



CORPORACIÓN DE ESTUDIOS TECNOLÓGICOS DEL NORTE DEL VALLE

ESTADOS FINANCIEROS COMPARADOS

A 31 DE DICIEMBRE DE LOS AÑOS 2022 Y 2021



CONTENIDO

	Páginas
CERTIFICACIÓN A LOS ESTADOS FINANCIEROS	3
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA DEL PERIODO A DICIEMBRE 31 DE 2022	4
ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL DEL PERIODO ENERO 01 A DICIEMBRE 31 DE 2022	5
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA Y ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL COMPARADOS A DICIEMBRE 31 DE 2022-2021	6-7
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO	8
ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO	9
INDICES FINANCIEROS PERIODOS 2022-2021	10
INTERPRETACIÓN DE LOS ESTADOS FINANCIEROS	11-12
PRINCIPALES POLÍTICAS CONTABLES Y NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS PARA EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2022.	13-18
NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS. ACTIVOS-PASIVOS-PATRIMONIO Y ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL AÑO 2022.	19-45



Certificación a los Estados Financieros entidad perteneciente al Grupo 2

Estándar Internacional para Pymes 31 de diciembre del 2022

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 2022, 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 2022 y 2021, 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 2022 y 2021.
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
C.C No 16.214.559

Contador
Jairo Restrepo Peña
TP No 62372-T

Nota: Originales firmados



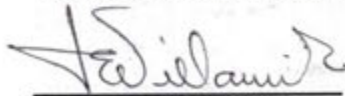
CORPORACION DE ESTUDIOS TECNOLOGICOS DEL NORTE DEL VALLE
NIT: 891401313-4

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA A DICIEMBRE 31 DE 2022

(MONEDA LEGAL COLOMBIANA)

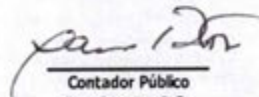
Nota	Nota
ACTIVO CORRIENTE	\$ 1.180.345.078,29
Efectivo y Equivalentes al Efectivo	1.109.367.799,29
Bancos y cuentas de ahorro	375.391.133,31
Efectivo de Uso Restringido	278.849.804,93
Equivalentes al efectivo (Cds)	455.126.861,05
Deudores	70.977.279,00
Cientes	4 52.980.640,00
Deterioro	5 - 14.492.049,00
Ingresos por Cobrar	6 29.252.322,00
Anticipo de impuestos y contribuciones	7 2.303.042,00
Deudores Varios	8 933.324,00
ACTIVO NO CORRIENTE	1.953.951.125,04
Instrumentos Financieros en Inversiones	\$ 165.411.769,86
Cuotas o Partes de Interés Social	32.594.594,57
Certificado de depósito a término fijo CDT	103.536.249,29
Aportes en cooperativas	29.280.926,00
PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	\$ 1.764.716.819,51
Propiedades de Inversión	351.995.204,00
Terrenos	207.397.466,00
Construcciones y Edificaciones	144.597.738,00
No Depreciables	827.900.000,00
Terrenos	827.900.000,00
Depreciables	584.821.615,51
Construcciones y Edificaciones	266.779.089,00
Depreciación Acumulada	- 28.384.443,69
Maquinaria y Equipo	1.749.700,00
Depreciación Acumulada	- 555.307,73
Equipo de Oficina	204.099.115,86
Depreciación Acumulada	- 86.579.462,92
Equipo de Computación y Comunicación	465.795.498,39
Depreciación Acumulada	- 245.712.171,70
Equipo Médico Científico	27.774.462,00
Depreciación Acumulada	- 20.144.863,70
Intangibles	23.822.535,67
Licencias para software (plataforma virtual)	29.770.000,00
Amortización acumulada	- 5.947.464,33
TOTAL ACTIVO	\$ 3.134.296.203,33
PASIVO CORRIENTE	\$ 367.885.094,51
Instrumentos Financieros en cuentas por pagar	23.757.657,00
Costos y gastos por pagar	12 23.757.657,00
Retención en la fuente	613.333,05
Impuesto de industria y comercio	13 4.664.000,00
Beneficios a empleados	14 49.419.106,46
Provisión de Pasivos	15 225.000.000,00
Ingresos Recibidos por Anticipo	16 63.965.998,00
Ingresos Recibidos para Terceros	17 465.000,00
TOTAL PASIVO	\$ 367.885.094,51
PATRIMONIO	\$ 2.766.411.108,82
Superavit de Capital	18 37.615.332,50
Reservas fortalecimiento patrimonio	19 85.058.979,00
Resultados del Ejercicio	20 - 83.514.928,34
Resultado de Ejercicios Anteriores	21 2.727.251.725,66
TOTAL PATRIMONIO	\$ 2.766.411.108,82
TOTAL PASIVO + PATRIMONIO	\$ 3.134.296.203,33

Las Notas adjuntas son parte integral de este estado.

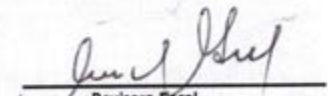

Representante Legal

Leonardo Villamil Gamba
CC 16.214.559

Nota: Originales firmados


Contador Público

Jairo Restrepo Peña
T.P 62372-T


Revisora Fiscal

Sulma Helena García Ospina
T.P 52978-T
VE e Opinión



CORPORACION DE ESTUDIOS TECNOLOGICOS DEL NORTE DEL VALLE
NIT: 891401313-4
ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL DE ENERO 01 A DICIEMBRE 31 DE 2022
(MONEDA LEGAL COLOMBIANA)

		Nota	
Ingresos Ordinarios por Enseñanza	22		<u>\$ 2.037.198.430,20</u>
Tecnologías		\$ 351.885.065,00	
Ciclos Profesionales Presenciales Propios		\$ 933.882.501,00	
Educación a Distancia (CEAD)		\$ 573.885.807,00	
programas de Extensión		\$ 50.270.000,00	
Derechos Complementarios		144.376.065,20	
Inscripciones		30.459.874,00	
Becas y Descuentos		- 47.560.882,00	
(-)Costo de Enseñanza	23		\$ -1.471.991.211,29
Excedente Bruto			<u>\$ 565.207.218,91</u>
(+) Otros Ingresos	24		116.603.534,30
Productos Agrícolas		2.318.310,00	
Arrendamientos		103.419.771,00	
Servicios		3.568.941,98	
Recuperaciones		4.537.107,00	
Indemnizaciones		1.007.570,00	
Revaluación de Inversiones		115.454,00	
Diversos		1.636.380,32	
(-) Gastos de Administración	25		\$ 850.785.538,71
Beneficios a empleados		\$ 741.350.944,84	
Honorarios		50.605.534,66	
Impuestos		15.447.461,47	
Arrendamientos		1.321.987,67	
Seguros		3.705.155,00	
Servicios		9.893.843,00	
Gastos Legales		276.935,00	
Mantenimiento y reparaciones		2.687.584,79	
Adecuación e Instalación		1.487.000,00	
Gastos de Viaje		2.888.617,00	
Intangibles (Licencias para Software)		2.171.279,95	
Amortización de Licencias		5.947.464,33	
Diversos		13.001.731,00	
Otros Gastos			\$ 3.209.880,81
Pérdida en actividades ordinarias			<u>\$ -172.184.666,31</u>
Ingresos Financieros		\$ 92.810.456,02	
Gastos Financieros		\$ -4.140.718,05	
Excedentes Financieros			\$ 88.669.737,97
Pérdida del Ejercicio			<u>\$ -83.514.928,34</u>

Las Notas hacen parte integral de este estado.

Representante Legal
Leonardo Villamil Gamba
CC 16.214.559
Nota: Originales firmados

Jairo Restrepo Peña
Contador
T.P No 62372-T

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



CORPORACION DE ESTUDIOS TECNOLOGICOS DEL NORTE DEL VALLE

NIT:891401313-4

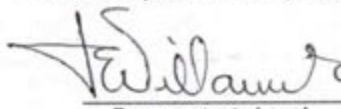
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA AL 31 DE DICIEMBRE DE 2022

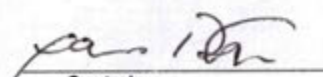
Con cifras comparativas por los años terminados a 31 de Diciembre 2022-2021

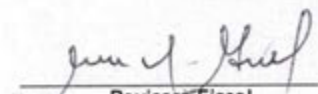
(Cifras expresadas en Miles de Pesos Colombianos)

	Nota	2022	%	2021	%	Diferencia en \$	%
ACTIVO							
Activo Corriente		1.180.344	37,66	1.116.551	34,9	63.793	5,71
Efectivo y Equivalentes al Efectivo	3	1.109.368	35,39	1.090.179	34,07	19.189	1,76
Cuentas por Cobrar (Servicios Educativos)	4	52.980	1,69	40.205	1,26	12.775	31,77
Deterioro de cartera	5	-14.492	-0,46	-14.420	-0,45	-72	0,50
Cuentas Corrientes comerciales		0	0,00	126	0,00	-126	-100,00
Ingresos por cobrar	6	29.252	0,93	285	0,01	28.967	10163,86
Anticipo de Impuestos	7	2.303	0,07	0	0,00	2.303	100,00
Deudores Varios	8	933	0,03	176	0,01	757	430,11
Activo No Corriente		1.953.952	62	2.083.399	65,11	-129.447	-6,21
Instrumentos Financieros en Inversiones	9	165.412	5,28	243.526	7,61	-78.114	-32,08
Propiedad Planta y Equipo	10	1.764.717	56,30	1.810.103	56,57	-45.386	-2,51
Licencias para Software	11	29.770	0,95	29.770	0,93	0	0,00
Amortización Acumulada de Licencias		-5.947		0	0,00	-5.947	100,00
TOTAL ACTIVO		\$ 3.134.296	100	\$ 3.199.950	100	\$ -65.654	-2,05
PASIVO							
Pasivo Corriente		367.885	100	350.024	100	17.861	5,10
Cuentas por pagar	12	24.371	6,62	6.167	2	18.204	295,18
Impuestos por pagar	13	4.664	1,27	4.626	1	38	0,82
Beneficios a Empleados	14	49.419	13,43	62.427	18	-13.008	-20,84
Provisiones	15	225.000	61,16	225.000	64	0	0,00
Diferidos-Ingresos recibidos por anticipado	16	63.966	17,39	51.525	15	12.441	24,15
Ingresos Recibidos para Terceros	17	465	0,13	279	0	186	67
TOTAL PASIVO		\$ 367.885	\$ 100	\$ 350.024	100	\$ 17.861	5,10
PATRIMONIO							
Superávit de Capital		37.615	1,36	37.615	1	0	0,00
Reservas	19	85.059	3,07	176.591	6	-91.532	-51,83
Resultados del Ejercicio	20	-83.515	-3,02	65.214	2	-148.729	-228,06
Resultados de Ejercicios Anteriores	21	2.727.252	98,58	2.570.506	90	156.746	6,10
TOTAL PATRIMONIO		\$ 2.766.411	100	\$ 2.849.926	100	\$ -83.515	-2,93
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		\$ 3.134.296		\$ 3.199.950		\$ -65.654	-2,05

Las Notas explicativas hacen parte Integral de los Estados Financieros


Representante Legal
Leonardo Villamil Gamba
CC 16.214.559


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: (602) 2134421

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



CORPORACION DE ESTUDIOS TECNOLOGICOS DEL NORTE DEL VALLE

Nit: 891401313-4

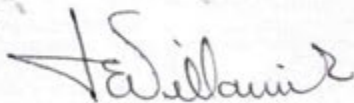
Estado de Resultados Integral de enero 01 a diciembre 31 de 2022

Con cifras comparativas por los años terminados a 31 de Diciembre de 2022 y 2021

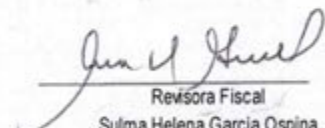
(Cifras expresadas en miles de pesos Colombianos)

	Nota	2022	%	2021	%	Diferencia en \$	%
Ingresos de Actividades Ordinarias	22	\$ 2.037.198	100	\$ 1.996.065	100	\$ 41.133	2
Servicios de Enseñanza							
Tecnologías Propias		351.884	17	450.623	23	98.739	-22
Programas por ciclos profesionales propios		933.883	46	727.650	36	206.233	28
Programas en Convenio (CEAD)		573.886	28	690.740	35	116.854	-17
Programas de Extensión		50.270	2	15.420	1	34.850	226
Inscripciones		30.460	1	30.259	2	201	1
Derechos complementarios		144.376	7	122.206	6	22.170	18
(-)Becas y Descuentos		-47.561	-2	-40.833	-2	6.728	16
(-)Costos de Enseñanza	23	-1.471.991	-72	-1.276.558	-64	195.433	15
Excedente Bruto		<u>\$ 565.207</u>	28	<u>\$ 719.507</u>	36	<u>\$ -154.300</u>	-21
(+)Otros Ingresos	24	116.604		120.965	-	4.361	-4
(-)Gastos de Administración	25	-850.785		-817.269		33.516	4
(-)Otros Gastos		-3.210		-15.526		12.316	-79
Excedente o Pérdida de Actividades Ordinarias		<u>-172.184</u>	-8	<u>7.677</u>	0	<u>179.861</u>	-2343
(+)Ingresos Financieros		92.810		60.366		32.444	54
(-)Gastos Financieros		-4.141		-2.829		1.312	46
Excedentes Financieros		<u>88.669</u>		<u>57.537</u>		<u>31.132</u>	54
Resultado del Ejercicio		<u><u>-\$ 83.515</u></u>	-4,1	<u><u>\$ 65.214</u></u>	3,3	<u><u>-\$ 148.729</u></u>	-228

Las notas explicativas hacen parte integral de los Estados Financieros


Representante Legal
Leonardo Villamil Gamba
CC. 16.214.559


Contador
Jairo Restrepo Peña
T.P 62372-T


Revisora Fiscal
Sulma Helena García 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 2022 y 2021

Cifras expresadas en miles de pesos Colombianos

CONCEPTO	Superavit por	Resultado de Ejercicios	Resultado del	Reservas	Total
	donaciones	anteriores	ejercicio actual	Fortalecimiento patrimonio	
Saldo a 31 de diciembre de 2020	37.615	2.415.067	155.439	176.591	\$ 2.784.712
Resultados del 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
Resultado ejercicio año 2022			- 83.515		- 83.515
Saldo a 31 de diciembre 2022	37.615	2.727.252	- 83.515	85.059	\$ 2.766.411

Las notas explicativas hacen parte integral de los Estados Financieros

Representante Legal
Leonardo Villamil Gamba
C.C 16.214.559

Nota: Originales firmados

Contador
Jairo Restrepo Peña
T.P 62372-T

Revisora Fiscal
Sulma Helena Garcia Ospina
T.P. 52978-T
VER OPINION



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 2022 y 2021

Cifras expresadas en miles de pesos Colombianos

Saldo de efectivo y equivalente al efectivo a diciembre 31 2021- 2020	1.090.178	1.124.990
Variación de Efectivo y Equivalente al Efectivo 2022 - 2021	19.190	34.812
Saldo Final del efectivo y equivalente al efectivo a diciembre 31 2022 - 2021	1.109.368	1.090.178
INGRESOS	2022	2021
Excedente Neto del Ejercicio	-	65.214
Más partidas que no afectan el efectivo y equivalente al efectivo		
Depreciación	120.371	112.466
Amortización de Licencias software	5.947	-
Total Generación Interna de Efectivo	126.318	177.680
Partidas que aumentan el efectivo y equivalente al efectivo		
Incremento del pasivo	17.881	-
Disminución en Instrumentos financieros	78.114	-
Disminución en cuentas por cobrar	-	10.881
TOTAL DE INGRESOS	222.293	188.361
EGRESOS		
Flujos de Efectivo por actividades de Inversión y Operación		
Inversión en Propiedad Planta y Equipo	74.985	158.012
Construcciones en curso	-	-
Equipo de Oficina	16.048	24.017
Equipo de computo y comunicación	58.937	104.225
Licencias (Plataforma Virtual)	-	29.770
Actividades de Operación	128.118	65.161
Incremento en cuentas por cobrar	44.603	-
Disminución del pasivo	-	53.078
Incremento en Instrumentos Financieros -Inversiones	-	12.083
Pérdida del ejercicio	83.515	-
TOTAL EGRESOS	203.103	223.173
Variación de efectivo y equivalente al efectivo	19.190	(34.812)
Efectivo y equivalente al efectivo al comienzo del periodo	1.090.178	1.124.990
Efectivo y equivalente al efectivo al final del periodo	1.109.368	1.090.178
SALDO FINAL DE EFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EFECTIVO	\$ 1.109.368	\$ 1.090.178

Las Notas explicativas hacen parte integral de los Estados Financieros

Representante Legal
Leonardo Villamil Gamba
C.C 16.214.559
Nota: Originales firmados

Contador
Jairo Restrepo Peña
T.P. 62372-T

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



CORPORACION DE ESTUDIOS TECNOLOGICOS DEL NORTE DEL VALLE

NIT:891401313-4

INDICES FINANCIEROS

AÑOS 2022 Y 2021

1	INDICES DE LIQUIDEZ O SOLVENCIA	A die 31 2022	A die 31 2021	Variación
	RAZON CORRIENTE			
	Activo corriente/Pasivo corriente	\$ 3,20	\$ 3,18	\$ 0,02
	PRUEBA ACIDA			
	A. Corriente-Inventarios/Pasivo Corriente	\$ 3,20	\$ 3,18	\$ 0,02
	CAPITAL DE TRABAJO			
	Activo Corriente - Pasivo Corriente	\$ 812.459.000	\$ 766.527.000	\$ 45.932.000
	PARTICIPACION PASIVO Y PATRIMONIO			
	Patrimonio/(Pasivo+ Patrimonio)	88,26%	89,06%	-0,80%
2	INDICADORES DE ENDEUDAMIENTO			
	ENDEUDAMIENTO TOTAL			
	Total Pasivo/Total Activo	11,73%	10,93%	0,80%
	ENDEUDAMIENTO CORTO PLAZO			
	Pasivo Corriente/Total Pasivo	100%	100%	0,0%
	PROTECCION AL PASIVO TOTAL			
	Patrimonio /Pasivo	7,51	8,14	-0,63
	APALANCAMIENTO CORTO PLAZO			
	Pasivo Corriente/Patrimonio	\$ 0,13	\$ 0,12	\$ 0,01
	AUTONOMIA			
	Patrimonio/Activo	0,88	0,89	-0,01
3	INDICADORES DE RENDIMIENTO			
	RENDIMIENTO DEL INGRESO			
	Excedente /Ingreso Neto	-3,71%	2,99%	-6,70%
	RENDIMIENTO OPERATIVO			
	Excedente*100 /Activo	-2,66%	2,03%	-4,69%
	MARGEN OPERACIONAL DE UTILIDAD			
	Excedente operativo*100 /Ingreso Neto	-3,71%	0,35%	-4,06%
	RENDIMIENTO DE PATRIMONIO			
	Excedente /Patrimonio	-3,01%	2,28%	-5,29%

Elaboró: Jairo Restrepo Peña

Contador T.P No 62372-T

CORPORACIÓN DE ESTUDIOS TECNOLÓGICOS DEL NORTE DEL VALLE

P.J. No.3712 – NIT: 891.401.313-4

Calle 10 # 3-95 Tel: (602) 2134421

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



INTERPRETACIÓN

1. RAZÓN CORRIENTE

La Institución tiene una razón corriente de 3.20 en el año 2022 y 3.18 en el año 2021. Esto quiere decir que por cada peso que la Institución debe a corto plazo cuenta con 3.20 pesos año 2022 y 3.18 pesos año 2021 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 2022 cuenta con \$812.459.000 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 88.26% sobre el total de pasivos más patrimonio; indicador muy positivo ya que los pasivos solo serían de un 11.74%. 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 11.73% con respecto al 100% de los activos. A diciembre 31 de 2022 se 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 2022 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 2022 cuenta con un respaldo patrimonial de \$7.51 pesos.

