.333,00	\$ 82.270.189,00	\$ 83.058.346,00	\$ 1.471.176,00
13051019	Ciclo Profesional Administracion de Empresas - Escolme	\$ 8.445.699,00	\$ 286.985.470,00	\$ 293.365.993,00	\$ 2.065.176,00
13051020	Ciclo Profesional Contaduria Publica - Escolme	\$ 0,00	\$ 554.135,00	\$ 554.135,00	\$ 0,00
13051021	Tecnología Gestion Administrativa de Salud	\$ 0,00	\$ 20.086.470,00	\$ 20.086.470,00	\$ 0,00
13051023	Icetex Formación Tecnológica	\$ 0,00	\$ 5.996.272,00	\$ 5.978.283,00	\$ 17.989,00
13051024	Icetex Formación Profesional	\$ 0,00	\$ 7.886.005,00	\$ 7.886.005,00	\$ 0,00
13051025	Licenciatura en Ingles	\$ 657.850,00	\$ 18.304.212,00	\$ 18.962.062,00	\$ 0,00
13051026	Licenciatura en Pedagogia Infantil	\$ 808.157,00	\$ 102.682.522,00	\$ 101.385.173,00	\$ 2.105.506,00
130515	Derechos Complementarios	\$ 6.976.930,00	\$ 207.151.589,00	\$ 208.822.700,00	\$ 5.305.819,00
13051501	Pasantías	\$ 0,00	\$ 6.296.321,00	\$ 6.296.321,00	\$ 0,00
13051504	Trabajo de Investigación	\$ 750.510,00	\$ 16.327.227,00	\$ 15.801.002,00	\$ 1.276.735,00
13051505	Seminario de Grado	\$ 6.226.420,00	\$ 54.412.068,00	\$ 56.609.404,00	\$ 4.029.084,00
13051506	Proyecto Integrado	\$ 0,00	\$ 22.738.460,00	\$ 22.738.460,00	\$ 0,00
13051507	Constancias y certificados	\$ 0,00	\$ 5.618.349,00	\$ 5.618.349,00	\$ 0,00
13051508	Habilitaciones	\$ 0,00	\$ 1.158.666,00	\$ 1.158.666,00	\$ 0,00
13051509	Supletorios	\$ 0,00	\$ 2.073.088,00	\$ 2.073.088,00	\$ 0,00
13051510	Validaciones	\$ 0,00	\$ 2.913.552,00	\$ 2.913.552,00	\$ 0,00
13051511	Homologaciones	\$ 0,00	\$ 6.689.072,00	\$ 6.689.072,00	\$ 0,00
13051512	Extemporaneidad	\$ 0,00	\$ 5.167.547,00	\$ 5.167.547,00	\$ 0,00
13051513	Derechos de grado cead	\$ 0,00	\$ 82.316.653,00	\$ 82.316.653,00	\$ 0,00
13051520	Otros derechos complementarios	\$ 0,00	\$ 1.440.586,00	\$ 1.440.586,00	\$ 0,00
130516	Inscripciones	\$ 0,00	\$ 33.026.619,00	\$ 33.026.619,00	\$ 0,00
13051601	Inscripciones	\$ 0,00	\$ 33.026.619,00	\$ 33.026.619,00	\$ 0,00
130517	Estudios de crédito	\$ 0,00	\$ 3.395.895,00	\$ 3.395.895,00	\$ 0,00
13051701	Estudios de crédito	\$ 0,00	\$ 3.395.895,00	\$ 3.395.895,00	\$ 0,00
130518	Intereses	\$ 0,00	\$ 10.014.028,00	\$ 10.014.028,00	\$ 0,00
13051801	Interés financiación matrículas	\$ 0,00	\$ 10.014.028,00	\$ 10.014.028,00	\$ 0,00
130520	Extensión	\$ 4.145.000,00	\$ 16.326.978,00	\$ 17.880.157,00	\$ 2.591.821,00
13052007	Seminarios, Diplomados, Otros	\$ 4.145.000,00	\$ 16.326.978,00	\$ 17.880.157,00	\$ 2.591.821,00
130525	Cartera Años Anteriores	\$ 15.917.885,00	\$ 4.412.623,00	\$ 5.910.888,00	\$ 14.419.620,00
13052501	Formación Técnica	\$ 1.985.826,00	\$ 0,00	\$ 1.539.865,00	\$ 445.961,00
13052502	Formación Tecnológica	\$ 11.803.310,00	\$ 1.702.090,00	\$ 2.035.068,00	\$ 11.470.332,00
13052503	Formación Profesional	\$ 2.128.749,00	\$ 2.710.533,00	\$ 2.335.955,00	\$ 2.503.327,00
<b>1310</b>	<b>Cuentas corrientes comerciales</b>	<b>\$ 2.648.204,00</b>	<b>\$ 7.911.521,99</b>	<b>\$ 10.433.426,00</b>	<b>\$ 126.299,99</b>



Cuenta	Descripción	Saldo anterior 01/01/2021	Movimiento		Saldo 31/12/2021
			Debitos	Creditos	
131020	Particulares	\$ 163.856,00	\$ 7.785.222,00	\$ 7.949.078,00	\$ 0,00
13102001	Universidad Uptc	\$ 0,00	\$ 6.014.078,00	\$ 6.014.078,00	\$ 0,00
13102006	Escolme	\$ 0,00	\$ 1.771.144,00	\$ 1.771.144,00	\$ 0,00
13102007	Cecar	\$ 163.856,00	\$ 0,00	\$ 163.856,00	\$ 0,00
131095	Otras	\$ 2.484.348,00	\$ 126.299,99	\$ 2.484.348,00	\$ 126.299,99
13109501	Otras	\$ 2.484.348,00	\$ 126.299,99	\$ 2.484.348,00	\$ 126.299,99