7. APALANCAMIENTO A CORTO PLAZO

Este indicador nos dice que por cada peso del patrimonio se tienen compromisos a corto plazo de \$0.13 centavos.



8. AUTONOMÍA

La participación del patrimonio sobre el total del activo es de un 88%.

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

El rendimiento del ingreso a diciembre 31 de 2022 fue de -3.71%, cifra que nos permite identificar una pérdida contable del ejercicio, teniendo presente que hubo inversiones con excedentes de años anteriores con registro en cuentas del gasto y que no son procedentes como egreso fiscalmente, situación que deja como resultado una pérdida fiscal mucho menor a la contable.

10. RENDIMIENTO OPERATIVO

El total del activo de la institución a diciembre 31 de 2022 fue de \$3.134.926.203.

Del 100% del total del activo se obtuvo una pérdida económica equivalente al -2.66%, razón que nos muestra la capacidad que tiene el activo para producir excedentes con la independencia de cómo se hayan obtenido rendimientos o disminuciones en el ingreso.

11. MARGEN OPERACIONAL DE UTILIDAD

Del 100% de los ingresos ordinarios netos de la Institución se obtiene una pérdida operativa de -3.71%, que en pesos corresponde a un valor de -\$172.184.000 para el año 2022.

12. RENDIMIENTO DE PATRIMONIO

El resultado el ejercicio en el año 2022 tiene una participación negativa de -3.01% del 100% del total del patrimonio; cifra que en pesos corresponde a un valor de -\$83.514.928.

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 en el año 2022 fue de \$419.219.959 con una rotación de 38 veces y una recuperación de 9 días. Esto nos permite evidenciar que se obtuvo una mayor recuperación de cartera en el año 2022 que en el año 2021, porque la recuperación del año 2021 fue de 12.45 días con una rotación menor de 28.92 veces y un total de créditos otorgados por valor de \$451.158.146.

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 2022 (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, identificara un instrumento financiero básico como un contrato que da lugar a un activo financiero o un pasivo financiero según lo establecido en la sección 11 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; $\text{Costo Amortizado} = \text{Valor inicial} - \text{abonos a capital} + / - \text{Amortización acumulada (TIR)} - \text{Deterioro (activos financieros)}$.

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 presentara 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.

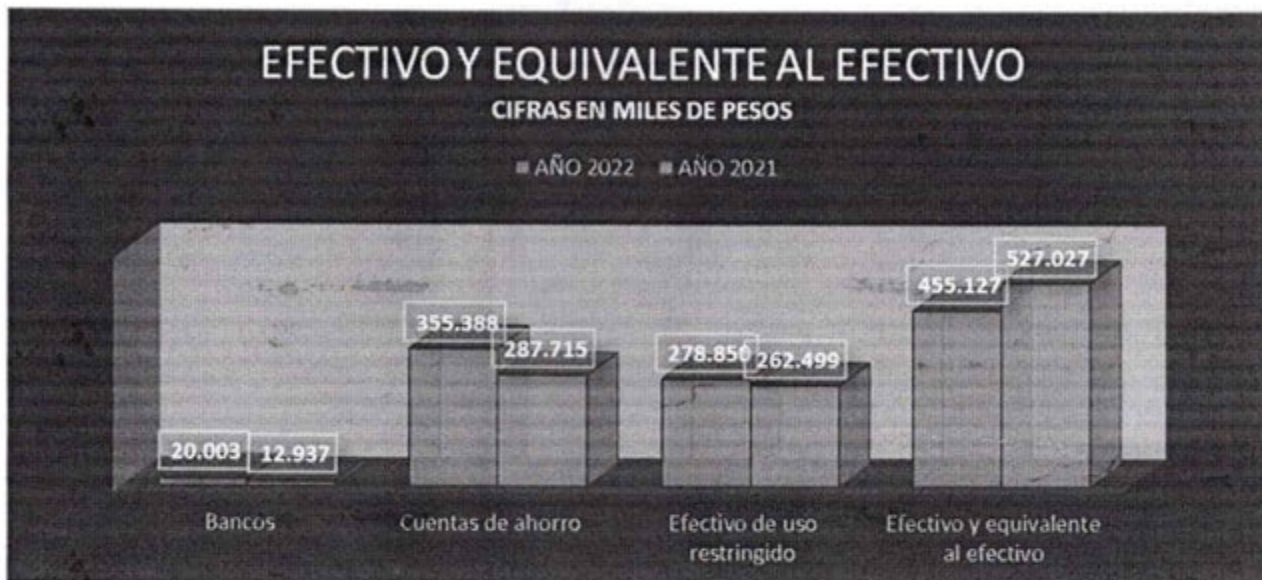
ACTIVOS



ACTIVO CORRIENTE

Nota 3 EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO

Efectivo y Equivalente al efectivo	31 Diciembre 2022	31 Diciembre 2021	Variación
Bancos y cuentas de ahorro			
	375.391.133	300.652.291	74.738.842
Bancos	20.002.825	12.937.473	7.065.352
Cuentas de Ahorro	355.388.308	287.714.818	67.673.490
Inversión en CDTS	733.976.666	789.526.602	-55.549.936
Efectivo de uso restringido (CDT)	278.849.805	262.499.130	16.350.675
Equivalente al efectivo (CDT)	455.126.861	527.027.472	-71.900.611
TOTAL	1.109.367.799	1.090.178.893	19.188.906



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 2022.

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 \$278.849.805 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 \$53.849.805 a diciembre 31 2022.

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 \$367.546.551

Valor CDT \$300.000.000+ rendimiento por intereses \$67.546.551 a diciembre 31 2022.



Nota 4. CUENTAS POR COBRAR (INSTRUMENTOS FINANCIEROS)

Cartera por créditos educativos	Diciembre 31 de 2022	Diciembre 31 de 2021	Variación
Tecnologías	2.653.439	3.581.473	928.034
Ciclos Profesionales Propios	7.084.858	3.028.515	4.056.343
Cead (Educación a distancia)	10.100.973	11.277.845	-1.176.872
Derechos Complementarios	6.489.321	5.305.819	1.183.502
Extensión	12.160.000	2.591.821	9.568.179
Cartera años anteriores	14.492.049	14.419.620	72.429
Total	52.980.640	40.502.093	12.775.547

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 2022	Diciembre 31 de 2021	Variación
Cartera	- 14.492.049	- 14.419.620	-72.429

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 2022	Cartera en mora a dic 31 2021	Variación
Formación Técnica	-2.030.904	-1.670.382	- 360.522
Formación Tecnológica	-10.118.112	-10.245.911	127.799
Formación Profesional	-2.343.033	-2.503.327	160.294
Total	-14.492.049	-14.419.620	-72.429

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, a diciembre 31 de 2022 su saldo es 0 pesos.

Entidades	Diciembre 31 de 2022	Diciembre 31 de 2021	Variación
Otras entidades	0	126.300	-126.300
Total	0	126.300	-126.300

Nota 6. INGRESOS POR COBRAR

Cuenta	31 Diciembre 2022	31 Diciembre 2021	Variación
Arrendamientos	29.252.322	285.300	28.967.022

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 2022 corresponde al canon de arrendamiento del la casa de la calle 12 que se tiene en arrendamiento con el SENA con un saldo de \$28.950.822 que corresponde a cuatro

meses de canon de arrendamiento y la inmobiliaria tiene un saldo de \$301.500 de un canon de arrendamiento.

Nota 7. ANTICIPO DE IMPUESTOS

Cuenta	31 Diciembre 2022	31 Diciembre 2021	Variación
Anticipo de impuestos	2.303.042	0	2.303.042

Esta cuenta nos muestra un valor procedente de una reclamación en el pago del impuesto predial del año 2022, en el que el municipio volvió a reliquidar el impuesto, generando un saldo a favor de la



institución por el predio de la calle 10 3-95 sede principal, valor a descontar del impuesto en el año 2023.

Nota 8. DEUDORES VARIOS

Cuenta	31 Diciembre 2022	31 Diciembre 2021	Variación
Recobro Eps y Arl	933.324	175.569	757.755

El saldo por cobrar de esta cuenta corresponde a el valor adeudado por las entidades del servicio de la salud de la funcionaria Nataly Arbelaez Rios por incapacidad a la trabajadora.

ACTIVO NO CORRIENTE

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

Cuenta	31 dic 2022	31 dic 2021	Variación
Total Instrumentos Financieros en Inversiones	165.411.770	243.526.010	- 78.114.240
Cuotas o partes de Interés Social			
Fodeseop	32.594.595	29.594.595	3.000.000
Certificados en CDT	103.536.249	187.227.010	-83.690.760
Otras Inversiones			
Coomeva	9.984.856	9.389.430	595.426
Favi Utp	10.051.575	8.963.139	1.088.436
Cooprocenva	9.244.495	8.351.837	892.658

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 Fodeseop (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 Fodeseop 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.

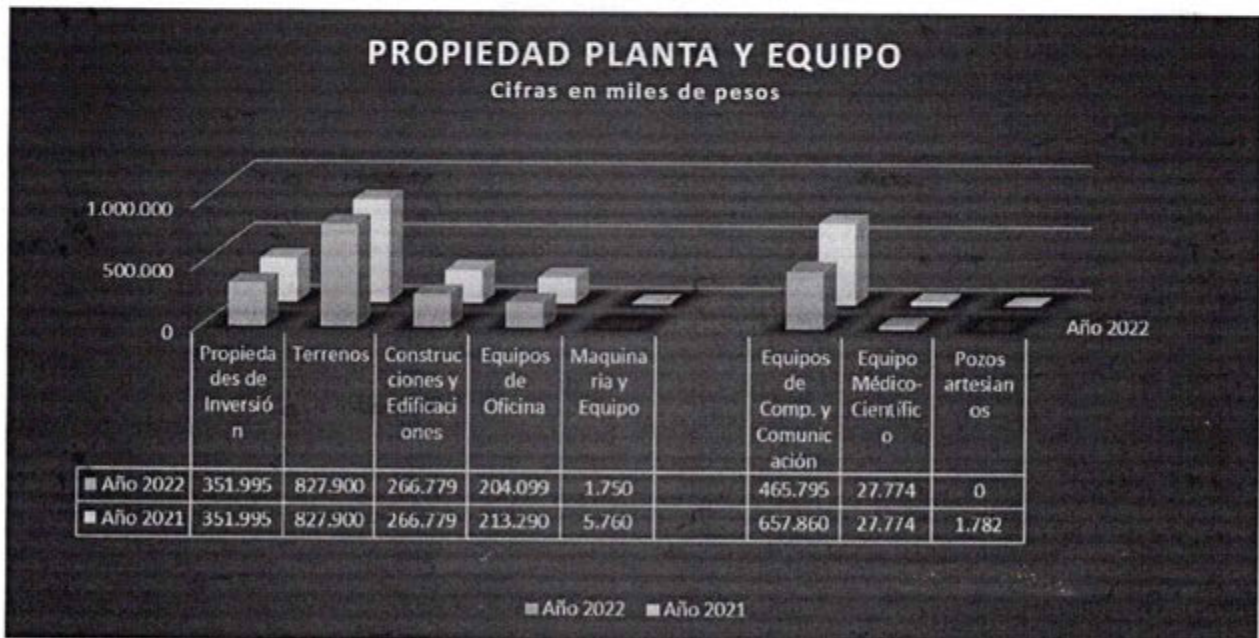


El CDT por valor de \$187.227.010 con apertura en la entidad financiera DAVIVIENDA corresponde a la inversión aprobada por la asamblea general para fortalecimiento del patrimonio, producto de los excedentes obtenidos en el año 2019, y que deben ser reinvertidos en activos, esta inversión en CDT no puede 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; de este valor se ejecutaron \$98.416.704 en el año 2022 para ser reinvertidos en plataformas de programas académicos, dejando un saldo por ejecutar del valor inicial de apertura de \$78.174.120.

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 beneficien 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





Cuenta	31 diciembre 2022	31 diciembre 2021	Variación
Propiedad Planta y Equipo menos Depreciación acumulada	1.764.716.820	1.810.102.885	-45.386.065
Propiedad Planta y Equipo sin Depreciación Acumulada	2.146.093.069	2.353.140.331	-207.047.262
Propiedades de Inversión	351.995.204	351.995.204	0
Terreno Casa Calle 12	207.397.466	207.397.466	0
Edificación casa calle 12	144.597.738	144.597.738	0
Propiedad Planta y Equipo			
Terrenos	827.900.000	827.900.000	0
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
Construcciones y Edificaciones	266.779.089	266.779.089	0
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
Equipos de Oficina	204.099.116	213.289.727	-9.190.612
Muebles y Enseres	158.759.277	162.099.959	-3.340.682
Equipos	44.676.038	50.525.968	-5.849.930
Otros	663.800	663.800	0
Maquinaria y Equipo	1.749.700	5.759.793	- 4.010.093
Maquinaria y Equipo	1.749.700	4.139.700	0
Equipo de Seguridad y rescate	0	1.620.093	-1.620.093
Equipos de Comp. y Comunicación	465.795.498	657.859.806	192.064.308
Equipos de Computo	352.683.834	500.666.385	-147.982.551
Equipos de Telecomunicaciones	63.030.414	37.438.267	25.592.147
Equipos Audiovisuales	48.209.350	113.292.902	-65.083.552
Otros equipos	1.871.900	6.462.252	-4.590.352
Equipo Médico- Científico	27.774.462	27.774.462	0
Odontologico	718.932	718.932	0
Laboratorio	27.055.530	27.055.530	0
Pozos artesianos	0	1.782.250	- 1.782.250



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 Mts² 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 presento los siguientes valores:

Área del lote	3,280 Ha	\$143.500.000
Vivienda	4Mt ²	\$195.999.000
Total:		\$339.499.000

En el año 2022 se le dio de baja a activos que ya habían cumplido con su vida útil

Total de activos dados de baja a diciembre 31 de 2022.

Maquinaria y equipo: 4.010.093

CORPORACIÓN DE ESTUDIOS TECNOLÓGICOS DEL NORTE DEL VALLE

P.J. No.3712 – NIT: 891.401.313-4

Calle 10 # 3-95 Tel: (602) 2134421

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



Equipos de oficina: 25.238.781
Equipos de computo 251.001.544
Pozos artesianos 1.782.250
Total activos ya depreciados y dados de baja..... \$282.032.668

Esto hace que se vea reflejada una disminución en cada uno de los grupos de los activos fijos al igual que en la depreciación, pero esto no genera ningún efecto en el valor total de propiedad planta y equipo.

En el año 2022 la institución realizaron las siguientes compras de activos.

Activos de mayor y menor cuantía año 2022	Cant	Valor
Equipos de computo Janus	5	20.695.885
Deshumificadores	3	8.306.719
Swicht Tplink servidores	1	230.000
Blibiloteca Virtual	1	7.209.650
Elmentos de redes Proyecto virtual	1	736.000
Wifi Equipo de redes	1	11.004.600
Redes Proyecto virtual	1	2.068.500
Quipos de redes proyecto virtual	1	15.732.800
Celular Xiaomi Redmi 9c 128 gB	2	1.259.800
Ventiladores	4	1.080.000
Mesas sillas sin brazos	2	168.000
Mesa rimax verde	1	58.000
Sillas estrella rosado y verde	2	37.000
Sala catalina	1	552.500
Mesa nordica ovalada	1	56.700
Silla eterna doble	1	148.000
Escrtorio lineal direcciones de unidad	5	3.974.600
Silla secretaria direcciones de unidad	5	1.576.750
Tablero acrílico Psicología	1	89.900
Total		74.985.404

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:

CORPORACIÓN DE ESTUDIOS TECNOLÓGICOS DEL NORTE DEL VALLE

P.J. No.3712 – NIT: 891.401.313-4

Calle 10 # 3-95 Tel: (602) 2134421

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



- 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.

En la depreciación se logra evidenciar una disminución de la depreciación comparada con el año 2021; esto se debe a que se dio de baja a activos que ya habían cumplido con su totalidad de vida útil, y por lo tanto la norma obliga a hacer el cruce de cuenta entre el valor del activo y su depreciación.

Los activos que se dieron de baja ocasionando una disminución en la depreciación son los siguientes:

Maquinaria y equipo: 4.010.093
Equipos de oficina: 25.238.781
Equipos de computo 251.001.544
Pozos artesianos 1.782.250

Total \$282.032.668

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 2022	31 diciembre de 2021	Variación
Depreciación Acumulada	-381.376.250	-543.037.447	161.661.198
Construcciones y Edificaciones	-28.384.444	-27.393.117	- 991.326
Maquinaria y Equipo	-555.308	-4.390.389	3.835.082
Equipos de Oficina	-86.579.463	-90.450.665	3.871.202

CORPORACIÓN DE ESTUDIOS TECNOLÓGICOS DEL NORTE DEL VALLE

P.J. No.3712 – NIT: 891.401.313-4
Calle 10 # 3-95 Tel: (602) 2134421
Cartago - Valle E-mail: info@cotecnova.edu.co



Equipos de cómputo y Comunicación	-245.712.172	-401.610.487	155.898.316
Equipo Médico Científico	-20.144.864	-17.441.827	-2.703.037
Pozos Artesianos	0	-1.750.962	1.750.962

Intangibles

Cuenta	31 diciembre de 2022	31 diciembre de 2021	Variación
Intangibles	29.770.000	29.770.000	0
Licencia Virtual de aprendizaje	29.770.000	29.770.000	0

Cuenta	31 diciembre de 2022	31 diciembre de 2021	Variación
Amortización Acumulada	-5.947.464	0	-5.947.464
Licencia Virtual de aprendizaje	-5.947.464	0	5.947.464

Nota 11. 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

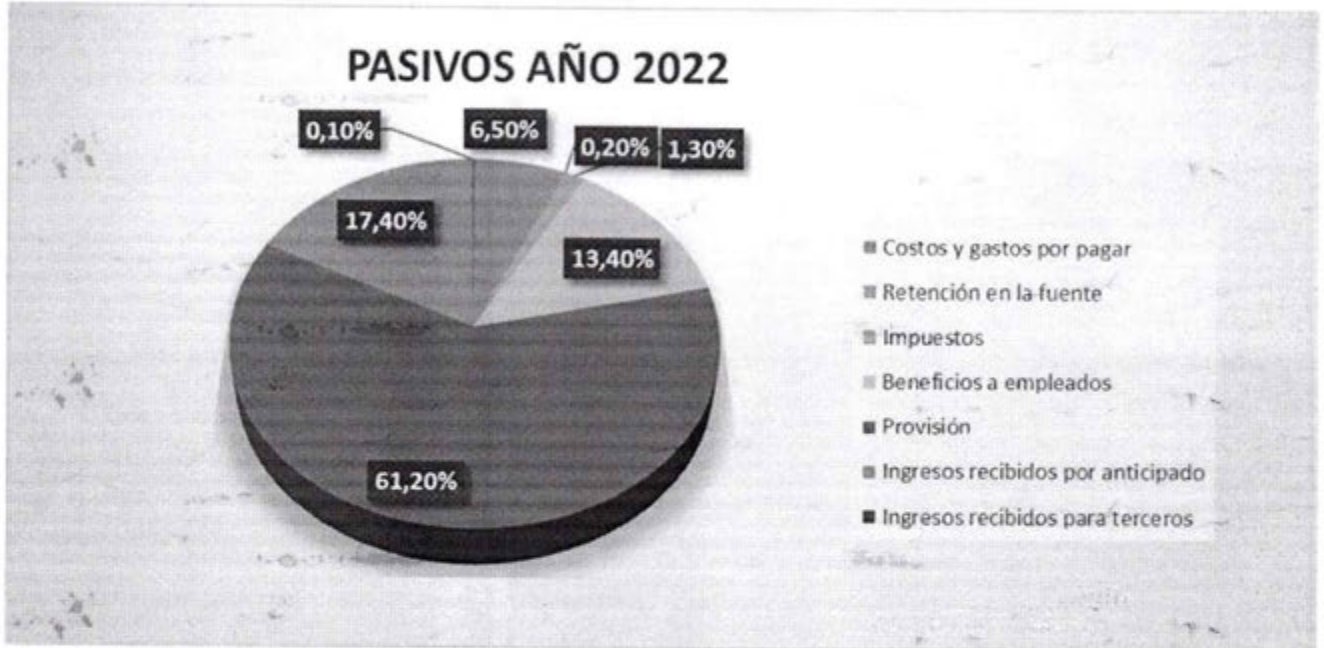
(b) surge de un contrato o de otros derechos legales, independientemente de si esos derechos son transferibles o separables de la entidad o de otros derechos y obligaciones.

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, la licencia se amortiza a cinco años, empezando a ejecutar su amortización a partir de enero del año 2022.

PASIVO



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 2022	Diciembre 31 de 2021	Variación
Costos y Gastos por Pagar	23.757.657	5.206.236	18.551.421
Gastos financieros	1.286.879	0	1.286.879
Honorarios	7.447.882	0	7.447.882
Servicios Públicos	3.344.186	4.565.088	-1.220.902
Activos fijos	10.645.710	0	10.645.710
Otros	1.033.000	641.148	391.852

La Institución tiene como política pagar la totalidad de sus pasivos al cierre del periodo, sin embargo a diciembre 31 quedaron los saldos anteriormente enunciadados que se cancelan en enero del año 2023.

Nota 12.3 RETENCIÓN EN LA FUENTE

Cuenta	Diciembre 31 de 2022	Diciembre 31 de 2021	Variación
Retención en la Fuente	613.333	960.781	-347.448

La corporación se encuentra a paz y salvo a 31 de diciembre de 2022 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 sin ánimo de lucro de régimen especial.

El saldo que presenta el balance corresponde a retenciones en la fuente practicadas a terceros en el mes de diciembre que se cancelarían en el mes de enero del año 2023.

Nota 13 IMPUESTOS GRAVÁMENES Y TASAS

Cuenta	Diciembre 31 2022	Diciembre 31 2021	Variación
Impuesto de Industria y comercio	4.664.000	4.626.000	38.000

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 2022. Este impuesto se paga en enero o febrero de 2023 al municipio de Cartago Valle.

Nota 14 BENEFICIOS A EMPLEADOS

Cuenta	Diciembre 31 2022	Diciembre 31 2021	Variación
Beneficios a empleados	49.419.106	62.426.955	-13.007849
Cesantías Consolidadas	33.670.845	46.137.403	-12.466.558
Intereses sobre cesantías	3.964.352	5.521.355	-1.557.003
Vacaciones	11.783.909	10.768.197	1.015.712



La Institución tiene una nómina de: personal administrativo, académico administrativo y docente de tiempo completo y medio tiempo. En promedio 45 trabajadores de planta y 62 de hora cátedra (año 2022)

El valor a pagar a diciembre 31 de 2022 en obligaciones laborales es 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 2023.

Los intereses a las cesantías se cancelan en el mes de enero de 2023.

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 2022	Diciembre 31 2021	Variación
Pasivos Estimados y Provisiones	225.000.000	225.000.000	0
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 2022	Diciembre 31 de 2021	Variación
Ingresos Recibidos por Anticipado	63.965.998	51.524.971	12.441.027
Matriculas e Inscripciones	63.965.998	51.524.971	12.441.027

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 2022	Diciembre 31 de 2021	Variación
Ingresos Recibidos para Terceros	465.000	279.450	185.550
Otros	465.000	279.450	185.550

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 ciudad de Tunja
 Universidad Escolme de la ciudad de Medellín (Antioquía).
 Universidad CECAR de Sincelejo (Sucre)

La cuenta Otros por valor de \$465.000 corresponde al valor por pagar a la UPTC por concepto de derechos de grado.

PATRIMONIO





Nota 18 SUPERAVIT DE CAPITAL

Cuenta	Diciembre 31 de 2022	Diciembre 31 de 2021	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.

La disminución de la cuenta de reserva para el fortalecimiento patrimonial se dio porque se liquidó parte del CDT (\$91.531.845) en el desarrollo de nuevos programas académicos (plataformas virtuales) que hacen parte del desarrollo y crecimiento de las actividades institucionales en cumplimiento de su misión y proyección, en espera de un resultado en el fortalecimiento de la academia y la estructura financiera.

Cuenta	Diciembre 31 de 2022	Diciembre 31 de 2021	Variación
Reservas	85.058.979	176.590.824	-91.531.845
Fondo Fortalecimiento del patrimonio	85.058.979	176.590.824	-91.531.845

Nota 20 RESULTADOS DEL EJERCICIO

Cuenta	31 Diciembre 2022	31 Diciembre 2021	Variación
Resultado del Ejercicio	-83.514.928	65.214.391	- 148.729.319
Excedente del ejercicio	0	65.214.391	65.214.391
Pérdida del ejercicio	-83.514.928	0	-83.514.928

Presentación de inversión año 2022 con excedente fiscal año 2021

Saldo excedente año anterior (año 2020) sin ejecutar	\$ 10.002.847
Excedente Fiscal año 2021	60.734.605
Inversión etapa 3 de educación virtual (Reserva fortalecimiento patrimonial - Liquidación de CDT con excedente año 2019)	91.531.845
TOTAL APROBACIÓN PARA INVERTIR EN EL AÑO 2022	162.269.297

N°	CONTR OL	PROYECTO	LINEA DE INTERVENCIÓN	VALOR A INVERTIR	EJECUCIÓN A DICIEMBRE 31 2022	VALOR POR EJECUTAR	% por ejecutar
1	001	Actualización de medios educativo, una estrategia para el aseguramiento de la calidad académica.	Renovación de equipos de cómputo sala biblioteca virtual	\$ 26.000.000	\$ 27.905.636	-\$ 2.905.636	-11,62%
			Fortalecimiento de Sistema Wifi del Campus académico	\$ 10.000.000	\$ 11.004.600	-\$ 1.004.600	-10,06%
			Imprevistos	\$ 5.250.000	\$ 0	\$ 5.250.000	100,00%
			Subtotal	\$ 40.250.000	\$ 38.910.136	\$ 1.339.866	3,33%
2	003	Fortalecimiento del Sistema de Gestión Documental Institucional	Equipos deshumidificadores para archivos central e históricos	\$ 9.000.000	\$ 9.899.718	-\$ 899.718	-10,00%
			Imprevistos	\$ 1.487.452	\$ 0	\$ 1.487.452	100,00%
			Subtotal	\$ 10.487.452	\$ 9.899.718	\$ 587.734	5,60%
3	004	Financiamiento de la investigación para fortalecer la actividad investigativa de los programas académicos	Rubro para convocatoria de financiación de proyectos de investigación	\$ 20.000.000	\$ 8.000.522	\$ 11.999.478	60,00%
			Subtotal	\$ 20.000.000	\$ 8.000.522	\$ 11.999.478	60,00%
4	005	Estrategia de organización y de gestión E-Learning	Equipo humano de construcción de OVAS y desarrollo curricular	\$ 76.910.771	\$ 84.041.260	-\$ 7.130.479	-9,27%
			Licencias de desarrollo y trámites de registro de programas	\$ 6.299.997	\$ 4.636.593	\$ 1.663.404	26,40%
			Imprevistos	\$ 8.321.077	\$ 0	\$ 8.321.077	100,00%
			Subtotal	\$ 91.531.845	\$ 88.677.843	\$ 2.854.002	3,12%
			Total	\$ 162.269.297,00	\$ 145.488.218,45	\$ 16.781.079	10,34%

Determinación del excedente fiscal

1. Del total de los ingresos fiscales se restan los egresos fiscales
2. Al resultado anterior se le restará el saldo al final del periodo gravable de las inversiones efectuadas en el año en el que se está determinando el beneficio neto o excedente.
3. Al resultado anterior se le adicionará las inversiones de periodos gravables anteriores y que fueron restadas bajo el tratamiento dispuesto en el numeral anterior y liquidado en el año gravable materia de determinación del beneficio neto o excedente.



4. Las operaciones aritméticas efectuadas en los numerales anteriores darán como resultado el beneficio neto o excedente.

Estado de Resultados Integral de enero 01 a diciembre 31 de 2022					
Estado del Resultado Integral	Valor Contable	Ejecución de Excedentes de años anteriores	(+) Mayor Valor Fiscal x depreciación	(-)Egresos no procedentes	Determinación Excedente Fiscal
Ingresos Ordinarios	2.084.759.312				2084.759.312
Devoluciones becas y descuentos	-47.560.882				-47.560.882
Otros Ingresos	209.413.990				209.413.990
Ingresos Netos	2.246.612.421				2.246.612.421
Costos y Gastos	-2.108.138.741				2.108.138.741
Impuestos -GMF	-10.065.058			5.032.529	-5.032.529
Gastos por depreciación	-120.371.471		4.561.638		-124.933.109
Deterioro de cartera	-4.467.416			2.993.169	-1.474.247
Otros Costos y Gastos	-7.350.599			3.116.907	-4.233.692
Excedente antes de ejecución en inversiones	-3.780.864	0	-4.561.638	11.142.605	2.800.103
Gastos por ejecución de actividades meritorias	-79.734.064	79.734.064			0
Uso de asignaciones permanentes (Inversión de activos fijos)		65.754.154			0
Resultado del ejercicio	-83.514.928	145.488.218	-4.561.638	11.142.605	2.800.103
(-) Inversiones realizadas en el periodo 2022					-9.231.250



Pérdida Fiscal					-6.431.147
(+)Liquidación reserva de CDT con excedente año 2019					85.058.979
Excedente por ejecutar del año 2022					16.781.079
Total valor fiscal a invertir en el año 2023					\$95.408.911

Esta cuenta hace referencia a los resultados obtenidos por la Institución en el ejercicio económico del periodo fiscal 2022.

Se considera Excedente del ejercicio el valor de los resultados positivos obtenidos en las operaciones realizadas durante el año.

En el año 2022 se generó una pérdida contable por valor de -\$83.514.928.

La Asamblea aprueba en el mes de marzo del año 2022 la inversión de excedentes de años anteriores (Reserva CDT) en proyectos que afectan cuentas del gasto y que no son procedentes como egreso fiscal, por ser producto de inversión con excedentes de años anteriores y que no afectan los flujos de caja del periodo a invertir.

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



Cuenta	Diciembre 31 de 2022	Diciembre 31 de 2021	Variación
Resultados de ejercicios anteriores	2.727.251.726	2.570.505.490	156.746.236
Excedentes Acumulados	2.745.613.515	2.588.867.279	-156.746.236
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 2018.

INGRESOS

INGRESOS POR SERVICIOS DE ENSEÑANZA





Ingresos Ordinarios por Servicios Educativos	Diciembre 31 2022	Diciembre 31 2021	Variación
Servicios de Educación	2.037.198.430	1.996.065.207	41.133.223
Programas Presenciales	1.285.766.110	1.178.273.815	107.492.295
Educación Cead	573.885.807	690.740.098	-116.854.291
Extensión	50.270.000	15.240.000	-34.850.000
Inscripciones	30.459.874	30.258.926	200.948
Derechos Complementarios	144.377.521	122.205.570	22.171.951
Devoluciones/becas y descuentos	-47.560.882	-40.833.202	6.727.680

Nota 22. 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 2022, comparados con el año 2021 por valor de \$41.133.223 equivalente a un 2.06%

Actualmente la Institución ofrece los siguientes programas académicos :

Tecnologías propias	Programas profesionales por ciclos propedéuticos
Tecnología Gestión Empresarial	Técnico profesional en programación
	Tecnología en sistemas de información
	Ingeniería de sistemas por ciclos propedéuticos
	Tecnología en Gestión Contable



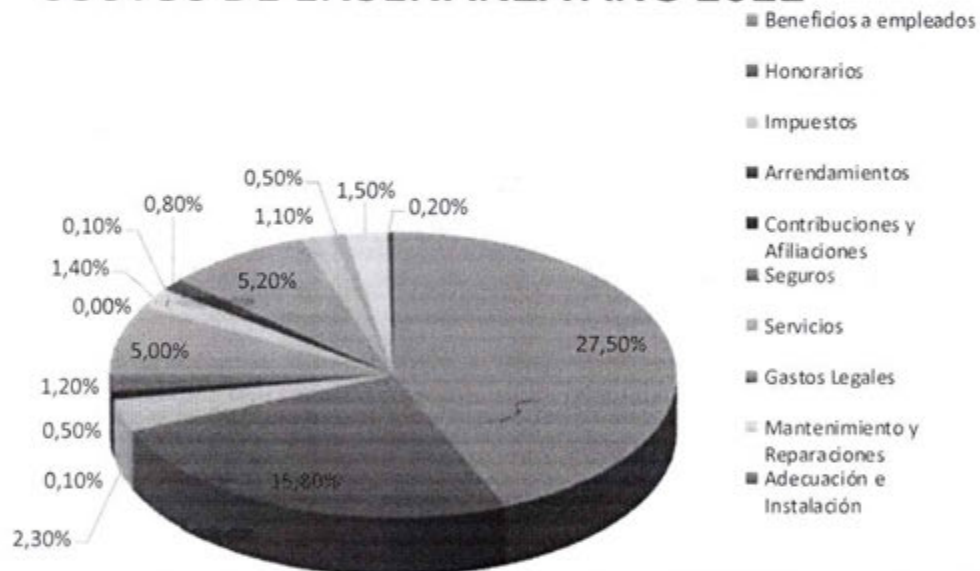
	Ciclo profesional Contaduría Pública
	Tecnología en administración Agropecuaria
	Ciclo Profesional en Administración Agropecuaria
Educación Continuada	
Seminarios y Diplomados	
Programas Profesionales en Convenio	Programas en Convenio
Ciclo profesional en Admon de Empresas	

El Ministerio de Educación autoriza incrementar los derechos pecuniarios según IPC acumulado a octubre del año 2022 que fue del 12.22%.

El valor de las matrículas de los programas en convenio se incrementan anualmente con base en el salario mínimo legal autorizado por el gobierno.

COSTOS DE ENSEÑANZA

COSTOS DE ENSEÑANZA AÑO 2022





Cuenta	Diciembre 31 2022	Diciembre 31 2021	Variación
Costos de Enseñanza	1.471.991.211	1.276.557.762	195.433.449
Beneficios a empleados	641.221.564	485.401.892	155.819.672
Honorarios	367.474.010	373.249.993	-5.775.983
Impuestos	54.151.135	41.567.530	613.201
Arrendamientos	2.311.379	2.095.119	216.260
Contribuciones y Afiliaciones	12.355.900	11.247.396	1.108.504
Seguros	27.153.989	26.666.256	487.733
Servicios	117.216.334	101.666.982	15.549.352
Gastos Legales	492.482	3.029.378	- 2.536.896
Mantenimiento y Reparaciones	33.340.851	43.279.033	- 9.938.182
Adecuación e Instalación	1.427.700	1.739.069	-311.369
Gastos de viaje	18.623.795	12.465.698	6.158.097
Depreciaciones	120.371.471	112.466.055	7.905.416
Actividades culturales y cívicas	25.308.862	25.049.343	259.519
Intangibles	11.137.527	3.734.617	7.402.910
Diversos	34.936.796	28.486.778	6.450.019
Deterioro cartera	4.467.416	4.412.623	54.793

Nota 23 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 un incremento de un 32.10% y en pesos un valor de \$155.819.672. En los demás costos como 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 15.29% comparado con el año 2021, en donde uno de las cuentas con mayor variación fue el servicio de energía eléctrica y el servicio de internet.