<b>1330</b>	<b>Anticipos y avances</b>	<b>\$ 0,00</b>	<b>\$ 50.751.642,87</b>	<b>\$ 50.751.642,87</b>	<b>\$ 0,00</b>
133015	A trabajadores	\$ 0,00	\$ 13.135.585,00	\$ 13.135.585,00	\$ 0,00
13301501	Trabajadores Cotecnova	\$ 0,00	\$ 13.135.585,00	\$ 13.135.585,00	\$ 0,00
133095	Otros	\$ 0,00	\$ 37.616.057,87	\$ 37.616.057,87	\$ 0,00
13309501	Otros	\$ 0,00	\$ 37.616.057,87	\$ 37.616.057,87	\$ 0,00
<b>1345</b>	<b>Ingresos por cobrar</b>	<b>\$ 440.800,00</b>	<b>\$ 129.437.670,00</b>	<b>\$ 129.593.170,00</b>	<b>\$ 285.300,00</b>
134530	Arrendamientos	\$ 440.800,00	\$ 125.203.953,00	\$ 125.359.453,00	\$ 285.300,00
13453001	Arrendamientos	\$ 440.800,00	\$ 125.203.953,00	\$ 125.359.453,00	\$ 285.300,00
134595	Otros	\$ 0,00	\$ 4.233.717,00	\$ 4.233.717,00	\$ 0,00
13459501	Otros Ingresos por Cobrar	\$ 0,00	\$ 4.233.717,00	\$ 4.233.717,00	\$ 0,00
<b>1365</b>	<b>Cuentas por cobrar a trabajadores</b>	<b>\$ 0,00</b>	<b>\$ 25.471.180,00</b>	<b>\$ 25.471.180,00</b>	<b>\$ 0,00</b>
136595	Otros	\$ 0,00	\$ 25.471.180,00	\$ 25.471.180,00	\$ 0,00
13659501	Otros	\$ 0,00	\$ 25.471.180,00	\$ 25.471.180,00	\$ 0,00
<b>1380</b>	<b>Deudores varios</b>	<b>\$ 433.349,00</b>	<b>\$ 11.237.068,00</b>	<b>\$ 11.494.848,00</b>	<b>\$ 175.569,00</b>
138095	Otros	\$ 433.349,00	\$ 11.237.068,00	\$ 11.494.848,00	\$ 175.569,00
13809501	Recobros Eps y Arl	\$ 433.349,00	\$ 11.237.068,00	\$ 11.494.848,00	\$ 175.569,00
<b>1399</b>	<b>Deterioro</b>	<b>-\$ 15.917.885,00</b>	<b>\$ 5.910.888,00</b>	<b>\$ 4.412.623,00</b>	<b>-\$ 14.419.620,00</b>
139905	Clientes	-\$ 15.917.885,00	\$ 5.910.888,00	\$ 4.412.623,00	-\$ 14.419.620,00
13990502	Formación Técnica	-\$ 1.801.371,00	\$ 1.539.865,00	\$ 1.408.876,00	-\$ 1.670.382,00
13990503	Formación Tecnológica	-\$ 11.987.765,00	\$ 2.035.068,00	\$ 293.214,00	-\$ 10.245.911,00
13990504	Formación Profesional	-\$ 2.128.749,00	\$ 2.335.955,00	\$ 2.710.533,00	-\$ 2.503.327,00
<b>15</b>	<b>Propiedades planta y equipo</b>	<b>\$ 1.794.326.851,05</b>	<b>\$ 130.942.089,20</b>	<b>\$ 115.166.055,47</b>	<b>\$ 1.810.102.884,78</b>
<b>1502</b>	<b>Propiedades de inversión</b>	<b>\$ 351.995.204,00</b>	<b>\$ 0,00</b>	<b>\$ 0,00</b>	<b>\$ 351.995.204,00</b>
150210	Propiedades de inversión	\$ 207.397.466,00	\$ 0,00	\$ 0,00	\$ 207.397.466,00
15021001	Terreno Casa calle 12	\$ 207.397.466,00	\$ 0,00	\$ 0,00	\$ 207.397.466,00
150215	Construcciones y Edificaciones	\$ 144.597.738,00	\$ 0,00	\$ 0,00	\$ 144.597.738,00
15021501	Edificacion Casa calle 12	\$ 144.597.738,00	\$ 0,00	\$ 0,00	\$ 144.597.738,00
<b>1504</b>	<b>Terrenos</b>	<b>\$ 827.900.000,00</b>	<b>\$ 0,00</b>	<b>\$ 0,00</b>	<b>\$ 827.900.000,00</b>
150405	Urbanos	\$ 194.400.000,00	\$ 0,00	\$ 0,00	\$ 194.400.000,00
15040502	Parqueadero Calle 10 3 - 23 (Terreno)	\$ 194.400.000,00	\$ 0,00	\$ 0,00	\$ 194.400.000,00
150410	Rurales	\$ 633.500.000,00	\$ 0,00	\$ 0,00	\$ 633.500.000,00
15041001	Finca Palmas (IlusionTerreno)	\$ 490.000.000,00	\$ 0,00	\$ 0,00	\$ 490.000.000,00
15041002	Finca Palmas Ilusion pendiente de legalizar( Terreno Promesa Compraventa)	\$ 143.500.000,00	\$ 0,00	\$ 0,00	\$ 143.500.000,00
<b>1516</b>	<b>Construcciones y edificaciones</b>	<b>\$ 266.779.089,00</b>	<b>\$ 0,00</b>	<b>\$ 0,00</b>	<b>\$ 266.779.089,00</b>
151605	Edificios	\$ 266.779.089,00	\$ 0,00	\$ 0,00	\$ 266.779.089,00
15160504	Casa (Finca Palmas la Ilusión)	\$ 37.657.089,00	\$ 0,00	\$ 0,00	\$ 37.657.089,00
15160506	Parqueadero Calle 10 3 23	\$ 30.160.000,00	\$ 0,00	\$ 0,00	\$ 30.160.000,00
15160507	Casa Hotel Finca	\$ 195.999.000,00	\$ 0,00	\$ 0,00	\$ 195.999.000,00
15160508	Bodega Unidad Productiva	\$ 2.963.000,00	\$ 0,00	\$ 0,00	\$ 2.963.000,00
<b>1520</b>	<b>Maquinaria y equipo</b>	<b>\$ 5.759.793,00</b>	<b>\$ 0,00</b>	<b>\$ 0,00</b>	<b>\$ 5.759.793,00</b>
152001	Maquinaria y equipo	\$ 5.759.793,00	\$ 0,00	\$ 0,00	\$ 5.759.793,00
15200101	Maquinaria y equipo	\$ 4.139.700,00	\$ 0,00	\$ 0,00	\$ 4.139.700,00

Cuenta	Descripción	Saldo anterior 01/01/2021	Movimiento		Saldo 31/12/2021
			Debitos	Creditos	
15200102	Equipo de Seguridad y Rescate	\$ 1.620.093,00	\$ 0,00	\$ 0,00	\$ 1.620.093,00
<b>1524</b>	<b>Equipo de oficina</b>	<b>\$ 189.273.053,86</b>	<b>\$ 26.716.674,00</b>	<b>\$ 2.700.000,00</b>	<b>\$ 213.289.727,86</b>
152405	Muebles y enseres	\$ 145.560.165,46	\$ 16.539.794,00	\$ 0,00	\$ 162.099.959,46
15240501	Muebles y enseres	\$ 145.560.165,46	\$ 16.539.794,00	\$ 0,00	\$ 162.099.959,46
152410	Equipos	\$ 43.049.088,40	\$ 10.176.880,00	\$ 2.700.000,00	\$ 50.525.968,40
15241001	Equipos	\$ 43.049.088,40	\$ 10.176.880,00	\$ 2.700.000,00	\$ 50.525.968,40
152495	Otros	\$ 663.800,00	\$ 0,00	\$ 0,00	\$ 663.800,00
15249501	Otros	\$ 663.800,00	\$ 0,00	\$ 0,00	\$ 663.800,00
<b>1528</b>	<b>Equipo de computación y comunicación</b>	<b>\$ 553.634.391,49</b>	<b>\$ 104.225.415,20</b>	<b>\$ 0,00</b>	<b>\$ 657.859.806,69</b>
152805	Equipo de procesamiento de datos	\$ 403.114.870,28	\$ 97.551.515,20	\$ 0,00	\$ 500.666.385,48
15280501	Equipo de procesamiento de datos	\$ 403.114.870,28	\$ 97.551.515,20	\$ 0,00	\$ 500.666.385,48
152810	Equipo de telecomunicaciones	\$ 36.203.267,20	\$ 1.235.000,00	\$ 0,00	\$ 37.438.267,20
15281001	Equipo de telecomunicaciones	\$ 36.203.267,20	\$ 1.235.000,00	\$ 0,00	\$ 37.438.267,20
152820	Equipos Audiovisuales	\$ 107.993.902,01	\$ 5.299.000,00	\$ 0,00	\$ 113.292.902,01
15282001	Equipos Audiovisuales y Electrónicos	\$ 107.993.902,01	\$ 5.299.000,00	\$ 0,00	\$ 113.292.902,01
152895	Otros	\$ 6.322.352,00	\$ 139.900,00	\$ 0,00	\$ 6.462.252,00
15289501	Otros	\$ 6.322.352,00	\$ 139.900,00	\$ 0,00	\$ 6.462.252,00
<b>1532</b>	<b>Equipo médico - científico</b>	<b>\$ 27.774.462,00</b>	<b>\$ 0,00</b>	<b>\$ 0,00</b>	<b>\$ 27.774.462,00</b>
153210	Odontológico	\$ 718.932,00	\$ 0,00	\$ 0,00	\$ 718.932,00
15321001	Odontológico	\$ 718.932,00	\$ 0,00	\$ 0,00	\$ 718.932,00
153215	Laboratorio	\$ 27.055.530,00	\$ 0,00	\$ 0,00	\$ 27.055.530,00
15321501	Laboratorio	\$ 27.055.530,00	\$ 0,00	\$ 0,00	\$ 27.055.530,00
<b>1576</b>	<b>Pozos artesianos</b>	<b>\$ 1.782.250,00</b>	<b>\$ 0,00</b>	<b>\$ 0,00</b>	<b>\$ 1.782.250,00</b>
157605	Pozos artesianos	\$ 1.782.250,00	\$ 0,00	\$ 0,00	\$ 1.782.250,00
15760501	Pozos artesianos	\$ 1.782.250,00	\$ 0,00	\$ 0,00	\$ 1.782.250,00
<b>1592</b>	<b>Depreciación acumulada</b>	<b>-\$ 430.571.392,30</b>	<b>\$ 0,00</b>	<b>\$ 112.466.055,47</b>	<b>-\$ 543.037.447,77</b>
159205	Construcciones y edificaciones	-\$ 26.401.790,99	\$ 0,00	\$ 991.326,35	-\$ 27.393.117,34
15920501	Construcciones y edificaciones	-\$ 26.401.790,99	\$ 0,00	\$ 991.326,35	-\$ 27.393.117,34
159210	Maquinaria y equipo	-\$ 3.752.037,38	\$ 0,00	\$ 638.352,03	-\$ 4.390.389,41
15921001	Maquinaria y equipo	-\$ 3.752.037,38	\$ 0,00	\$ 638.352,03	-\$ 4.390.389,41
159215	Equipo de oficina	-\$ 72.501.908,52	\$ 0,00	\$ 17.948.756,27	-\$ 90.450.664,79
15921501	Equipo de oficina	-\$ 72.501.908,52	\$ 0,00	\$ 17.948.756,27	-\$ 90.450.664,79