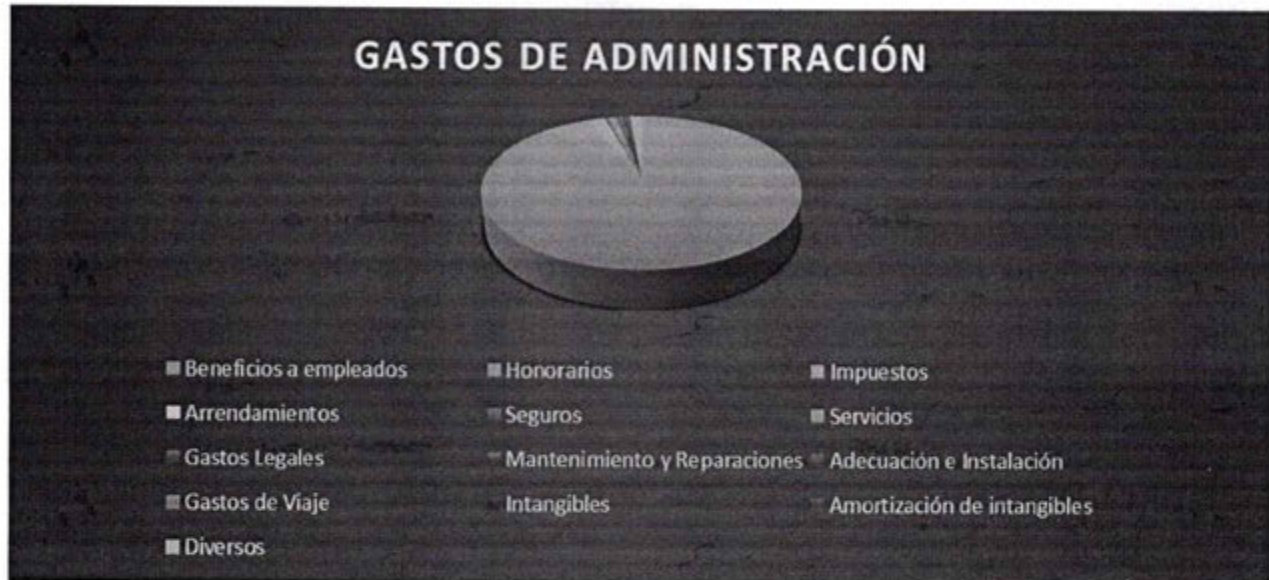
Nota 24 OTROS INGRESOS



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 2022	Diciembre 31 de 2021	Variación
Otros Ingresos	116.603.534	120.964.793	-4.361.259
Productos Agrícolas	2.318.310	2.719.900	401.590
Arrendamientos	103.419.771	95.669.818	7.749.953
Servicios	3.568.940	3.330.594	238.346
Recuperaciones	4.537.107	5.922.893	-1.385.786
Indemnizaciones	1.007.570	11.325.985	10.318.415
Revaluación de Inversiones	115.454	599.282	483.828
Diversos	1.636.382	1.396.321	240.061

Nota 25. GASTOS DE ADMINISTRACIÓN



Cuenta	Diciembre 31 2022	Diciembre 31 2021	Variación
Gastos Operacionales de Administración	\$ 850.785.539	\$ 817.269.239	\$33.516.300
Beneficios a empleados	741.350.945	713.222.715	28.128.229
Honorarios	50.605.535	43.708.865	6.896.669
Impuestos	15.447.461	13.609.293	1.838.169
Arrendamientos	1.321.988	1.246.794	75.193
Seguros	3.705.155	3.631.189	73.966
Servicios	9.893.843	10.295.507	-401.664
Gastos Legales	276.935	1.451.773	-1.174.838
Mantenimiento y Reparaciones	2.687.585	11.346.080	-8.658.496
Adecuación e Instalación	1.487.000	2.150.563	-663.563
Gastos de Viaje	2.888.617	1.297.371	1.591.246
Intangibles	2.171.280	2.697.528	-526.248
Amortización de intangibles	5.947.464	0	5.947.464
Diversos	13.001.731	12.611.560	390.171

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 tuvo un incremento de 3.94% y en pesos un valor de \$28.128.229, los otros gastos tuvieron un aumento normal, comparado con el año 2021.



Cuenta	Diciembre 31 de 2022	Diciembre 31 de 2021	Variación
Otros Gastos	4.826.788	15.525.882	-10.699.094
Retiro de bienes	0	2.700.000	-2.700.000
Gastos extraordinarios	1.707.485	822.852	884.633
Impuestos Asumidos	1.616.907	109.189	1.507.718
Diversos	1.502.396	12.003.030	-10.500.634

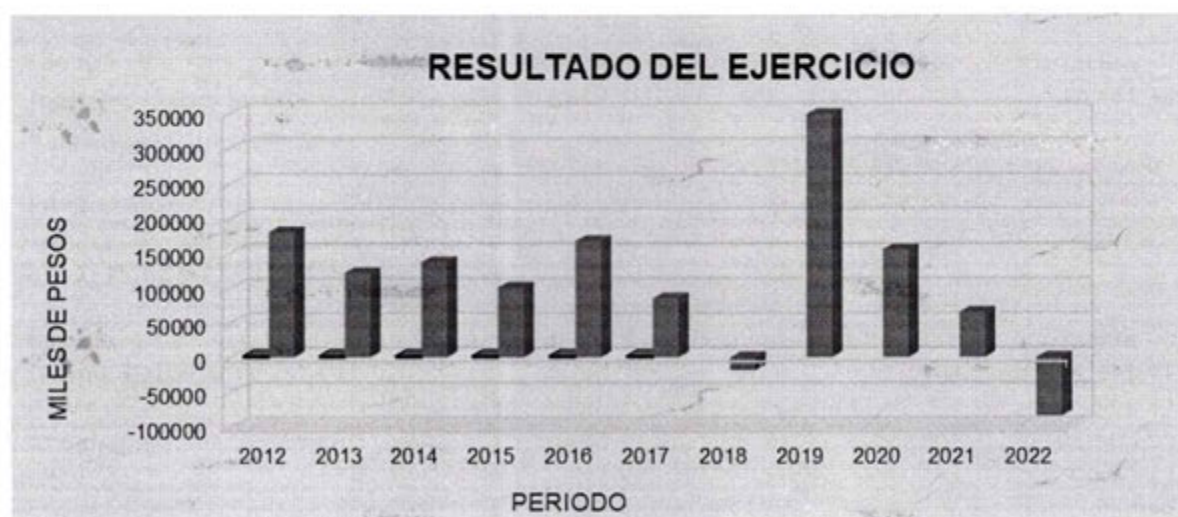
INGRESOS FINANCIEROS

Cuenta	Diciembre 31 de 2022	Diciembre 31 de 2021	Variación
Ingresos Financieros	92.810.456	60.366.076	32.444.380
Intereses por financiación de matrículas	30.370.476	30.886.553	-516.077
Intereses bancarios	62.439.980	29.479.523	32.960.457

GASTOS FINANCIEROS

Cuenta	Diciembre 31 de 2022	Diciembre 31 de 2021	Variación
Gastos Bancarios	4.140.718	2.828.803	1.311.915
Comisiones	2.289.454	1.691.031	598.423
Retefuente	594.534	387.801	206.733
Iva	147.881	65.756	82.125
Chequeras	542.521	0	542.521
Diferencia en cambio	66.198	0	66.198
Intereses	413.623	524.692	15.024
Otros Gastos	86.507	159.523	73.016

Gráfica. Ilustración del resultado del ejercicio en los últimos once años





Cifras en miles de pesos

Año	Valor
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
2022	-83.515

El resultado del ejercicio 2022 tuvo una pérdida contable de -\$83.514.928

Leonardo Villamil Gamba
Representante Legal
C.C 16.214.559
Nota: Originales firmados

Jairo Restrepo Peña
Contador
T.P 62372-T

Cuenta	Descripción	Saldo anterior 31/12/2021	Nuevo saldo 31/12/2022	(%)	Variación	
					Absoluta	Porcentual
4	INGRESOS	-\$ 2.177.396.076,34	-\$ 2.246.612.420,52	100,0 %	-\$ 69.216.344,18	3,18 %
41	Ordinarios	-\$ 1.996.065.207,29	-\$ 2.037.198.430,20	90,7 %	-\$ 41.133.222,91	2,06 %
4160	Enseñanza	-\$ 2.036.898.409,29	-\$ 2.084.759.312,20	92,8 %	-\$ 47.860.902,91	2,35 %
416005	Tecnologías Presenciales	-\$ 450.623.744,00	-\$ 221.556.516,00	9,9 %	\$ 229.067.228,00	-50,83 %
41600501	Contabilidad	-\$ 2.517.031,00	-\$ 3.484.750,00	0,2 %	-\$ 967.719,00	38,45 %
41600502	Comercial y Financiera	-\$ 39.396.321,00	-\$ 24.011.000,00	1,1 %	\$ 15.385.321,00	-39,05 %
41600503	Gestión Empresarial	-\$ 146.581.368,00	-\$ 136.306.736,00	6,1 %	\$ 10.274.632,00	-7,01 %
41600506	Producción Agropecuaria	-\$ 102.858.355,00	-\$ 42.188.402,00	1,9 %	\$ 60.669.953,00	-58,98 %
41600507	Mercadeo y Ventas	-\$ 42.127.730,00	-\$ 15.565.628,00	0,7 %	\$ 26.562.102,00	-63,05 %
41600508	Opción de Grado (Seminario-Diplomados)	-\$ 117.142.939,00	\$ 0,00		\$ 117.142.939,00	-100 %
416006	Ciclos Propedeuticos Presenciales Propios	-\$ 727.650.071,00	-\$ 933.882.501,00	41,6 %	-\$ 206.232.430,00	28,34 %
41600601	Técnico Profesional en programación de Aplicaciones Informaticas	-\$ 155.527.445,00	-\$ 204.479.018,00	9,1 %	-\$ 48.951.573,00	31,47 %
41600602	Tecnología en Sistemas de Información	-\$ 108.612.844,00	-\$ 102.216.026,00	4,5 %	\$ 6.396.818,00	-5,89 %
41600603	Ingeniería de Sistemas Ciclo Profesional	-\$ 131.633.647,00	-\$ 129.749.591,00	5,8 %	\$ 1.884.056,00	-1,43 %
41600604	Tecnología en Gestion Contable	-\$ 168.023.846,00	-\$ 172.105.233,00	7,7 %	-\$ 4.081.387,00	2,43 %
41600605	Contaduria Publica Ciclo Profesional	-\$ 162.704.316,00	-\$ 173.551.633,00	7,7 %	-\$ 10.847.317,00	6,67 %
41600606	Tecnología Agropecuaria	-\$ 1.147.973,00	-\$ 96.044.000,00	4,3 %	-\$ 94.896.027,00	8.266,4 %
41600607	Ciclo Profesional en Administración Agropecuaria	\$ 0,00	-\$ 55.737.000,00	2,5 %	-\$ 55.737.000,00	
416007	Opciones de Grado	\$ 0,00	-\$ 130.327.093,00	5,8 %	-\$ 130.327.093,00	
41600701	Seminarios	\$ 0,00	-\$ 98.150.282,00	4,4 %	-\$ 98.150.282,00	
41600703	Pasantia	\$ 0,00	-\$ 3.724.107,00	0,2 %	-\$ 3.724.107,00	
41600704	Proyecto de Investigación	\$ 0,00	-\$ 28.452.704,00	1,3 %	-\$ 28.452.704,00	
416010	Educación a Distancia CEAD	-\$ 690.740.098,00	-\$ 573.885.807,00	25,5 %	\$ 116.854.291,00	-16,92 %
41601001	Tecnología Regencia en Farmacia	-\$ 187.536.684,00	-\$ 191.748.701,00	8,5 %	-\$ 4.212.017,00	2,25 %
41601002	Tecnología Gestión Administrativa de Servicios de Salud	-\$ 16.309.869,00	-\$ 34.145.094,00	1,5 %	-\$ 17.835.225,00	109,35 %
41601004	Tecnología en Electricidad	-\$ 43.494.538,00	-\$ 16.104.122,00	0,7 %	\$ 27.390.416,00	-62,97 %
41601010	Licenciatura Educ Básica en 3 Enfasis	-\$ 51.620.471,00	-\$ 1.400.000,00	0,1 %	\$ 50.220.471,00	-97,29 %
41601016	Tecnico Profesional en Procesos Administrativos de Salud	-\$ 79.050.978,00	-\$ 65.787.788,00	2,9 %	\$ 13.263.190,00	-16,78 %
41601017	Ciclo Profesional en Administracion de Servicios de Salud (Ciclos Propedeuticos)	-\$ 68.021.272,00	-\$ 53.299.028,00	2,4 %	\$ 14.722.244,00	-21,64 %
41601018	Ciclo Profesional Administracion de Empresas - Escolme	-\$ 200.406.290,00	-\$ 178.723.117,00	8,0 %	\$ 21.683.173,00	-10,82 %
41601019	Ciclo Profesional Contaduria Publica - Escolme	-\$ 1.774.034,00	-\$ 1.367.463,00	0,1 %	\$ 406.571,00	-22,92 %
41601020	Licenciatura en Pedagogía Infantil	-\$ 36.045.429,00	-\$ 28.272.298,00	1,3 %	\$ 7.773.131,00	-21,56 %
41601021	Licenciatura en Inglés	-\$ 6.480.533,00	-\$ 3.038.196,00	0,1 %	\$ 3.442.337,00	-53,12 %
416015	Programas de Extensión	-\$ 15.420.000,00	-\$ 50.270.000,00	2,2 %	-\$ 34.850.000,00	226,01 %
41601509	Diplomados	-\$ 15.420.000,00	-\$ 1.130.000,00	0,1 %	\$ 14.290.000,00	-92,67 %
41601510	Seminarios	\$ 0,00	-\$ 41.140.000,00	1,8 %	-\$ 41.140.000,00	
41601511	Cursos	\$ 0,00	-\$ 8.000.000,00	0,4 %	-\$ 8.000.000,00	
416020	Inscripciones	-\$ 30.258.926,00	-\$ 30.459.874,00	1,4 %	-\$ 200.948,00	0,66 %
41602001	Tecnologías	-\$ 5.810.297,00	-\$ 4.292.752,00	0,2 %	\$ 1.517.545,00	-26,12 %
41602002	Ciclo Propedeuticos Cotecnova	-\$ 13.541.700,00	-\$ 21.140.249,00	0,9 %	-\$ 7.598.549,00	56,11 %
41602003	Cead	-\$ 10.421.929,00	-\$ 5.026.873,00	0,2 %	\$ 5.395.056,00	-51,77 %
41602004	Extensión	-\$ 485.000,00	\$ 0,00		\$ 485.000,00	-100 %
416025	Derechos Complementarios	-\$ 122.205.570,29	-\$ 144.377.521,20	6,4 %	-\$ 22.171.950,91	18,14 %
41602501	Derechos Legales	-\$ 32.376.646,00	-\$ 54.085.061,00	2,4 %	-\$ 21.708.415,00	67,05 %
41602502	Constancias y Certificados	-\$ 5.520.117,00	-\$ 6.652.668,00	0,3 %	-\$ 1.132.551,00	20,52 %

Cuenta	Descripción	Saldo anterior 31/12/2021	Nuevo saldo 31/12/2022	(%)	Variación	
					Absoluta	Porcentual
41602503	Habilitaciones	-\$ 1.112.266,00	-\$ 2.238.009,00	0,1 %	-\$ 1.125.743,00	101,21 %
41602504	Supletorios	-\$ 2.018.830,00	-\$ 2.739.050,00	0,1 %	-\$ 720.220,00	35,68 %
41602505	Validaciones	-\$ 2.670.756,00	-\$ 1.777.412,00	0,1 %	\$ 893.344,00	-33,45 %
41602506	Homologaciones	-\$ 7.085.544,00	-\$ 7.006.432,00	0,3 %	\$ 79.112,00	-1,12 %
41602507	Extemporaneidad	-\$ 11.318.251,00	-\$ 9.411.852,00	0,4 %	\$ 1.906.399,00	-16,84 %
41602508	Derechos de grado Cead	-\$ 55.614.053,00	-\$ 57.774.085,00	2,6 %	-\$ 2.160.032,00	3,88 %
41602515	Otros	-\$ 4.489.107,29	-\$ 2.692.952,20	0,1 %	\$ 1.796.155,09	-40,01 %
4175	Devoluciones en ventas- becas y descuentos (db)	\$ 40.833.202,00	\$ 47.560.882,00	(2,1 %)	\$ 6.727.680,00	16,48 %
417501	Devoluciones en Matriculas y o Inscripciones (db)	\$ 56.679,00	\$ 0,00		-\$ 56.679,00	-100 %
41750101	Devoluciones en Matriculas y o Inscripciones (db)	\$ 56.679,00	\$ 0,00		-\$ 56.679,00	-100 %
417510	Becas y Descuentos	\$ 40.776.523,00	\$ 47.560.882,00	(2,1 %)	\$ 6.784.359,00	16,64 %
41751001	Hermanos	\$ 392.140,00	\$ 0,00		-\$ 392.140,00	-100 %
41751002	Rendimiento Académico	\$ 16.803.010,00	\$ 13.770.691,00	(0,6 %)	-\$ 3.032.319,00	-18,05 %
41751004	Personal Administrativo	\$ 629.682,00	\$ 1.981.984,00	(0,1 %)	\$ 1.352.302,00	214,76 %
41751005	Población Vulnerable	\$ 0,00	\$ 3.436.290,00	(0,2 %)	\$ 3.436.290,00	
41751006	Convenios Comerciales	\$ 5.078.817,00	\$ 4.631.146,00	(0,2 %)	-\$ 447.671,00	-8,81 %
41751009	Incentivo Trabajo de Investigación	\$ 7.666.368,00	\$ 13.047.634,00	(0,6 %)	\$ 5.381.266,00	70,19 %
41751012	Subsidio Institucional Opciones Grado	\$ 9.720.692,00	\$ 10.693.137,00	(0,5 %)	\$ 972.445,00	10 %
41751015	Otros Descuentos	\$ 485.814,00	\$ 0,00		-\$ 485.814,00	-100 %
42	Otros Ingresos	-\$ 181.330.869,05	-\$ 209.413.990,32	9,3 %	-\$ 28.083.121,27	15,49 %
4205	Otras ventas	-\$ 2.719.900,00	-\$ 2.318.310,00	0,1 %	\$ 401.590,00	-14,76 %
420535	Productos agrícolas	-\$ 2.719.900,00	-\$ 2.318.310,00	0,1 %	\$ 401.590,00	-14,76 %
42053501	Productos agrícolas Unidad Productiva	-\$ 2.719.900,00	-\$ 2.318.310,00	0,1 %	\$ 401.590,00	-14,76 %
4210	Financieros	-\$ 60.366.075,67	-\$ 92.810.456,02	4,1 %	-\$ 32.444.380,35	53,75 %
421005	Intereses	-\$ 60.366.075,67	-\$ 92.797.672,02	4,1 %	-\$ 32.431.596,35	53,72 %
42100501	Intereses Financiación Matriculas	-\$ 30.886.553,00	-\$ 30.370.476,00	1,4 %	\$ 516.077,00	-1,67 %
42100502	Intereses Bancario	-\$ 29.479.522,67	-\$ 62.427.196,02	2,8 %	-\$ 32.947.673,35	111,76 %
421020	Diferencia en cambio	\$ 0,00	-\$ 12.784,00		-\$ 12.784,00	
42102001	Diferencia en cambio	\$ 0,00	-\$ 12.784,00		-\$ 12.784,00	
4220	Arrendamientos	-\$ 95.669.818,00	-\$ 103.419.771,00	4,6 %	-\$ 7.749.953,00	8,1 %
422010	Construcciones y edificaciones	-\$ 95.669.818,00	-\$ 103.419.771,00	4,6 %	-\$ 7.749.953,00	8,1 %
42201001	Cafetería	-\$ 4.835.378,00	-\$ 7.544.300,00	0,3 %	-\$ 2.708.922,00	56,02 %
42201002	Casa Calle 12	-\$ 74.472.340,00	-\$ 77.345.871,00	3,4 %	-\$ 2.873.531,00	3,86 %
42201003	Apartamento Calle 12	-\$ 3.392.100,00	-\$ 3.504.600,00	0,2 %	-\$ 112.500,00	3,32 %
42201004	Parainfo y Aulas de Clase	-\$ 650.000,00	-\$ 1.180.000,00	0,1 %	-\$ 530.000,00	81,54 %
42201005	Potrero -Unidad Productiva	\$ 0,00	-\$ 1.975.000,00	0,1 %	-\$ 1.975.000,00	
42201006	Casa Agropecuaria	\$ 0,00	-\$ 1.800.000,00	0,1 %	-\$ 1.800.000,00	
42201007	Unidad Productiva (Turistica)	\$ 0,00	-\$ 8.070.000,00	0,4 %	-\$ 8.070.000,00	
42201008	Otros Arrendamientos	-\$ 12.320.000,00	-\$ 2.000.000,00	0,1 %	\$ 10.320.000,00	-83,77 %
4235	Servicios	-\$ 3.330.594,00	-\$ 3.568.940,00	0,2 %	-\$ 238.346,00	7,16 %
423520	Administrativos	-\$ 3.330.594,00	-\$ 3.194.550,00	0,1 %	\$ 136.044,00	-4,08 %
42352001	Estudio de Crédito	-\$ 3.330.594,00	-\$ 3.194.550,00	0,1 %	\$ 136.044,00	-4,08 %
423595	Otros	\$ 0,00	-\$ 374.390,00		-\$ 374.390,00	
42359501	Otros	\$ 0,00	-\$ 374.390,00		-\$ 374.390,00	
4245	Utilidad en venta de propiedades, planta y equipo	\$ 0,00	-\$ 1,98		-\$ 1,98	
424504	Terrenos	\$ 0,00	-\$ 1,98		-\$ 1,98	
42450405	Equipos de computacion y comunicacion	\$ 0,00	-\$ 1,98		-\$ 1,98	

Cuenta	Descripción	Saldo anterior 31/12/2021	Nuevo saldo 31/12/2022	(%)	Variación	
					Absoluta	Porcentual
4250	Recuperaciones	-\$ 5.922.892,72	-\$ 4.537.107,00	0,2 %	\$ 1.385.785,72	-23,4 %
425005	Deudas malas	-\$ 5.910.888,00	-\$ 4.537.107,00	0,2 %	\$ 1.373.781,00	-23,24 %
42500501	Cartera Vencida en Matrículas	-\$ 5.910.888,00	-\$ 4.537.107,00	0,2 %	\$ 1.373.781,00	-23,24 %
425050	Reintegro de otros costos y gastos	-\$ 12.004,72	\$ 0,00		\$ 12.004,72	-100 %
42505001	Reintegro de otros costos y gastos	-\$ 12.004,72	\$ 0,00		\$ 12.004,72	-100 %
4255	Indemnizaciones	-\$ 11.325.985,00	-\$ 1.007.570,00		\$ 10.318.415,00	-91,1 %
425540	Por incapacidades i.s.s.	-\$ 11.325.985,00	-\$ 1.007.570,00		\$ 10.318.415,00	-91,1 %
42554001	Por incapacidades i.s.s.	-\$ 11.325.985,00	-\$ 1.007.570,00		\$ 10.318.415,00	-91,1 %
4290	Revaluación de Inversiones	-\$ 599.282,00	-\$ 115.454,00		\$ 483.828,00	-80,73 %
429005	Revaluación de Inversiones	-\$ 599.282,00	-\$ 115.454,00		\$ 483.828,00	-80,73 %
42900501	Revaluación de Inversiones	-\$ 599.282,00	-\$ 115.454,00		\$ 483.828,00	-80,73 %
4295	Diversos	-\$ 1.396.321,66	-\$ 1.636.380,32	0,1 %	-\$ 240.058,66	17,19 %
429553	Sobrantes de caja	\$ 0,00	-\$ 3.003,00		-\$ 3.003,00	
42955301	Sobrantes de caja	\$ 0,00	-\$ 3.003,00		-\$ 3.003,00	
429581	Ajuste al peso	-\$ 10.083,66	-\$ 4.115,49		\$ 5.968,17	-59,19 %
42958101	Ajuste al peso	-\$ 10.083,66	-\$ 4.115,49		\$ 5.968,17	-59,19 %
429595	Otros	-\$ 1.386.238,00	-\$ 1.629.261,83	0,1 %	-\$ 243.023,83	17,53 %
42959501	Otros	-\$ 1.386.238,00	-\$ 1.629.261,83	0,1 %	-\$ 243.023,83	17,53 %
5	GASTOS	\$ 2.112.181.685,78	\$ 2.330.127.348,86	100,0 %	\$ 217.945.663,08	10,32 %
51	Ordinarios de administración	\$ 817.269.238,68	\$ 850.785.538,71	36,5 %	\$ 33.516.300,03	4,1 %
5105	Gastos de personal	\$ 713.222.715,43	\$ 741.350.944,84	31,8 %	\$ 28.128.229,41	3,94 %
510506	Sueldos	\$ 433.538.688,00	\$ 452.077.931,00	19,4 %	\$ 18.539.243,00	4,28 %
51050601	Sueldos Administrativos	\$ 293.925.135,00	\$ 269.998.854,00	11,6 %	-\$ 23.926.281,00	-8,14 %
51050602	Sueldos Academico Administrativos	\$ 128.711.241,00	\$ 169.145.744,00	7,3 %	\$ 40.434.503,00	31,41 %
51050603	Sueldos Unidad Productiva	\$ 10.902.312,00	\$ 12.933.333,00	0,6 %	\$ 2.031.021,00	18,63 %
510515	Horas extras y recargos	\$ 510.948,00	\$ 0,00		-\$ 510.948,00	-100 %
51051501	Horas extras y recargos	\$ 510.948,00	\$ 0,00		-\$ 510.948,00	-100 %
510524	Incapacidades	\$ 1.230.758,00	\$ 937.934,00		-\$ 292.824,00	-23,79 %
51052401	Incapacidades Empleador	\$ 655.362,00	\$ 937.934,00		\$ 282.572,00	43,12 %
51052402	Incapacidades Eps	\$ 575.396,00	\$ 0,00		-\$ 575.396,00	-100 %
510527	Auxilio de transporte	\$ 17.840.747,00	\$ 17.345.339,00	0,7 %	-\$ 495.408,00	-2,78 %
51052701	Auxilio de transporte	\$ 17.840.747,00	\$ 17.345.339,00	0,7 %	-\$ 495.408,00	-2,78 %
510530	Cesantías	\$ 39.459.923,23	\$ 40.635.190,32	1,7 %	\$ 1.175.267,09	2,98 %
51053001	Cesantías	\$ 39.459.923,23	\$ 40.635.190,32	1,7 %	\$ 1.175.267,09	2,98 %
510533	Intereses sobre cesantías	\$ 4.428.503,51	\$ 4.299.506,89	0,2 %	-\$ 128.996,62	-2,91 %
51053301	Intereses sobre cesantías	\$ 4.428.503,51	\$ 4.299.506,89	0,2 %	-\$ 128.996,62	-2,91 %
510536	Prima de servicios	\$ 39.309.071,00	\$ 40.803.574,32	1,8 %	\$ 1.494.503,32	3,8 %
51053601	Prima de servicios	\$ 39.309.071,00	\$ 40.803.574,32	1,8 %	\$ 1.494.503,32	3,8 %
510539	Vacaciones	\$ 19.715.434,69	\$ 22.536.915,81	1,0 %	\$ 2.821.481,12	14,31 %
51053901	Vacaciones	\$ 19.715.434,69	\$ 22.536.915,81	1,0 %	\$ 2.821.481,12	14,31 %
510548	Bonificaciones	\$ 5.508.526,00	\$ 0,00		-\$ 5.508.526,00	-100 %
51054801	Bonificaciones - Incentivo	\$ 5.508.526,00	\$ 0,00		-\$ 5.508.526,00	-100 %
510551	Dotación y suministro a trabajadores	\$ 5.860.576,00	\$ 11.118.655,50	0,5 %	\$ 5.258.079,50	89,72 %
51055101	Dotación y suministro a trabajadores	\$ 5.860.576,00	\$ 11.118.655,50	0,5 %	\$ 5.258.079,50	89,72 %
510563	Capacitación al personal	\$ 2.076.650,00	\$ 1.705.300,00	0,1 %	-\$ 371.350,00	-17,88 %
51056301	Capacitación al personal	\$ 2.076.650,00	\$ 1.705.300,00	0,1 %	-\$ 371.350,00	-17,88 %
510568	Aportes a administradoras de riesgos profesionales arp	\$ 6.443.000,00	\$ 6.116.500,00	0,3 %	-\$ 326.500,00	-5,07 %

Cuenta	Descripción	Saldo anterior 31/12/2021	Nuevo saldo 31/12/2022	(%)	Variación	
					Absoluta	Porcentual
51056801	Aportes a administradoras de riesgos profesionales arp	\$ 6.443.000,00	\$ 6.116.500,00	0,3 %	-\$ 326.500,00	-5,07 %
510569	Aportes a entidades promotoras de salud eps	\$ 38.805.695,00	\$ 40.638.199,00	1,7 %	\$ 1.832.504,00	4,72 %
51056901	Aportes a entidades promotoras de salud eps	\$ 38.805.695,00	\$ 40.638.199,00	1,7 %	\$ 1.832.504,00	4,72 %
510570	Aportes a fondos de pensiones y/o cesantías	\$ 54.779.495,00	\$ 57.214.999,00	2,5 %	\$ 2.435.504,00	4,45 %
51057001	Aportes a fondos de pensiones y/o cesantías	\$ 54.779.495,00	\$ 57.214.999,00	2,5 %	\$ 2.435.504,00	4,45 %
510572	Aportes cajas de compensación familiar	\$ 18.347.200,00	\$ 19.126.600,00	0,8 %	\$ 779.400,00	4,25 %
51057201	Aportes cajas de compensación familiar	\$ 18.347.200,00	\$ 19.126.600,00	0,8 %	\$ 779.400,00	4,25 %
510575	Aportes i.c.b.f.	\$ 13.761.100,00	\$ 14.552.300,00	0,6 %	\$ 791.200,00	5,75 %
51057501	Aportes i.c.b.f.	\$ 13.761.100,00	\$ 14.552.300,00	0,6 %	\$ 791.200,00	5,75 %
510578	Sena	\$ 9.178.400,00	\$ 9.848.000,00	0,4 %	\$ 669.600,00	7,3 %
51057801	Sena	\$ 9.178.400,00	\$ 9.848.000,00	0,4 %	\$ 669.600,00	7,3 %
510584	Gastos médicos y drogas	\$ 2.428.000,00	\$ 2.394.000,00	0,1 %	-\$ 34.000,00	-1,4 %
51058401	Gastos médicos y drogas	\$ 2.428.000,00	\$ 2.394.000,00	0,1 %	-\$ 34.000,00	-1,4 %
5110	Honorarios	\$ 43.708.865,50	\$ 50.605.534,66	2,2 %	\$ 6.896.669,16	15,78 %
511010	Revisoría fiscal	\$ 16.215.297,00	\$ 17.588.367,00	0,8 %	\$ 1.373.070,00	8,47 %
51101001	Revisoría fiscal	\$ 16.215.297,00	\$ 17.588.367,00	0,8 %	\$ 1.373.070,00	8,47 %
511025	Asesoría jurídica	\$ 9.969.504,00	\$ 6.943.847,40	0,3 %	-\$ 3.025.656,60	-30,35 %
51102501	Asesoría jurídica	\$ 9.969.504,00	\$ 6.943.847,40	0,3 %	-\$ 3.025.656,60	-30,35 %
511095	Otros	\$ 17.524.064,50	\$ 26.073.320,26	1,1 %	\$ 8.549.255,76	48,79 %
51109501	Otros	\$ 17.524.064,50	\$ 26.073.320,26	1,1 %	\$ 8.549.255,76	48,79 %
5115	Impuestos	\$ 13.609.292,67	\$ 15.447.461,47	0,7 %	\$ 1.838.168,80	13,51 %
511505	Industria y comercio	\$ 496.870,00	\$ 534.209,00		\$ 37.339,00	7,51 %
51150501	Industria y comercio	\$ 496.870,00	\$ 534.209,00		\$ 37.339,00	7,51 %
511515	A la propiedad raíz	\$ 4.057.007,00	\$ 4.828.713,00	0,2 %	\$ 771.706,00	19,02 %
51151501	Impuesto Predial Cotecnova	\$ 3.826.966,00	\$ 4.418.163,00	0,2 %	\$ 591.197,00	15,45 %
51151503	Impuesto Predial Parqueadero	\$ 230.041,00	\$ 410.550,00		\$ 180.509,00	78,47 %
511530	Cuatro por Mil	\$ 9.055.415,67	\$ 10.065.058,03	0,4 %	\$ 1.009.642,36	11,15 %
51153001	Cuatro por Mil	\$ 9.055.415,67	\$ 10.065.058,03	0,4 %	\$ 1.009.642,36	11,15 %
511575	Impuesto al consumo	\$ 0,00	\$ 19.481,44		\$ 19.481,44	
51157508	Impuesto al consumo 8%	\$ 0,00	\$ 19.481,44		\$ 19.481,44	
5120	Arrendamientos	\$ 1.246.794,30	\$ 1.321.987,67	0,1 %	\$ 75.193,37	6,03 %
512025	Equipo de computación y comunicación	\$ 1.246.794,30	\$ 1.321.987,67	0,1 %	\$ 75.193,37	6,03 %
51202501	Arrendamiento Impresora (Financiera)	\$ 1.246.794,30	\$ 1.321.987,67	0,1 %	\$ 75.193,37	6,03 %
5130	Seguros	\$ 3.631.189,00	\$ 3.705.155,00	0,2 %	\$ 73.966,00	2,04 %
513015	Poliza Directivos Cotecnova	\$ 2.403.800,00	\$ 2.403.800,00	0,1 %	\$ 0,00	0 %
51301501	Poliza Directores y Administradores	\$ 2.403.800,00	\$ 2.403.800,00	0,1 %	\$ 0,00	0 %
513085	Tranquilidad Pymes	\$ 1.177.389,00	\$ 1.301.355,00	0,1 %	\$ 123.966,00	10,53 %
51308501	Tranquilidad Pymes Cotecnova	\$ 1.100.526,00	\$ 1.209.888,00	0,1 %	\$ 109.362,00	9,94 %
51308502	Ciberseguridad Pymes	\$ 76.863,00	\$ 91.467,00		\$ 14.604,00	19 %
513095	Otros	\$ 50.000,00	\$ 0,00		-\$ 50.000,00	-100 %
51309501	Otros	\$ 50.000,00	\$ 0,00		-\$ 50.000,00	-100 %
5135	Servicios	\$ 10.295.507,00	\$ 9.893.843,00	0,4 %	-\$ 401.664,00	-3,9 %
513505	Aseo y vigilancia	\$ 135.586,00	\$ 141.199,00		\$ 5.613,00	4,14 %
51350501	Monitoreo	\$ 135.586,00	\$ 141.199,00		\$ 5.613,00	4,14 %
513520	Procesamiento electrónico de datos	\$ 6.600,00	\$ 0,00		-\$ 6.600,00	-100 %
51352001	Dominios	\$ 6.600,00	\$ 0,00		-\$ 6.600,00	-100 %