159220	Equipo de computación y comunicación	-\$ 311.782.785,40	\$ 0,00	\$ 89.827.702,08	-\$ 401.610.487,48
15922001	Equipo de computación y comunicación	-\$ 311.782.785,40	\$ 0,00	\$ 89.827.702,08	-\$ 401.610.487,48
159225	Equipo médico-científico	-\$ 14.738.790,34	\$ 0,00	\$ 2.703.036,70	-\$ 17.441.827,04
15922501	Equipo médico-científico	-\$ 14.738.790,34	\$ 0,00	\$ 2.703.036,70	-\$ 17.441.827,04
159270	Pozos artesianos	-\$ 1.394.079,67	\$ 0,00	\$ 356.882,04	-\$ 1.750.961,71
15927001	Pozos artesianos	-\$ 1.394.079,67	\$ 0,00	\$ 356.882,04	-\$ 1.750.961,71
<b>16</b>	<b>Intangibles</b>	<b>\$ 0,00</b>	<b>\$ 29.770.000,00</b>	<b>\$ 0,00</b>	<b>\$ 29.770.000,00</b>
<b>1635</b>	<b>Licencias</b>	<b>\$ 0,00</b>	<b>\$ 29.770.000,00</b>	<b>\$ 0,00</b>	<b>\$ 29.770.000,00</b>
163501	Licencias	\$ 0,00	\$ 29.770.000,00	\$ 0,00	\$ 29.770.000,00
16350104	Licencia Virtual plataforma	\$ 0,00	\$ 29.770.000,00	\$ 0,00	\$ 29.770.000,00
<b>2</b>	<b>PASIVO</b>	<b>-\$ 403.102.810,29</b>	<b>\$ 2.572.170.860,77</b>	<b>\$ 2.519.092.443,72</b>	<b>-\$ 350.024.393,24</b>
<b>23</b>	<b>Instrumentos financieros en cuentas por pagar</b>	<b>-\$ 5.438.644,00</b>	<b>\$ 1.439.997.297,15</b>	<b>\$ 1.440.725.670,15</b>	<b>-\$ 6.167.017,00</b>
<b>2305</b>	<b>Cuentas corrientes comerciales</b>	<b>\$ 0,00</b>	<b>\$ 254.408.258,00</b>	<b>\$ 254.408.258,00</b>	<b>\$ 0,00</b>



Cuenta	Descripción	Saldo anterior 01/01/2021	Movimiento		Saldo 31/12/2021
			Debitos	Creditos	
230501	Cuentas Corrientes Comerciales	\$ 0,00	\$ 254.408.258,00	\$ 254.408.258,00	\$ 0,00
23050101	Universidad UPTC	\$ 0,00	\$ 109.605.898,00	\$ 109.605.898,00	\$ 0,00
23050105	Universidad Escolme	\$ 0,00	\$ 94.921.259,00	\$ 94.921.259,00	\$ 0,00
23050106	Corporación Unificada del Caribe CECAR	\$ 0,00	\$ 49.881.101,00	\$ 49.881.101,00	\$ 0,00
<b>2335</b>	<b>Costos y gastos por pagar</b>	<b>-\$ 4.785.097,00</b>	<b>\$ 849.623.069,75</b>	<b>\$ 850.044.208,75</b>	<b>-\$ 5.206.236,00</b>
233510	Gastos legales	\$ 0,00	\$ 136.200,00	\$ 136.200,00	\$ 0,00
23351001	Gastos legales	\$ 0,00	\$ 136.200,00	\$ 136.200,00	\$ 0,00
233515	Libros, suscripciones, periódicos y revistas	\$ 0,00	\$ 1.598.900,00	\$ 1.598.900,00	\$ 0,00
23351501	Libros, suscripciones, periódicos y revistas	\$ 0,00	\$ 1.598.900,00	\$ 1.598.900,00	\$ 0,00
233525	Honorarios	-\$ 1.274.610,00	\$ 419.426.278,50	\$ 418.151.668,50	\$ 0,00
23352501	Tecnologías	-\$ 1.274.610,00	\$ 248.380.493,00	\$ 247.105.883,00	\$ 0,00
23352502	Cead	\$ 0,00	\$ 95.999.625,00	\$ 95.999.625,00	\$ 0,00
23352503	Extensión	\$ 0,00	\$ 13.059.756,00	\$ 13.059.756,00	\$ 0,00
23352504	Bienestar	\$ 0,00	\$ 18.314.211,00	\$ 18.314.211,00	\$ 0,00
23352505	Revisoría Fiscal	\$ 0,00	\$ 16.169.240,00	\$ 16.169.240,00	\$ 0,00
23352506	Administrativos	\$ 0,00	\$ 25.431.061,50	\$ 25.431.061,50	\$ 0,00
23352507	Investigación	\$ 0,00	\$ 2.071.892,00	\$ 2.071.892,00	\$ 0,00
233535	Servicios de mantenimiento	\$ 0,00	\$ 3.651.910,02	\$ 3.651.910,02	\$ 0,00
23353501	Servicios de mantenimiento	\$ 0,00	\$ 3.651.910,02	\$ 3.651.910,02	\$ 0,00
233540	Arrendamientos	-\$ 27.556,00	\$ 132.229,00	\$ 104.673,00	\$ 0,00
23354001	Datáfono Credibanco	-\$ 27.556,00	\$ 132.229,00	\$ 104.673,00	\$ 0,00
233545	Transportes, fletes y acarreos	\$ 0,00	\$ 753.962,00	\$ 753.962,00	\$ 0,00
23354501	Transportes, fletes y acarreos	\$ 0,00	\$ 753.962,00	\$ 753.962,00	\$ 0,00
233550	Servicios públicos	-\$ 2.170.977,00	\$ 82.170.377,00	\$ 84.564.488,00	-\$ 4.565.088,00