Cuenta	Descripción	Saldo anterior 31/12/2021	Nuevo saldo 31/12/2022	(%)	Variación	
					Absoluta	Porcentual
513525	Acueducto y alcantarillado	\$ 399.861,00	\$ 957.590,00		\$ 557.729,00	139,48 %
51352501	Aseo- Acueducto y Alcantarillado	\$ 399.861,00	\$ 957.590,00		\$ 557.729,00	139,48 %
513530	Energía eléctrica	\$ 3.793.691,00	\$ 3.964.704,00	0,2 %	\$ 171.013,00	4,51 %
51353001	Energía eléctrica	\$ 3.793.691,00	\$ 3.964.704,00	0,2 %	\$ 171.013,00	4,51 %
513535	Teléfono	\$ 326.730,00	\$ 192.189,00		-\$ 134.541,00	-41,18 %
51353501	Teléfono Fijo	\$ 142.746,00	\$ 37.473,00		-\$ 105.273,00	-73,75 %
51353502	Teléfono Celular	\$ 183.984,00	\$ 154.716,00		-\$ 29.268,00	-15,91 %
513540	Correo, portes y telegramas	\$ 291.702,00	\$ 68.200,00		-\$ 223.502,00	-76,62 %
51354001	Correo, portes y telegramas	\$ 291.702,00	\$ 68.200,00		-\$ 223.502,00	-76,62 %
513545	Internet	\$ 2.583.248,00	\$ 2.737.418,00	0,1 %	\$ 154.170,00	5,97 %
51354501	Internet	\$ 2.583.248,00	\$ 2.737.418,00	0,1 %	\$ 154.170,00	5,97 %
513550	Transportes, fletes y acarreo	\$ 913.000,00	\$ 1.100.000,00		\$ 187.000,00	20,48 %
51355001	Transportes, fletes y acarreo	\$ 913.000,00	\$ 1.100.000,00		\$ 187.000,00	20,48 %
513560	Publicidad Propaganda y Promoción	\$ 1.146.125,00	\$ 0,00		-\$ 1.146.125,00	-100 %
51356005	Otros	\$ 1.146.125,00	\$ 0,00		-\$ 1.146.125,00	-100 %
513595	Otros	\$ 698.964,00	\$ 732.543,00		\$ 33.579,00	4,8 %
51359501	Otros	\$ 698.964,00	\$ 732.543,00		\$ 33.579,00	4,8 %
5140	Gastos legales	\$ 1.451.772,79	\$ 276.935,00		-\$ 1.174.837,79	-80,92 %
514015	Trámites y licencias	\$ 1.451.772,79	\$ 276.935,00		-\$ 1.174.837,79	-80,92 %
51401501	Trámites y licencias	\$ 1.451.772,79	\$ 276.935,00		-\$ 1.174.837,79	-80,92 %
5145	Mantenimiento y reparaciones	\$ 11.346.080,48	\$ 2.687.584,79	0,1 %	-\$ 8.658.495,69	-76,31 %
514510	Construcciones y edificaciones	\$ 9.993.170,46	\$ 2.125.084,79	0,1 %	-\$ 7.868.085,67	-78,73 %
51451001	Mantenimiento y Reparaciones Sede Principal	\$ 813.730,46	\$ 1.877.436,00	0,1 %	\$ 1.063.705,54	130,72 %
51451002	Mejoras Sede Principal	\$ 6.717.192,00	\$ 24.495,00		-\$ 6.692.697,00	-99,64 %
51451003	Reparaciones Eléctricas Sede Principal	\$ 1.579.249,00	\$ 23.453,79		-\$ 1.555.795,21	-98,51 %
51451005	Mantenimiento y Reparaciones Unidad Productiva	\$ 664.000,00	\$ 18.200,00		-\$ 645.800,00	-97,26 %
51451006	Herramientas	\$ 218.999,00	\$ 181.500,00		-\$ 37.499,00	-17,12 %
514520	Equipo de Oficina	\$ 323.510,02	\$ 158.500,00		-\$ 165.010,02	-51,01 %
51452001	Equipo de Oficina	\$ 323.510,02	\$ 158.500,00		-\$ 165.010,02	-51,01 %
514525	Equipo de computación y comunicación	\$ 995.000,00	\$ 384.000,00		-\$ 611.000,00	-61,41 %
51452501	Equipo de computación y comunicación	\$ 995.000,00	\$ 384.000,00		-\$ 611.000,00	-61,41 %
514595	Otros	\$ 34.400,00	\$ 20.000,00		-\$ 14.400,00	-41,86 %
51459501	Otros	\$ 34.400,00	\$ 20.000,00		-\$ 14.400,00	-41,86 %
5150	Adecuación e instalación	\$ 2.150.563,00	\$ 1.487.000,00	0,1 %	-\$ 663.563,00	-30,86 %
515005	Instalaciones eléctricas	\$ 94.500,00	\$ 0,00		-\$ 94.500,00	-100 %
51500501	Instalaciones eléctricas	\$ 94.500,00	\$ 0,00		-\$ 94.500,00	-100 %
515010	Arreglos Ornamentales	\$ 0,00	\$ 506.000,00		\$ 506.000,00	
51501001	Arreglos Ornamentales	\$ 0,00	\$ 506.000,00		\$ 506.000,00	
515015	Reparaciones locativas	\$ 7.500,00	\$ 0,00		-\$ 7.500,00	-100 %
51501501	Reparaciones locativas	\$ 7.500,00	\$ 0,00		-\$ 7.500,00	-100 %
515020	Elementos de seguridad y salud en el trabajo	\$ 2.048.563,00	\$ 981.000,00		-\$ 1.067.563,00	-52,11 %
51502001	Elementos de seguridad y salud en el trabajo	\$ 2.048.563,00	\$ 981.000,00		-\$ 1.067.563,00	-52,11 %
5155	Gastos de viaje	\$ 1.297.371,00	\$ 2.888.617,00	0,1 %	\$ 1.591.246,00	122,65 %
515505	Alojamiento y manutención	\$ 624.400,00	\$ 572.528,00		-\$ 51.872,00	-8,31 %
51550501	Alojamiento y manutención	\$ 360.000,00	\$ 392.000,00		\$ 32.000,00	8,89 %
51550502	Restaurante y Cafetería	\$ 264.400,00	\$ 180.528,00		-\$ 83.872,00	-31,72 %

Cuenta	Descripción	Saldo anterior 31/12/2021	Nuevo saldo 31/12/2022	(%)	Variación	
					Absoluta	Porcentual
515515	Pasajes aéreos	\$ 175.280,00	\$ 482.900,00		\$ 307.620,00	175,5 %
51551501	Pasajes aéreos	\$ 175.280,00	\$ 482.900,00		\$ 307.620,00	175,5 %
515520	Pasajes terrestres	\$ 497.691,00	\$ 1.833.189,00	0,1 %	\$ 1.335.498,00	268,34 %
51552001	Tiquetes Terrestres	\$ 0,00	\$ 288.200,00		\$ 288.200,00	
51552002	Taxis y Buses	\$ 186.900,00	\$ 304.100,00		\$ 117.200,00	62,71 %
51552003	Combustibles para Desplazamientos	\$ 310.791,00	\$ 1.080.089,00		\$ 769.298,00	247,53 %
51552004	Peajes	\$ 0,00	\$ 160.800,00		\$ 160.800,00	
5165	Amortizaciones	\$ 0,00	\$ 5.947.464,33	0,3 %	\$ 5.947.464,33	
516510	Intangibles	\$ 0,00	\$ 5.947.464,33	0,3 %	\$ 5.947.464,33	
51651001	Intangibles	\$ 0,00	\$ 5.947.464,33	0,3 %	\$ 5.947.464,33	
5175	Intangibles	\$ 2.697.528,00	\$ 2.171.279,95	0,1 %	-\$ 526.248,05	-19,51 %
517505	Licencias	\$ 2.697.528,00	\$ 2.171.279,95	0,1 %	-\$ 526.248,05	-19,51 %
51750501	Licencias Software	\$ 2.697.528,00	\$ 2.171.279,95	0,1 %	-\$ 526.248,05	-19,51 %
5195	Diversos	\$ 12.611.559,51	\$ 13.001.731,00	0,6 %	\$ 390.171,49	3,09 %
519515	Elementos de lencería y lavandería	\$ 18.150,00	\$ 0,00		-\$ 18.150,00	-100 %
51951501	Elementos de lencería y lavandería	\$ 18.150,00	\$ 0,00		-\$ 18.150,00	-100 %
519525	Elementos de aseo y cafetería	\$ 7.620.441,00	\$ 6.083.722,82	0,3 %	-\$ 1.536.718,18	-20,17 %
51952501	Aseo y Cafetería	\$ 7.620.441,00	\$ 6.083.722,82	0,3 %	-\$ 1.536.718,18	-20,17 %
519530	Útiles, papelería y fotocopias	\$ 1.923.785,51	\$ 3.040.936,00	0,1 %	\$ 1.117.150,49	58,07 %
51953001	Útiles, papelería y fotocopias	\$ 1.923.785,51	\$ 3.040.936,00	0,1 %	\$ 1.117.150,49	58,07 %
519535	Combustibles y lubricantes	\$ 46.786,00	\$ 43.037,00		-\$ 3.749,00	-8,01 %
51953501	Combustibles y lubricantes	\$ 46.786,00	\$ 43.037,00		-\$ 3.749,00	-8,01 %
519560	Casino y restaurante	\$ 57.500,00	\$ 399.017,81		\$ 341.517,81	593,94 %
51956001	Casino y restaurante	\$ 57.500,00	\$ 399.017,81		\$ 341.517,81	593,94 %
519565	Parqueaderos	\$ 0,00	\$ 54.800,00		\$ 54.800,00	
51956501	Parqueaderos	\$ 0,00	\$ 54.800,00		\$ 54.800,00	
519595	Otros	\$ 2.944.897,00	\$ 3.380.217,37	0,1 %	\$ 435.320,37	14,78 %
51959501	Otros	\$ 2.944.897,00	\$ 3.380.217,37	0,1 %	\$ 435.320,37	14,78 %
52	Costos de Enseñanza	\$ 1.276.557.762,02	\$ 1.471.991.211,29	63,2 %	\$ 195.433.449,27	15,31 %
5205	Gastos de personal	\$ 485.401.891,81	\$ 641.221.563,88	27,5 %	\$ 155.819.672,07	32,1 %
520506	Sueldos	\$ 287.546.089,00	\$ 389.833.284,00	16,7 %	\$ 102.287.195,00	35,57 %
52050602	Sueldos Docentes Tiempo Completo	\$ 249.667.977,00	\$ 310.176.237,00	13,3 %	\$ 60.508.260,00	24,24 %
52050603	Sueldos Docentes Medio Tiempo	\$ 37.878.112,00	\$ 79.657.047,00	3,4 %	\$ 41.778.935,00	110,3 %
520524	Incapacidades	\$ 11.901.783,00	\$ 2.930.791,00	0,1 %	-\$ 8.970.992,00	-75,38 %
52052401	Incapacidades Empleador	\$ 1.445.964,00	\$ 2.003.223,00	0,1 %	\$ 557.259,00	38,54 %
52052402	Incapacidades Eps	\$ 10.455.819,00	\$ 927.568,00		-\$ 9.528.251,00	-91,13 %
520527	Auxilio de transporte	\$ 3.424.262,00	\$ 11.697.650,00	0,5 %	\$ 8.273.388,00	241,61 %
52052701	Auxilio de transporte	\$ 3.424.262,00	\$ 11.697.650,00	0,5 %	\$ 8.273.388,00	241,61 %
520530	Cesantías	\$ 26.084.280,77	\$ 34.808.490,78	1,5 %	\$ 8.724.210,01	33,45 %
52053001	Cesantías	\$ 26.084.280,77	\$ 34.808.490,78	1,5 %	\$ 8.724.210,01	33,45 %
520533	Intereses sobre cesantías	\$ 2.472.383,49	\$ 3.315.691,11	0,1 %	\$ 843.307,62	34,11 %
52053301	Intereses sobre cesantías	\$ 2.472.383,49	\$ 3.315.691,11	0,1 %	\$ 843.307,62	34,11 %
520536	Prima de servicios	\$ 26.235.127,00	\$ 34.423.367,68	1,5 %	\$ 8.188.240,68	31,21 %
52053601	Prima de servicios	\$ 26.235.127,00	\$ 34.423.367,68	1,5 %	\$ 8.188.240,68	31,21 %
520539	Vacaciones	\$ 13.744.765,55	\$ 18.008.103,31	0,8 %	\$ 4.263.337,76	31,02 %
52053901	Vacaciones	\$ 13.744.765,55	\$ 18.008.103,31	0,8 %	\$ 4.263.337,76	31,02 %
520548	Bonificaciones	\$ 10.359.682,00	\$ 4.000.000,00	0,2 %	-\$ 6.359.682,00	-61,39 %
52054801	Bonificaciones-Incentivo	\$ 10.359.682,00	\$ 4.000.000,00	0,2 %	-\$ 6.359.682,00	-61,39 %
520551	Dotación y suministro a trabajadores	\$ 494.000,00	\$ 9.594.120,00	0,4 %	\$ 9.100.120,00	1.842,13 %

Cuenta	Descripción	Saldo anterior 31/12/2021	Nuevo saldo 31/12/2022	(%)	Variación	
					Absoluta	Porcentual
52055101	Dotación y suministro a trabajadores	\$ 494.000,00	\$ 9.594.120,00	0,4 %	\$ 9.100.120,00	1.842,13 %
520568	Aportes a administradoras de riesgos profesionales arl	\$ 3.088.800,00	\$ 3.708.300,00	0,2 %	\$ 619.500,00	20,06 %
52056801	Aportes a administradoras de riesgos profesionales arl	\$ 3.088.800,00	\$ 3.708.300,00	0,2 %	\$ 619.500,00	20,06 %
520569	Aportes a entidades promotoras de salud eps	\$ 27.727.721,00	\$ 35.690.912,00	1,5 %	\$ 7.963.191,00	28,72 %
52056901	Aportes a entidades promotoras de salud eps	\$ 27.727.721,00	\$ 35.690.912,00	1,5 %	\$ 7.963.191,00	28,72 %
520570	Aportes a fondos de pensiones y/o cesantías	\$ 35.323.277,00	\$ 44.380.489,00	1,9 %	\$ 9.057.212,00	25,64 %
52057001	Aportes a fondos de pensiones y/o cesantías	\$ 35.323.277,00	\$ 44.380.489,00	1,9 %	\$ 9.057.212,00	25,64 %
520572	Aportes cajas de compensación familiar	\$ 12.202.500,00	\$ 16.521.400,00	0,7 %	\$ 4.318.900,00	35,39 %
52057201	Aportes cajas de compensación familiar	\$ 12.202.500,00	\$ 16.521.400,00	0,7 %	\$ 4.318.900,00	35,39 %
520575	Aportes i.c.b.f.	\$ 9.152.900,00	\$ 12.188.900,00	0,5 %	\$ 3.036.000,00	33,17 %
52057501	Aportes i.c.b.f.	\$ 9.152.900,00	\$ 12.188.900,00	0,5 %	\$ 3.036.000,00	33,17 %
520578	Sena	\$ 6.104.800,00	\$ 7.987.400,00	0,3 %	\$ 1.882.600,00	30,84 %
52057801	Sena	\$ 6.104.800,00	\$ 7.987.400,00	0,3 %	\$ 1.882.600,00	30,84 %
520584	Gastos médicos y drogas	\$ 0,00	\$ 966.000,00		\$ 966.000,00	
52058401	Gastos médicos y drogas	\$ 0,00	\$ 966.000,00		\$ 966.000,00	
520590	Contratos de Aprendizaje (Prácticas Empresariales)	\$ 9.539.521,00	\$ 11.166.665,00	0,5 %	\$ 1.627.144,00	17,06 %
52059001	Contratos de Aprendizaje (Prácticas Empresariales)	\$ 9.539.521,00	\$ 11.166.665,00	0,5 %	\$ 1.627.144,00	17,06 %
5210	Honorarios	\$ 373.249.993,00	\$ 367.474.010,00	15,8 %	-\$ 5.775.983,00	-1,55 %
521040	Asesoría Académica	\$ 371.097.871,00	\$ 364.677.302,00	15,7 %	-\$ 6.420.569,00	-1,73 %
52104001	Seminarios Tecnologías Propias	\$ 243.486.108,00	\$ 232.783.610,00	10,0 %	-\$ 10.702.498,00	-4,4 %
52104002	Seminarios Extensión	\$ 13.059.756,00	\$ 14.595.000,00	0,6 %	\$ 1.535.244,00	11,76 %
52104003	Seminarios Cead	\$ 94.154.475,00	\$ 84.992.359,00	3,6 %	-\$ 9.162.116,00	-9,73 %
52104005	Bienestar	\$ 17.750.786,00	\$ 16.176.241,00	0,7 %	-\$ 1.574.545,00	-8,87 %
52104006	Asesoría en Investigación	\$ 2.071.892,00	\$ 15.570.652,00	0,7 %	\$ 13.498.760,00	651,52 %
52104010	Otros Seminarios	\$ 574.854,00	\$ 559.440,00		-\$ 15.414,00	-2,68 %
521095	Otros	\$ 2.152.122,00	\$ 2.796.708,00	0,1 %	\$ 644.586,00	29,95 %
52109501	Otros	\$ 2.152.122,00	\$ 2.796.708,00	0,1 %	\$ 644.586,00	29,95 %
5215	Impuestos	\$ 41.567.530,00	\$ 54.151.135,00	2,3 %	\$ 12.583.605,00	30,27 %
521505	Industria y comercio	\$ 4.020.130,00	\$ 4.397.170,00	0,2 %	\$ 377.040,00	9,38 %
52150501	Industria y comercio	\$ 4.020.130,00	\$ 4.397.170,00	0,2 %	\$ 377.040,00	9,38 %
521515	A la propiedad raíz	\$ 36.802.680,00	\$ 49.462.375,00	2,1 %	\$ 12.659.695,00	34,4 %
52151501	Impuesto Predial Cotecnova	\$ 30.963.640,00	\$ 35.746.961,00	1,5 %	\$ 4.783.321,00	15,45 %
52151502	Impuesto Predial Casa calle 12	\$ 3.108.593,00	\$ 3.498.071,40	0,2 %	\$ 389.478,40	12,53 %
52151503	Impuesto Predial Parqueadero	\$ 1.861.246,00	\$ 1.942.756,60	0,1 %	\$ 81.510,60	4,38 %
52151504	Impuesto Predial Finca	\$ 869.201,00	\$ 8.274.586,00	0,4 %	\$ 7.405.385,00	851,98 %
521595	Otros	\$ 744.720,00	\$ 291.590,00		-\$ 453.130,00	-60,85 %
52159501	Otros	\$ 0,00	\$ 11.400,00		\$ 11.400,00	
52159502	Tasas Parafiscales (Uceva)	\$ 372.360,00	\$ 137.295,00		-\$ 235.065,00	-63,13 %
52159503	Tasas Parafiscales Estampilla Pro Universidad del Pacifico	\$ 372.360,00	\$ 142.895,00		-\$ 229.465,00	-61,62 %
5220	Arrendamientos	\$ 2.095.119,00	\$ 2.311.378,89	0,1 %	\$ 216.259,89	10,32 %
522025	Equipo de computación y comunicación	\$ 1.774.200,00	\$ 2.278.623,89	0,1 %	\$ 504.423,89	28,43 %
52202501	Arrendamiento Impresora Direcciones Unidad	\$ 1.774.200,00	\$ 2.278.623,89	0,1 %	\$ 504.423,89	28,43 %
522095	Otros	\$ 320.919,00	\$ 32.755,00		-\$ 288.164,00	-89,79 %
52209501	Otros	\$ 320.919,00	\$ 32.755,00		-\$ 288.164,00	-89,79 %

Cuenta	Descripción	Saldo anterior 31/12/2021	Nuevo saldo 31/12/2022	(%)	Variación	
					Absoluta	Porcentual
5225	Contribuciones y afiliaciones	\$ 11.247.396,00	\$ 12.355.900,00	0,5 %	\$ 1.108.504,00	9,86 %
522510	Afiliaciones y sostenimiento	\$ 11.247.396,00	\$ 12.355.900,00	0,5 %	\$ 1.108.504,00	9,86 %
52251002	Aciet	\$ 9.041.370,00	\$ 10.000.000,00	0,4 %	\$ 958.630,00	10,6 %
52251009	Ascun Asociacion Colombiana de Universidades	\$ 1.297.500,00	\$ 1.355.900,00	0,1 %	\$ 58.400,00	4,5 %
52251010	Programa Delfin Cuota Afiliación anual	\$ 908.526,00	\$ 1.000.000,00		\$ 91.474,00	10,07 %
5230	Seguros	\$ 26.666.256,00	\$ 27.153.989,00	1,2 %	\$ 487.733,00	1,83 %
523010	Cumplimiento	\$ 1.052.790,00	\$ 1.441.000,00	0,1 %	\$ 388.210,00	36,87 %
52301001	Cumplimiento	\$ 1.052.790,00	\$ 1.441.000,00	0,1 %	\$ 388.210,00	36,87 %
523025	Riesgos y Accidentes	\$ 14.280.000,00	\$ 13.420.000,00	0,6 %	-\$ 860.000,00	-6,02 %
52302501	Riesgos y Accidentes	\$ 14.280.000,00	\$ 13.420.000,00	0,6 %	-\$ 860.000,00	-6,02 %
523085	Tranquilidad Pymes	\$ 9.658.954,00	\$ 10.529.200,00	0,5 %	\$ 870.246,00	9,01 %
52308501	Tranquilidad Pymes Cotecnova	\$ 8.904.293,00	\$ 9.789.143,00	0,4 %	\$ 884.850,00	9,94 %
52308502	Ciberseguridad Pymes	\$ 754.661,00	\$ 740.057,00		-\$ 14.604,00	-1,94 %
523095	Otros	\$ 1.674.512,00	\$ 1.763.789,00	0,1 %	\$ 89.277,00	5,33 %
52309501	Otros	\$ 1.674.512,00	\$ 1.763.789,00	0,1 %	\$ 89.277,00	5,33 %
5235	Servicios	\$ 101.666.982,00	\$ 117.216.334,11	5,0 %	\$ 15.549.352,11	15,29 %
523505	Aseo y vigilancia	\$ 1.996.396,00	\$ 2.165.915,00	0,1 %	\$ 169.519,00	8,49 %
52350501	Monitoreo	\$ 1.949.296,00	\$ 2.165.915,00	0,1 %	\$ 216.619,00	11,11 %
52350502	Aseo	\$ 47.100,00	\$ 0,00		-\$ 47.100,00	-100 %
523520	Procesamiento electrónico de datos	\$ 53.400,00	\$ 0,00		-\$ 53.400,00	-100 %
52352001	Dominios	\$ 53.400,00	\$ 0,00		-\$ 53.400,00	-100 %
523525	Acueducto y alcantarillado	\$ 5.601.766,80	\$ 8.629.027,00	0,4 %	\$ 3.027.260,20	54,04 %
52352501	Aseo- Acueducto y Alcantarillado	\$ 5.601.766,80	\$ 8.629.027,00	0,4 %	\$ 3.027.260,20	54,04 %
523530	Energía eléctrica	\$ 38.539.356,20	\$ 39.769.299,00	1,7 %	\$ 1.229.942,80	3,19 %
52353001	Energía eléctrica	\$ 38.539.356,20	\$ 39.769.299,00	1,7 %	\$ 1.229.942,80	3,19 %
523535	Teléfono	\$ 3.219.620,00	\$ 1.897.352,00	0,1 %	-\$ 1.322.268,00	-41,07 %
52353501	Teléfono Fijo	\$ 1.403.024,00	\$ 368.007,00		-\$ 1.035.017,00	-73,77 %
52353502	Teléfono Celular	\$ 1.816.596,00	\$ 1.529.345,00	0,1 %	-\$ 287.251,00	-15,81 %
523540	Correo, portes y telegramas	\$ 186.780,00	\$ 69.070,00		-\$ 117.710,00	-63,02 %
52354001	Correo, portes y telegramas	\$ 186.780,00	\$ 69.070,00		-\$ 117.710,00	-63,02 %
523545	Internet	\$ 29.234.792,00	\$ 30.722.460,00	1,3 %	\$ 1.487.668,00	5,09 %
52354501	Internet	\$ 29.234.792,00	\$ 30.722.460,00	1,3 %	\$ 1.487.668,00	5,09 %
523550	Transporte, fletes y acarreo	\$ 320.000,00	\$ 1.308.800,00	0,1 %	\$ 988.800,00	309 %
52355001	Transporte, fletes y acarreo	\$ 320.000,00	\$ 1.308.800,00	0,1 %	\$ 988.800,00	309 %
523560	Publicidad, propaganda y promoción	\$ 7.923.949,00	\$ 18.035.862,22	0,8 %	\$ 10.111.913,22	127,61 %
52356001	Televisión	\$ 0,00	\$ 1.969.980,00	0,1 %	\$ 1.969.980,00	
52356002	Radio	\$ 480.000,00	\$ 600.000,00		\$ 120.000,00	25 %
52356003	Impresos	\$ 2.116.000,00	\$ 3.544.000,00	0,2 %	\$ 1.428.000,00	67,49 %
52356005	Otros	\$ 5.327.949,00	\$ 11.921.882,22	0,5 %	\$ 6.593.933,22	123,76 %
523575	Servicios	\$ 11.586.000,00	\$ 8.062.639,89	0,3 %	-\$ 3.523.360,11	-30,41 %
52357501	Servicio de Hosting	\$ 11.586.000,00	\$ 8.062.639,89	0,3 %	-\$ 3.523.360,11	-30,41 %
523595	Otros	\$ 3.004.922,00	\$ 6.555.909,00	0,3 %	\$ 3.550.987,00	118,17 %
52359501	Otros	\$ 3.004.922,00	\$ 6.555.909,00	0,3 %	\$ 3.550.987,00	118,17 %
5240	Gastos legales	\$ 3.029.378,00	\$ 492.482,00		-\$ 2.536.896,00	-83,74 %
524005	Notariales	\$ 22.700,00	\$ 17.000,00		-\$ 5.700,00	-25,11 %
52400501	Notariales	\$ 22.700,00	\$ 17.000,00		-\$ 5.700,00	-25,11 %
524015	Trámites y licencias	\$ 3.006.678,00	\$ 421.782,00		-\$ 2.584.896,00	-85,97 %
52401501	Trámites y licencias	\$ 281.100,00	\$ 421.782,00		\$ 140.682,00	50,05 %
52401502	Notificación de Programas	\$ 2.725.578,00	\$ 0,00		-\$ 2.725.578,00	-100 %

Cuenta	Descripción	Saldo anterior 31/12/2021	Nuevo saldo 31/12/2022	(%)	Variación	
					Absoluta	Porcentual
524095	Otros	\$ 0,00	\$ 53.700,00		\$ 53.700,00	
52409501	Otros	\$ 0,00	\$ 53.700,00		\$ 53.700,00	
5245	Mantenimiento y Reparaciones	\$ 43.279.032,58	\$ 33.340.850,84	1,4 %	-\$ 9.938.181,74	-22,96 %
524510	Construcciones y edificaciones	\$ 40.527.463,68	\$ 29.840.852,21	1,3 %	-\$ 10.686.611,47	-26,37 %
52451001	Mantenimiento y Reparación Sede Principal	\$ 6.313.418,18	\$ 15.214.433,68	0,7 %	\$ 8.901.015,50	140,99 %
52451002	Mejoras a Sede Principal	\$ 18.994.127,17	\$ 7.352.503,00	0,3 %	-\$ 11.641.624,17	-61,29 %
52451003	Repaciones Eléctricas Sede Principal	\$ 12.565.689,84	\$ 2.747.864,53	0,1 %	-\$ 9.817.825,31	-78,13 %
52451004	Mantenimiento y Reparaciones Sede Alterna	\$ 1.166.199,20	\$ 1.094.200,00		-\$ 71.999,20	-6,17 %
52451005	Mantenimiento y Reparaciones Unidad Productiva	\$ 895.899,29	\$ 3.110.048,00	0,1 %	\$ 2.214.148,71	247,14 %
52451006	Herramientas	\$ 592.130,00	\$ 321.803,00		-\$ 270.327,00	-45,65 %
524520	Equipo de oficina	\$ 499.219,00	\$ 1.629.998,63	0,1 %	\$ 1.130.779,63	226,51 %
52452001	Equipo de oficina	\$ 499.219,00	\$ 1.629.998,63	0,1 %	\$ 1.130.779,63	226,51 %
524525	Equipo de computación y comunicación	\$ 2.091.800,00	\$ 1.788.000,00	0,1 %	-\$ 303.800,00	-14,52 %
52452501	Equipo de computación y comunicación	\$ 2.091.800,00	\$ 1.788.000,00	0,1 %	-\$ 303.800,00	-14,52 %
524595	Otros	\$ 160.549,90	\$ 82.000,00		-\$ 78.549,90	-48,93 %
52459501	Otros	\$ 160.549,90	\$ 82.000,00		-\$ 78.549,90	-48,93 %
5250	Adecuación e instalación	\$ 1.739.069,38	\$ 1.427.699,99	0,1 %	-\$ 311.369,39	-17,9 %
525005	Instalaciones Electricas	\$ 826.000,00	\$ 448.999,99		-\$ 377.000,01	-45,64 %
52500501	Instalaciones Electricas	\$ 826.000,00	\$ 448.999,99		-\$ 377.000,01	-45,64 %
525010	Arreglos ornamentales	\$ 153.000,00	\$ 765.000,00		\$ 612.000,00	400 %
52501001	Arreglos ornamentales	\$ 153.000,00	\$ 765.000,00		\$ 612.000,00	400 %
525015	Reparaciones Locativas	\$ 39.600,00	\$ 0,00		-\$ 39.600,00	-100 %
52501501	Reparaciones Locativas	\$ 39.600,00	\$ 0,00		-\$ 39.600,00	-100 %
525020	Elementos de Seguridad y Salud en el trabajo	\$ 696.469,38	\$ 163.700,00		-\$ 532.769,38	-76,5 %
52502001	Elementos de Seguridad y Salud en el trabajo	\$ 696.469,38	\$ 163.700,00		-\$ 532.769,38	-76,5 %
525095	Otros	\$ 24.000,00	\$ 50.000,00		\$ 26.000,00	108,33 %
52509501	Otros	\$ 24.000,00	\$ 50.000,00		\$ 26.000,00	108,33 %
5255	Gastos de viaje	\$ 12.465.698,00	\$ 18.623.795,00	0,8 %	\$ 6.158.097,00	49,4 %
525505	Alojamiento y manutención	\$ 720.500,00	\$ 1.029.078,00		\$ 308.578,00	42,83 %
52550502	Restaurante y Cafetería	\$ 720.500,00	\$ 1.029.078,00		\$ 308.578,00	42,83 %
525515	Pasajes aéreos	\$ 0,00	\$ 95.000,00		\$ 95.000,00	
52551501	Pasajes aéreos	\$ 0,00	\$ 95.000,00		\$ 95.000,00	
525520	Pasajes terrestres	\$ 11.715.198,00	\$ 17.359.277,00	0,7 %	\$ 5.644.079,00	48,18 %
52552001	Tiquetes Terrestres	\$ 8.318.705,00	\$ 11.608.380,00	0,5 %	\$ 3.289.675,00	39,55 %
52552002	Taxis Y Buses	\$ 322.000,00	\$ 287.600,00		-\$ 34.400,00	-10,68 %
52552003	Combustibles para Desplazamientos	\$ 959.093,00	\$ 1.908.797,00	0,1 %	\$ 949.704,00	99,02 %
52552004	Peajes	\$ 25.400,00	\$ 204.500,00		\$ 179.100,00	705,12 %
52552006	Subsidio Transporte Estudiantes	\$ 2.090.000,00	\$ 3.350.000,00	0,1 %	\$ 1.260.000,00	60,29 %
525595	Otros	\$ 30.000,00	\$ 140.440,00		\$ 110.440,00	368,13 %
52559501	Otros	\$ 30.000,00	\$ 140.440,00		\$ 110.440,00	368,13 %
5260	Depreciaciones	\$ 112.466.055,47	\$ 120.371.471,25	5,2 %	\$ 7.905.415,78	7,03 %
526005	Construcciones y edificaciones	\$ 991.326,35	\$ 991.326,35		\$ 0,00	0 %
52600501	Construcciones y edificaciones	\$ 991.326,35	\$ 991.326,35		\$ 0,00	0 %
526015	Equipo de oficina	\$ 17.948.756,27	\$ 21.367.579,13	0,9 %	\$ 3.418.822,86	19,05 %
52601501	Equipo de oficina	\$ 17.948.756,27	\$ 21.367.579,13	0,9 %	\$ 3.418.822,86	19,05 %
526020	Equipo de computación y comunicación	\$ 89.827.702,08	\$ 95.103.229,50	4,1 %	\$ 5.275.527,42	5,87 %

Cuenta	Descripción	Saldo anterior 31/12/2021	Nuevo saldo 31/12/2022	(%)	Variación	
					Absoluta	Porcentual
52602001	Equipo de computación y comunicación	\$ 89.827.702,08	\$ 95.103.229,50	4,1 %	\$ 5.275.527,42	5,87 %
526025	Equipo médico - científico	\$ 2.703.036,70	\$ 2.703.036,66	0,1 %	-\$ 0,04	0 %
52602501	Equipo médico - científico	\$ 2.703.036,70	\$ 2.703.036,66	0,1 %	-\$ 0,04	0 %
526030	Pozos artesianos	\$ 356.882,04	\$ 31.288,29		-\$ 325.593,75	-91,23 %
52603001	Pozos artesianos	\$ 356.882,04	\$ 31.288,29		-\$ 325.593,75	-91,23 %
526035	Maquinaria y Equipo	\$ 638.352,03	\$ 175.011,32		-\$ 463.340,71	-72,58 %
52603501	Maquinaria y Equipo	\$ 638.352,03	\$ 175.011,32		-\$ 463.340,71	-72,58 %
5270	Actividades Culturales y Cívicas	\$ 25.049.343,32	\$ 25.308.861,92	1,1 %	\$ 259.518,60	1,04 %
527005	Bienestar Universitario	\$ 25.049.343,32	\$ 25.308.861,92	1,1 %	\$ 259.518,60	1,04 %
52700501	Asamblea	\$ 452.000,00	\$ 811.791,00		\$ 359.791,00	79,6 %
52700502	Semana Cultural	\$ 8.647.939,28	\$ 4.690.768,40	0,2 %	-\$ 3.957.170,88	-45,76 %
52700506	Ceremonia de Grado	\$ 6.659.907,00	\$ 10.517.621,45	0,5 %	\$ 3.857.714,45	57,92 %
52700508	Deportivas	\$ 849.042,04	\$ 323.000,00		-\$ 526.042,04	-61,96 %
52700510	Otros	\$ 8.440.455,00	\$ 8.965.681,07	0,4 %	\$ 525.226,07	6,22 %
5275	Intangibles	\$ 3.734.616,92	\$ 11.137.527,00	0,5 %	\$ 7.402.910,08	198,22 %
527505	Licencias	\$ 3.734.616,92	\$ 11.137.527,00	0,5 %	\$ 7.402.910,08	198,22 %
52750501	Licencias de Software	\$ 3.275.499,00	\$ 10.751.750,00	0,5 %	\$ 7.476.251,00	228,25 %
52750503	Otros Intangibles	\$ 459.117,92	\$ 385.777,00		-\$ 73.340,92	-15,97 %
5295	Diversos	\$ 28.486.777,54	\$ 34.936.796,41	1,5 %	\$ 6.450.018,87	22,64 %
529510	Libros, suscripciones, periódicos y revistas	\$ 3.816.718,19	\$ 4.209.146,54	0,2 %	\$ 392.428,35	10,28 %
52951001	Libros Biblioteca	\$ 2.217.818,19	\$ 2.826.446,54	0,1 %	\$ 608.628,35	27,44 %
52951002	Suscripciones Periódicos y Revistas	\$ 1.598.900,00	\$ 1.382.700,00	0,1 %	-\$ 216.200,00	-13,52 %
529515	Elementos de lencería y lavandería	\$ 1.353.850,00	\$ 0,00		-\$ 1.353.850,00	-100 %
52951501	Elementos de lencería y lavandería	\$ 1.353.850,00	\$ 0,00		-\$ 1.353.850,00	-100 %
529525	Elementos de aseo y cafetería	\$ 8.790.016,62	\$ 11.559.089,00	0,5 %	\$ 2.769.072,38	31,5 %
52952501	Aseo y Cafetería	\$ 8.790.016,62	\$ 11.559.089,00	0,5 %	\$ 2.769.072,38	31,5 %
529530	Útiles, papelería y fotocopias	\$ 9.546.512,73	\$ 9.443.324,90	0,4 %	-\$ 103.187,83	-1,08 %
52953001	Útiles, papelería y fotocopias	\$ 9.546.512,73	\$ 9.443.324,90	0,4 %	-\$ 103.187,83	-1,08 %
529535	Combustibles y lubricantes	\$ 321.715,00	\$ 652.580,00		\$ 330.865,00	102,84 %
52953501	Combustibles y lubricantes	\$ 321.715,00	\$ 652.580,00		\$ 330.865,00	102,84 %
529545	Taxis y buses	\$ 20.000,00	\$ 0,00		-\$ 20.000,00	-100 %
52954501	Taxis y buses	\$ 20.000,00	\$ 0,00		-\$ 20.000,00	-100 %
529560	Casino y restaurante	\$ 0,00	\$ 90.600,00		\$ 90.600,00	
52956001	Casino y restaurante	\$ 0,00	\$ 90.600,00		\$ 90.600,00	
529565	Parqueaderos	\$ 0,00	\$ 3.000,00		\$ 3.000,00	
52956501	Parqueaderos	\$ 0,00	\$ 3.000,00		\$ 3.000,00	
529595	Otros	\$ 4.637.965,00	\$ 8.979.055,97	0,4 %	\$ 4.341.090,97	93,6 %
52959501	Otros	\$ 4.371.697,00	\$ 2.873.414,97	0,1 %	-\$ 1.498.282,03	-34,27 %
52959502	Insumos Agropecuarios	\$ 266.268,00	\$ 6.105.641,00	0,3 %	\$ 5.839.373,00	2.193,04 %
5299	Deterioro	\$ 4.412.623,00	\$ 4.467.416,00	0,2 %	\$ 54.793,00	1,24 %
529910	Deudores	\$ 4.412.623,00	\$ 4.467.416,00	0,2 %	\$ 54.793,00	1,24 %
52991001	Cartera (Dudoso Recaudo)	\$ 4.412.623,00	\$ 4.467.416,00	0,2 %	\$ 54.793,00	1,24 %
53	Otros Gastos	\$ 18.354.685,08	\$ 7.350.598,86	0,3 %	-\$ 11.004.086,22	-59,95 %
5305	Financieros	\$ 2.828.803,10	\$ 4.140.718,05	0,2 %	\$ 1.311.914,95	46,38 %
530505	Gastos bancarios	\$ 2.304.111,10	\$ 3.660.897,16	0,2 %	\$ 1.356.786,06	58,89 %
53050501	Comisiones	\$ 1.691.031,07	\$ 2.289.453,92	0,1 %	\$ 598.422,85	35,39 %
53050502	Retefuente	\$ 387.800,89	\$ 594.534,24		\$ 206.733,35	53,31 %
53050503	Iva	\$ 65.755,72	\$ 147.881,00		\$ 82.125,28	124,89 %