23355001	Servicios públicos	-\$ 2.170.977,00	\$ 82.170.377,00	\$ 84.564.488,00	-\$ 4.565.088,00
233555	Seguros	-\$ 130.000,00	\$ 30.936.072,00	\$ 30.806.072,00	\$ 0,00
23355501	Seguros	-\$ 130.000,00	\$ 30.936.072,00	\$ 30.806.072,00	\$ 0,00
233560	Gastos de viaje	\$ 0,00	\$ 5.367.130,00	\$ 5.367.130,00	\$ 0,00
23356001	Gastos de viaje	\$ 0,00	\$ 5.367.130,00	\$ 5.367.130,00	\$ 0,00
233570	Elementos de Aseo y cafetería	\$ 0,00	\$ 15.093.400,78	\$ 15.093.400,78	\$ 0,00
23357001	Elementos de Aseo Y cafetería	\$ 0,00	\$ 15.093.400,78	\$ 15.093.400,78	\$ 0,00
233575	Materiales y Ferretería	\$ 0,00	\$ 39.619.672,84	\$ 39.619.672,84	\$ 0,00
23357501	Materiales y Ferretería	\$ 0,00	\$ 39.619.672,84	\$ 39.619.672,84	\$ 0,00
233580	Compra de Activos Fijos	\$ 0,00	\$ 122.154.216,20	\$ 122.154.216,20	\$ 0,00
23358001	Compra de Activos Fijos	\$ 0,00	\$ 122.154.216,20	\$ 122.154.216,20	\$ 0,00
233585	Dotación y Suministro a Trabajadores	\$ 0,00	\$ 6.757.645,00	\$ 6.757.645,00	\$ 0,00
23358501	Dotación y Suministro a Trabajadores	\$ 0,00	\$ 6.757.645,00	\$ 6.757.645,00	\$ 0,00
233590	Publicidad	\$ 0,00	\$ 5.723.281,00	\$ 5.723.281,00	\$ 0,00
23359001	Publicidad	\$ 0,00	\$ 5.723.281,00	\$ 5.723.281,00	\$ 0,00
233591	Útiles Papelería y Fotocopias	\$ 0,00	\$ 10.254.481,24	\$ 10.254.481,24	\$ 0,00
23359101	Útiles Papelería y Fotocopias	\$ 0,00	\$ 10.254.481,24	\$ 10.254.481,24	\$ 0,00
233595	Otros	-\$ 1.181.954,00	\$ 105.847.314,17	\$ 105.306.508,17	-\$ 641.148,00
23359501	Otros	-\$ 1.181.954,00	\$ 105.847.314,17	\$ 105.306.508,17	-\$ 641.148,00
<b>2365</b>	<b>Retención en la fuente</b>	<b>-\$ 631.718,00</b>	<b>\$ 8.505.621,40</b>	<b>\$ 8.834.684,40</b>	<b>-\$ 960.781,00</b>
236505	Salarios y pagos laborales	\$ 0,00	\$ 0,00	\$ 153.699,00	-\$ 153.699,00
23650501	Salarios y pagos laborales	\$ 0,00	\$ 0,00	\$ 153.699,00	-\$ 153.699,00
236515	Honorarios	-\$ 431.200,00	\$ 3.231.482,00	\$ 2.971.549,00	-\$ 171.267,00
23651501	Honorarios 10% Pn	-\$ 101.200,00	\$ 926.224,00	\$ 944.921,00	-\$ 119.897,00
23651502	Honorarios 11% Persona Jurídica	-\$ 330.000,00	\$ 1.263.306,00	\$ 984.676,00	-\$ 51.370,00
23651503	Honorarios 3.5% por servicios de licenciamiento o derecho de uso de software	\$ 0,00	\$ 1.041.952,00	\$ 1.041.952,00	\$ 0,00
236525	Servicios	-\$ 18.300,00	\$ 1.355.294,00	\$ 1.482.528,00	-\$ 145.534,00

Cuenta	Descripción	Saldo anterior 01/01/2021	Movimiento		Saldo 31/12/2021
			Debitos	Creditos	
23652501	Servicios Generales 4% (Declarantes)	-\$ 12.000,00	\$ 870.124,00	\$ 899.324,00	-\$ 41.200,00
23652502	Servicios Generales 6% (No Declarantes)	\$ 0,00	\$ 381.720,00	\$ 422.220,00	-\$ 40.500,00
23652504	Transporte de Pasajeros 3.5%	\$ 0,00	\$ 73.150,00	\$ 73.150,00	\$ 0,00
23652505	Transporte de Carga	\$ 0,00	\$ 1.600,00	\$ 1.600,00	\$ 0,00
23652506	Hoteles y Restaurantes 3.5% (No Declarantes)	-\$ 6.300,00	\$ 28.700,00	\$ 86.234,00	-\$ 63.834,00
236530	Arrendamientos	-\$ 44.968,00	\$ 354.022,40	\$ 325.014,40	-\$ 15.960,00
23653001	Arrendamientos de Bienes Muebles 4%	-\$ 44.968,00	\$ 354.022,40	\$ 325.014,40	-\$ 15.960,00
236540	Compras	-\$ 137.250,00	\$ 3.564.823,00	\$ 3.901.894,00	-\$ 474.321,00
23654001	Compras en General 3.5% (No Declarantes)	\$ 0,00	\$ 251.921,00	\$ 336.442,00	-\$ 84.521,00
23654002	Compras en General 2.5% (Declarantes)	-\$ 137.250,00	\$ 3.312.902,00	\$ 3.565.452,00	-\$ 389.800,00
<b>2370</b>	<b>Retenciones y aportes de nómina</b>	<b>-\$ 21.829,00</b>	<b>\$ 205.705.548,00</b>	<b>\$ 205.683.719,00</b>	<b>\$ 0,00</b>
237005	Aportes a entidades promotoras de salud EPS	\$ 0,00	\$ 97.208.200,00	\$ 97.208.200,00	\$ 0,00
23700501	Aportes a entidades promotoras de salud EPS Patrono	\$ 0,00	\$ 66.533.416,00	\$ 66.533.416,00	\$ 0,00
23700502	Aportes a entidades promotoras de salud EPS Trabajador	\$ 0,00	\$ 30.674.784,00	\$ 30.674.784,00	\$ 0,00
237006	Aportes a administradoras de riesgos profesionales arp	\$ 0,00	\$ 9.531.800,00	\$ 9.531.800,00	\$ 0,00
23700601	Aportes a administradoras de riesgos profesionales arp	\$ 0,00	\$ 9.531.800,00	\$ 9.531.800,00	\$ 0,00
237010	Aportes al i.c.b.f. sena y cajas compensación	\$ 0,00	\$ 68.746.900,00	\$ 68.746.900,00	\$ 0,00
23701001	Caja de Compensación Familiar (Conmfandi)	\$ 0,00	\$ 30.549.700,00	\$ 30.549.700,00	\$ 0,00
23701002	Instituto Colombiano de Bienestar Familiar ICBF	\$ 0,00	\$ 22.914.000,00	\$ 22.914.000,00	\$ 0,00
23701003	Servicio Nacional de Aprendizaje SENA	\$ 0,00	\$ 15.283.200,00	\$ 15.283.200,00	\$ 0,00
237040	Cooperativas	\$ 0,00	\$ 28.793.197,00	\$ 28.793.197,00	\$ 0,00
23704001	Cooperativas FAVI UTP	\$ 0,00	\$ 28.793.197,00	\$ 28.793.197,00	\$ 0,00
237050	Seguros y Servicios Funerarios	-\$ 21.829,00	\$ 1.425.451,00	\$ 1.403.622,00	\$ 0,00
23705001	Seguro de Vida	-\$ 21.829,00	\$ 1.425.451,00	\$ 1.403.622,00	\$ 0,00
<b>2380</b>	<b>Acreedores varios</b>	<b>\$ 0,00</b>	<b>\$ 121.754.800,00</b>	<b>\$ 121.754.800,00</b>	<b>\$ 0,00</b>
238030	Fondos de cesantías y/o pensiones	\$ 0,00	\$ 121.754.800,00	\$ 121.754.800,00	\$ 0,00
23803001	Fondos de cesantías y/o pensiones Patrono	\$ 0,00	\$ 90.249.172,00	\$ 90.249.172,00	\$ 0,00
23803002	Fondos de cesantías y/o pensiones Trabajador	\$ 0,00	\$ 31.505.628,00	\$ 31.505.628,00	\$ 0,00
<b>24</b>	<b>Impuestos, gravámenes y tasas</b>	<b>-\$ 5.188.000,00</b>	<b>\$ 45.938.687,00</b>	<b>\$ 45.376.687,00</b>	<b>-\$ 4.626.000,00</b>
<b>2412</b>	<b>De industria y comercio</b>	<b>-\$ 5.188.000,00</b>	<b>\$ 5.079.000,00</b>	<b>\$ 4.517.000,00</b>	<b>-\$ 4.626.000,00</b>
241205	Vigencia fiscal corriente	\$ 0,00	\$ 5.079.000,00	\$ 4.517.000,00	\$ 562.000,00
24120501	Vigencia fiscal corriente	\$ 0,00	\$ 5.079.000,00	\$ 4.517.000,00	\$ 562.000,00
241210	Vigencias fiscales anteriores	-\$ 5.188.000,00	\$ 0,00	\$ 0,00	-\$ 5.188.000,00
24121001	Vigencias fiscales anteriores	-\$ 5.188.000,00	\$ 0,00	\$ 0,00	-\$ 5.188.000,00
<b>2416</b>	<b>A la propiedad raiz</b>	<b>\$ 0,00</b>	<b>\$ 40.859.687,00</b>	<b>\$ 40.859.687,00</b>	<b>\$ 0,00</b>
241601	Impuesto Predial	\$ 0,00	\$ 40.859.687,00	\$ 40.859.687,00	\$ 0,00
24160101	Impuesto Predial	\$ 0,00	\$ 40.859.687,00	\$ 40.859.687,00	\$ 0,00
<b>25</b>	<b>Instrumentos financieros en obligaciones laborales</b>	<b>-\$ 63.394.784,00</b>	<b>\$ 298.713.958,80</b>	<b>\$ 297.746.130,04</b>	<b>-\$ 62.426.955,24</b>
<b>2505</b>	<b>Salarios por pagar</b>	<b>\$ 0,00</b>	<b>\$ 102.966.876,00</b>	<b>\$ 102.966.876,00</b>	<b>\$ 0,00</b>
250501	Salarios por pagar	\$ 0,00	\$ 102.966.876,00	\$ 102.966.876,00	\$ 0,00
25050101	Salarios por pagar	\$ 0,00	\$ 102.966.876,00	\$ 102.966.876,00	\$ 0,00
<b>2510</b>	<b>Cesantías consolidadas</b>	<b>-\$ 48.359.723,00</b>	<b>\$ 67.895.284,26</b>	<b>\$ 65.672.964,26</b>	<b>-\$ 46.137.403,00</b>
251010	Ley 50 de 1990 y normas posteriores	-\$ 48.359.723,00	\$ 67.895.284,26	\$ 65.672.964,26	-\$ 46.137.403,00



Cuenta	Descripción	Saldo anterior 01/01/2021	Movimiento		Saldo 31/12/2021
			Debitos	Creditos	
25101001	Ley 50 de 1990 y normas posteriores	-\$ 48.359.723,00	\$ 67.895.284,26	\$ 65.672.964,26	-\$ 46.137.403,00
<b>2515</b>	<b>Intereses sobre cesantías</b>	<b>-\$ 5.771.543,00</b>	<b>\$ 7.873.187,62</b>	<b>\$ 7.622.999,62</b>	<b>-\$ 5.521.355,00</b>
251501	Intereses sobre cesantías	-\$ 5.771.543,00	\$ 7.873.187,62	\$ 7.622.999,62	-\$ 5.521.355,00
25150101	Intereses sobre cesantías	-\$ 5.771.543,00	\$ 7.873.187,62	\$ 7.622.999,62	-\$ 5.521.355,00
<b>2520</b>	<b>Prima de servicios</b>	<b>\$ 0,00</b>	<b>\$ 65.976.015,42</b>	<b>\$ 65.976.015,42</b>	<b>\$ 0,00</b>
252001	Prima de servicios	\$ 0,00	\$ 65.976.015,42	\$ 65.976.015,42	\$ 0,00
25200101	Prima de servicios	\$ 0,00	\$ 65.976.015,42	\$ 65.976.015,42	\$ 0,00
<b>2525</b>	<b>Vacaciones consolidadas</b>	<b>-\$ 9.263.518,00</b>	<b>\$ 32.002.595,50</b>	<b>\$ 33.507.274,74</b>	<b>-\$ 10.768.197,24</b>
252501	Vacaciones consolidadas	-\$ 9.263.518,00	\$ 32.002.595,50	\$ 33.507.274,74	-\$ 10.768.197,24
25250101	Vacaciones consolidadas	-\$ 9.263.518,00	\$ 32.002.595,50	\$ 33.507.274,74	-\$ 10.768.197,24
<b>2540</b>	<b>Indemnizaciones laborales</b>	<b>\$ 0,00</b>	<b>\$ 22.000.000,00</b>	<b>\$ 22.000.000,00</b>	<b>\$ 0,00</b>
254001	Indemnizaciones laborales	\$ 0,00	\$ 22.000.000,00	\$ 22.000.000,00	\$ 0,00
25400101	Indemnizaciones laborales	\$ 0,00	\$ 22.000.000,00	\$ 22.000.000,00	\$ 0,00
<b>26</b>	<b>Provisión de pasivos</b>	<b>-\$ 235.000.000,00</b>	<b>\$ 22.000.000,00</b>	<b>\$ 12.000.000,00</b>	<b>-\$ 225.000.000,00</b>
<b>2605</b>	<b>Para costos y gastos</b>	<b>-\$ 10.000.000,00</b>	<b>\$ 22.000.000,00</b>	<b>\$ 12.000.000,00</b>	<b>\$ 0,00</b>
260595	Otros	-\$ 10.000.000,00	\$ 22.000.000,00	\$ 12.000.000,00	\$ 0,00
26059501	Otros	-\$ 10.000.000,00	\$ 22.000.000,00	\$ 12.000.000,00	\$ 0,00
<b>2695</b>	<b>Provisiones diversas</b>	<b>-\$ 225.000.000,00</b>	<b>\$ 0,00</b>	<b>\$ 0,00</b>	<b>-\$ 225.000.000,00</b>
269545	Para Obligaciones Promesa Compraventa	-\$ 225.000.000,00	\$ 0,00	\$ 0,00	-\$ 225.000.000,00
26954501	Promesa Compraventa	-\$ 225.000.000,00	\$ 0,00	\$ 0,00	-\$ 225.000.000,00
<b>27</b>	<b>Diferidos</b>	<b>-\$ 93.936.025,29</b>	<b>\$ 498.154.690,82</b>	<b>\$ 455.743.636,53</b>	<b>-\$ 51.524.971,00</b>
<b>2705</b>	<b>Ingresos recibidos por anticipado</b>	<b>-\$ 93.936.025,29</b>	<b>\$ 498.154.690,82</b>	<b>\$ 455.743.636,53</b>	<b>-\$ 51.524.971,00</b>
270545	Matrículas e Inscripciones	-\$ 93.936.025,29	\$ 498.154.690,82	\$ 455.743.636,53	-\$ 51.524.971,00
27054501	Saldo a Favor de Estudiantes por Diferentes Conceptos	-\$ 4.497.004,00	\$ 10.647.768,00	\$ 9.794.217,00	-\$ 3.643.453,00
27054502	Cuota Inicial por Crédito Educativo	-\$ 4.036.452,29	\$ 163.910.487,82	\$ 161.953.905,53	-\$ 2.079.870,00
27054503	Desembolso Icetex	-\$ 594.490,00	\$ 5.390.776,00	\$ 4.865.447,00	-\$ 69.161,00
27054505	Ingresos por Reclasificar	-\$ 36.290.764,00	\$ 269.688.344,00	\$ 267.162.467,00	-\$ 33.764.887,00
27054506	Matrículas por Diferir	-\$ 48.517.315,00	\$ 48.517.315,00	\$ 11.967.600,00	-\$ 11.967.600,00
<b>28</b>	<b>Otros pasivos</b>	<b>-\$ 145.357,00</b>	<b>\$ 267.366.227,00</b>	<b>\$ 267.500.320,00</b>	<b>-\$ 279.450,00</b>
<b>2815</b>	<b>Ingresos recibidos para terceros</b>	<b>-\$ 145.357,00</b>	<b>\$ 267.366.227,00</b>	<b>\$ 267.500.320,00</b>	<b>-\$ 279.450,00</b>
281505	Valores recibidos para terceros	-\$ 145.357,00	\$ 267.366.227,00	\$ 267.500.320,00	-\$ 279.450,00
28150502	Universidad UPTC (U.PEDAGOGICA Y TECNOLÓGICA DE COLOMBIA)	\$ 0,00	\$ 111.374.099,00	\$ 111.653.549,00	-\$ 279.450,00
28150507	Universidad Escolme	\$ 0,00	\$ 95.960.262,00	\$ 95.960.262,00	\$ 0,00
28150508	Corporacion Universitaria CECAR	\$ 0,00	\$ 59.886.509,00	\$ 59.886.509,00	\$ 0,00
28150515	Otros	-\$ 145.357,00	\$ 145.357,00	\$ 0,00	\$ 0,00
<b>3</b>	<b>PATRIMONIO</b>	<b>-\$ 2.784.711.646,60</b>	<b>\$ 4.947.273.614,74</b>	<b>\$ 5.012.488.005,30</b>	<b>-\$ 2.849.926.037,16</b>
<b>32</b>	<b>Superávit de capital</b>	<b>-\$ 37.615.332,50</b>	<b>\$ 0,00</b>	<b>\$ 0,00</b>	<b>-\$ 37.615.332,50</b>
<b>3210</b>	<b>Donaciones</b>	<b>-\$ 37.615.332,50</b>	<b>\$ 0,00</b>	<b>\$ 0,00</b>	<b>-\$ 37.615.332,50</b>
321005	En dinero	-\$ 27.997.706,50	\$ 0,00	\$ 0,00	-\$ 27.997.706,50
32100501	En dinero	-\$ 27.997.706,50	\$ 0,00	\$ 0,00	-\$ 27.997.706,50
321015	En bienes muebles	-\$ 9.617.626,00	\$ 0,00	\$ 0,00	-\$ 9.617.626,00
32101501	En bienes muebles	-\$ 9.617.626,00	\$ 0,00	\$ 0,00	-\$ 9.617.626,00

Cuenta	Descripción	Saldo anterior 01/01/2021	Movimiento		Saldo 31/12/2021
			Debitos	Creditos	
<b>33</b>	<b>Reservas</b>	<b>-\$ 176.590.824,00</b>	<b>\$ 0,00</b>	<b>\$ 0,00</b>	<b>-\$ 176.590.824,00</b>
<b>3305</b>	<b>Reservas obligatorias</b>	<b>-\$ 176.590.824,00</b>	<b>\$ 0,00</b>	<b>\$ 0,00</b>	<b>-\$ 176.590.824,00</b>
330505	Reserva legal	-\$ 176.590.824,00	\$ 0,00	\$ 0,00	-\$ 176.590.824,00
33050502	Fondo Fortalecimiento del patrimonio	-\$ 176.590.824,00	\$ 0,00	\$ 0,00	-\$ 176.590.824,00
<b>36</b>	<b>Resultados del ejercicio</b>	<b>\$ 0,00</b>	<b>\$ 4.629.699.604,04</b>	<b>\$ 4.694.913.994,60</b>	<b>-\$ 65.214.390,56</b>
<b>3605</b>	<b>Excedente del Ejercicio</b>	<b>\$ 0,00</b>	<b>\$ 4.629.699.604,04</b>	<b>\$ 4.694.913.994,60</b>	<b>-\$ 65.214.390,56</b>
360501	Excedente del Ejercicio	\$ 0,00	\$ 4.629.699.604,04	\$ 4.694.913.994,60	-\$ 65.214.390,56
36050101	Excedente del Presente Ejercicio	\$ 0,00	\$ 4.629.699.604,04	\$ 4.694.913.994,60	-\$ 65.214.390,56
<b>3610</b>	<b>Pérdida del ejercicio</b>	<b>\$ 0,00</b>	<b>\$ 0,00</b>	<b>\$ 0,00</b>	<b>\$ 0,00</b>
361001	Pérdida del ejercicio	\$ 0,00	\$ 0,00	\$ 0,00	\$ 0,00
<b>37</b>	<b>Resultados de ejercicios anteriores</b>	<b>-\$ 2.570.505.490,10</b>	<b>\$ 317.574.010,70</b>	<b>\$ 317.574.010,70</b>	<b>-\$ 2.570.505.490,10</b>
<b>3705</b>	<b>Utilidades acumuladas</b>	<b>-\$ 2.588.867.279,10</b>	<b>\$ 317.574.010,70</b>	<b>\$ 317.574.010,70</b>	<b>-\$ 2.588.867.279,10</b>
370501	Excedentes Acumulados	-\$ 2.588.867.279,10	\$ 317.574.010,70	\$ 317.574.010,70	-\$ 2.588.867.279,10
37050101	Excedentes Acumulados	-\$ 2.261.178.608,67	\$ 0,00	\$ 168.608.898,00	-\$ 2.429.787.506,67
37050102	Excedentes Año Anterior	-\$ 159.079.772,43	\$ 148.965.112,70	\$ 0,00	-\$ 10.114.659,73
37050103	Control de Inversiones sobre excedentes	-\$ 168.608.898,00	\$ 168.608.898,00	\$ 148.965.112,70	-\$ 148.965.112,70
<b>3710</b>	<b>Pérdidas acumuladas</b>	<b>\$ 18.361.789,00</b>	<b>\$ 0,00</b>	<b>\$ 0,00</b>	<b>\$ 18.361.789,00</b>
371001	Pérdidas acumuladas	\$ 18.361.789,00	\$ 0,00	\$ 0,00	\$ 18.361.789,00
37100101	Pérdidas acumuladas	\$ 18.361.789,00	\$ 0,00	\$ 0,00	\$ 18.361.789,00
TOTAL ACTIVO :		\$ 3.187.814.456,89	\$ 8.664.908.179,54	\$ 8.652.772.206,03	\$ 3.199.950.430,40
TOTAL PASIVO :		-\$ 403.102.810,29	\$ 2.572.170.860,77	\$ 2.519.092.443,72	-\$ 350.024.393,24
TOTAL PATRIMONIO :		-\$ 2.784.711.646,60	\$ 4.947.273.614,74	\$ 5.012.488.005,30	-\$ 2.849.926.037,16
PASIVO + PATRIMONIO :		-\$ 3.187.814.456,89	\$ 7.519.444.475,51	\$ 7.531.580.449,02	-\$ 3.199.950.430,40
Resultado ejercicio :			\$ 4.629.699.604,04	\$ 4.629.699.604,04	