Cuenta	Descripción	Saldo anterior 31/12/2021	Nuevo saldo 31/12/2022	(%)	Variación	
					Absoluta	Porcentual
53050504	Chequeras	\$ 0,00	\$ 542.521,00		\$ 542.521,00	
53050510	Otros Gastos	\$ 159.523,42	\$ 86.507,00		-\$ 73.016,42	-45,77 %
530520	Intereses	\$ 524.692,00	\$ 413.623,00		-\$ 111.069,00	-21,17 %
53052001	Intereses	\$ 524.692,00	\$ 413.623,00		-\$ 111.069,00	-21,17 %
530525	Diferencia en cambio	\$ 0,00	\$ 66.197,89		\$ 66.197,89	
53052501	Diferencia en cambio	\$ 0,00	\$ 66.197,89		\$ 66.197,89	
5310	Pérdida en venta y retiro de bienes	\$ 2.700.000,00	\$ 0,00		-\$ 2.700.000,00	-100 %
531030	Retiro de propiedades planta y equipo	\$ 2.700.000,00	\$ 0,00		-\$ 2.700.000,00	-100 %
53103001	Retiro de propiedades planta y equipo	\$ 2.700.000,00	\$ 0,00		-\$ 2.700.000,00	-100 %
5315	Gastos extraordinarios	\$ 822.852,00	\$ 1.707.485,29	0,1 %	\$ 884.633,29	107,51 %
531520	Impuestos asumidos	\$ 109.189,00	\$ 1.616.907,25	0,1 %	\$ 1.507.718,25	1.380,83 %
53152001	Impuestos asumidos	\$ 109.189,00	\$ 1.616.907,25	0,1 %	\$ 1.507.718,25	1.380,83 %
531595	Otros	\$ 713.663,00	\$ 90.578,04		-\$ 623.084,96	-87,31 %
53159501	Otros	\$ 713.663,00	\$ 90.578,04		-\$ 623.084,96	-87,31 %
5395	Gastos diversos	\$ 12.003.029,98	\$ 1.502.395,52	0,1 %	-\$ 10.500.634,46	-87,48 %
539505	Demandas laborales	\$ 12.000.000,00	\$ 0,00		-\$ 12.000.000,00	-100 %
53950501	Demandas laborales	\$ 12.000.000,00	\$ 0,00		-\$ 12.000.000,00	-100 %
539525	Donaciones	\$ 0,00	\$ 1.500.000,00	0,1 %	\$ 1.500.000,00	
53952501	Donaciones	\$ 0,00	\$ 1.500.000,00	0,1 %	\$ 1.500.000,00	
539595	Otros	\$ 3.029,98	\$ 2.395,52		-\$ 634,46	-20,94 %
53959501	Ajuste al Peso	\$ 3.029,98	\$ 2.395,52		-\$ 634,46	-20,94 %
Total Ingresos :		\$ 2.177.396.076,34	\$ 2.246.612.420,52	100,0 %	\$ 69.216.344,18	3,18 %
Total Egresos :		-\$ 2.112.181.685,78	-\$ 2.330.127.348,86	100,0 %	-\$ 217.945.663,08	10,32 %
Resultado ejercicio :		\$ 65.214.390,56	-\$ 83.514.928,34		-\$ 148.729.318,90	-228,06 %

Cuenta	Descripción	Saldo anterior 31/12/2021	Nuevo saldo 31/12/2022	(%)	Variación	
					Absoluta	Porcentual
1	ACTIVO	\$ 3.199.950.430,40	\$ 3.134.296.203,33	100,0 %	-\$ 65.654.227,07	-2,05 %
11	Efectivo y equivalentes al efectivo	\$ 1.090.178.893,34	\$ 1.109.367.799,29	35,4 %	\$ 19.188.905,95	1,76 %
1105	Caja	\$ 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	
1110	Bancos	\$ 12.937.472,56	\$ 20.002.824,99	0,6 %	\$ 7.065.352,43	54,61 %
111005	Moneda nacional	\$ 12.937.472,56	\$ 20.002.824,99	0,6 %	\$ 7.065.352,43	54,61 %
11100501	Caja Social 21500402855	\$ 12.937.472,56	\$ 20.002.824,99	0,6 %	\$ 7.065.352,43	54,61 %
1120	Cuentas de ahorro	\$ 287.714.818,06	\$ 355.388.308,32	11,3 %	\$ 67.673.490,26	23,52 %
112005	Bancos	\$ 287.714.818,06	\$ 355.388.308,32	11,3 %	\$ 67.673.490,26	23,52 %
11200501	Caja Social 26506439487	\$ 49.670.971,18	\$ 67.434.225,53	2,2 %	\$ 17.763.254,35	35,76 %
11200502	Cooameva 150100329201	\$ 225.053.376,66	\$ 166.648.752,93	5,3 %	-\$ 58.404.623,73	-25,95 %
11200508	Bancolombia 70507068224	\$ 4.396.391,64	\$ 45.201.607,03	1,4 %	\$ 40.805.215,39	928,15 %
11200513	Banco Av villas 185106929	\$ 8.594.078,58	\$ 76.103.722,83	2,4 %	\$ 67.509.644,25	785,54 %
1132	Efectivo de uso Restringido	\$ 262.499.130,46	\$ 278.849.804,93	8,9 %	\$ 16.350.674,47	6,23 %
113210	Depósito en Instituciones Financieras	\$ 262.499.130,46	\$ 278.849.804,93	8,9 %	\$ 16.350.674,47	6,23 %
11321002	Bancoomeva	\$ 262.499.130,46	\$ 278.849.804,93	8,9 %	\$ 16.350.674,47	6,23 %
1133	Efectivo y equivalentes al efectivo	\$ 527.027.472,26	\$ 455.126.861,05	14,5 %	-\$ 71.900.611,21	-13,64 %
113301	Certificados de depósito de ahorro a término	\$ 522.021.882,69	\$ 453.705.036,73	14,5 %	-\$ 68.316.845,96	-13,09 %
11330103	Banco Caja Social	\$ 344.911.944,77	\$ 367.546.551,27	11,7 %	\$ 22.634.606,50	6,56 %
11330104	Banco BBVA sa	\$ 177.109.937,92	\$ 86.158.485,46	2,7 %	-\$ 90.951.452,46	-51,35 %
113305	Fideicomisos de Inversion moneda nacional	\$ 5.005.589,57	\$ 1.421.824,32		-\$ 3.583.765,25	-71,6 %
11330501	Fiducia-Rentafacil 1295070000615 Fondo de Inversión Colectiva Abierto Colmena	\$ 5.005.589,57	\$ 1.421.824,32		-\$ 3.583.765,25	-71,6 %
12	Instrumentos financieros en Inversiones	\$ 243.526.010,29	\$ 165.411.769,86	5,3 %	-\$ 78.114.240,43	-32,08 %
1210	Cuotas o partes de interés social	\$ 29.594.594,57	\$ 32.594.594,57	1,0 %	\$ 3.000.000,00	10,14 %
121060	Enseñanza	\$ 29.594.594,57	\$ 32.594.594,57	1,0 %	\$ 3.000.000,00	10,14 %
12106001	Fodeseop	\$ 29.594.594,57	\$ 32.594.594,57	1,0 %	\$ 3.000.000,00	10,14 %
1225	Certificados	\$ 187.227.009,72	\$ 103.536.249,29	3,3 %	-\$ 83.690.760,43	-44,7 %
122505	Certificados de depósito a término (CDT)	\$ 187.227.009,72	\$ 103.536.249,29	3,3 %	-\$ 83.690.760,43	-44,7 %
12250501	Certificados de depósito a término (CDT)	\$ 187.227.009,72	\$ 103.536.249,29	3,3 %	-\$ 83.690.760,43	-44,7 %
1295	Otras inversiones	\$ 26.704.406,00	\$ 29.280.926,00	0,9 %	\$ 2.576.520,00	9,65 %
129505	Aportes en cooperativas	\$ 26.704.406,00	\$ 29.280.926,00	0,9 %	\$ 2.576.520,00	9,65 %
12950501	Cooameva	\$ 9.389.430,00	\$ 9.984.856,00	0,3 %	\$ 595.426,00	6,34 %
12950502	Favi UTP	\$ 8.963.139,00	\$ 10.051.575,00	0,3 %	\$ 1.088.436,00	12,14 %
12950503	Cooprocena	\$ 8.351.837,00	\$ 9.244.495,00	0,3 %	\$ 892.658,00	10,69 %
13	Cuentas por cobrar (instrumentos financieros)	\$ 26.372.641,99	\$ 70.977.279,00	2,3 %	\$ 44.604.637,01	169,13 %
1305	Clientes	\$ 40.205.093,00	\$ 52.980.640,00	1,7 %	\$ 12.775.547,00	31,78 %
130505	Tecnologías Cotecnova	\$ 3.581.473,00	\$ 2.653.439,00	0,1 %	-\$ 928.034,00	-25,91 %
13050501	Contabilidad	\$ 0,00	\$ 0,00		\$ 0,00	

Cuenta	Descripción	Saldo anterior 31/12/2021	Nuevo saldo 31/12/2022	(%)	Variación	
					Absoluta	Porcentual
13050502	Comercial y Financiera	\$ 1.421.389,00	\$ 1.537.691,00		\$ 116.302,00	8,18 %
13050503	Gestión Empresarial	\$ 673.867,00	\$ 914.296,00		\$ 240.429,00	35,68 %
13050506	Producción Agropecuaria	\$ 716.577,00	\$ 201.452,00		-\$ 515.125,00	-71,89 %
13050507	Mercadeo y Ventas	\$ 769.640,00	\$ 0,00		-\$ 769.640,00	-100 %
13050511	Icetex Formación Técnica	\$ 0,00	\$ 0,00		\$ 0,00	
13050512	Icetex Formación Tecnológica	\$ 0,00	\$ 0,00		\$ 0,00	
13050513	Icetex Formación Profesional	\$ 0,00	\$ 0,00		\$ 0,00	
130506	Ciclos Profesionales Presenciales Propios	\$ 3.028.515,00	\$ 7.084.858,00	0,2 %	\$ 4.056.343,00	133,94 %
13050601	Tecnico Profesional en Programacion de Aplicaciones Informaticas	\$ 1.093.517,00	\$ 1.286.419,00		\$ 192.902,00	17,64 %
13050602	Tecnología en Sistemas de Informacion	\$ 0,00	\$ 250.669,00		\$ 250.669,00	
13050603	Ingeniería de Sistemas por Ciclos Propedeuticos	\$ 273.948,00	\$ 645.485,00		\$ 371.537,00	135,62 %
13050604	Tecnología en Gestion Contable	\$ 1.661.050,00	\$ 2.540.065,00	0,1 %	\$ 879.015,00	52,92 %
13050605	Contaduria Publica por Ciclos Propedeuticos	\$ 0,00	\$ 853.827,00		\$ 853.827,00	
13050606	Tecnología Agropecuaria	\$ 0,00	\$ 1.258.393,00		\$ 1.258.393,00	
13050607	Ciclo Profesional en Administración Agropecuaria	\$ 0,00	\$ 250.000,00		\$ 250.000,00	
130510	Educación Cead	\$ 11.277.845,00	\$ 10.100.973,00	0,3 %	-\$ 1.176.872,00	-10,44 %
13051001	Regencia en Farmacia	\$ 2.343.121,00	\$ 2.691.873,00	0,1 %	\$ 348.752,00	14,88 %
13051002	Tecnología en Electricidad	\$ 1.658.133,00	\$ 0,00		-\$ 1.658.133,00	-100 %
13051008	Licenciatura Educación Básica 3 Enfasis	\$ 1.616.744,00	\$ 0,00		-\$ 1.616.744,00	-100 %
13051010	Ciclo Profesional en Admón de Empresas	\$ 0,00	\$ 0,00		\$ 0,00	
13051017	Tecnico Profesional en Procesos Administrativos de Salud	\$ 0,00	\$ 951.849,00		\$ 951.849,00	
13051018	Cp Administracion Servicios Salud (Ciclos Propedeuticos)	\$ 1.471.176,00	\$ 986.810,00		-\$ 484.366,00	-32,92 %
13051019	Ciclo Profesional Administracion de Empresas - Escolme	\$ 2.065.176,00	\$ 0,00		-\$ 2.065.176,00	-100 %
13051021	Tecnología Gestion Administrativa de Salud	\$ 0,00	\$ 3.672.897,00	0,1 %	\$ 3.672.897,00	
13051023	Icetex Formación Tecnológica	\$ 17.989,00	\$ 0,00		-\$ 17.989,00	-100 %
13051025	Licenciatura en Ingles	\$ 0,00	\$ 0,00		\$ 0,00	
13051026	Licenciatura en Pedagogia Infantil	\$ 2.105.506,00	\$ 1.797.544,00	0,1 %	-\$ 307.962,00	-14,63 %
130515	Derechos Complementarios	\$ 5.305.819,00	\$ 6.489.321,00	0,2 %	\$ 1.183.502,00	22,31 %
13051501	Pasantías	\$ 0,00	\$ 0,00		\$ 0,00	
13051504	Trabajo de Investigación	\$ 1.276.735,00	\$ 0,00		-\$ 1.276.735,00	-100 %
13051505	Seminario de Grado	\$ 4.029.084,00	\$ 6.489.321,00	0,2 %	\$ 2.460.237,00	61,06 %
13051506	Derechos Grado Por Ciclos Propedeuticos	\$ 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 31/12/2021	Nuevo saldo 31/12/2022	(%)	Variación	
					Absoluta	Porcentual
130520	Extensión	\$ 2.591.821,00	\$ 12.160.000,00	0,4 %	\$ 9.568.179,00	369,17 %
13052007	Seminarios, Diplomados, Otros	\$ 2.591.821,00	\$ 12.160.000,00	0,4 %	\$ 9.568.179,00	369,17 %
130525	Cartera Años Anteriores	\$ 14.419.620,00	\$ 14.492.049,00	0,5 %	\$ 72.429,00	0,5 %
13052501	Formación Técnica	\$ 445.961,00	\$ 806.483,00		\$ 360.522,00	80,84 %
13052502	Formación Tecnológica	\$ 11.470.332,00	\$ 11.342.533,00	0,4 %	-\$ 127.799,00	-1,11 %
13052503	Formación Profesional	\$ 2.503.327,00	\$ 2.343.033,00	0,1 %	-\$ 160.294,00	-6,4 %
1310	Cuentas corrientes comerciales	\$ 126.299,99	\$ 0,00		-\$ 126.299,99	-100 %
131095	Otras	\$ 126.299,99	\$ 0,00		-\$ 126.299,99	-100 %
13109501	Otras	\$ 126.299,99	\$ 0,00		-\$ 126.299,99	-100 %
1330	Anticipos y avances	\$ 0,00	\$ 0,00		\$ 0,00	
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	
1345	Ingresos por cobrar	\$ 285.300,00	\$ 29.252.322,00	0,9 %	\$ 28.967.022,00	10.153,18 %
134530	Arrendamientos	\$ 285.300,00	\$ 29.252.322,00	0,9 %	\$ 28.967.022,00	10.153,18 %
13453001	Arrendamientos	\$ 285.300,00	\$ 29.252.322,00	0,9 %	\$ 28.967.022,00	10.153,18 %
134595	Otros	\$ 0,00	\$ 0,00		\$ 0,00	
13459501	Otros Ingresos por Cobrar	\$ 0,00	\$ 0,00		\$ 0,00	
1355	Anticipo de impuestos y contribuciones o saldos a favor	\$ 0,00	\$ 2.303.042,00	0,1 %	\$ 2.303.042,00	
135510	Anticipo de impuestos de industria y comercio	\$ 0,00	\$ 0,00		\$ 0,00	
13551005	Anticipo de impuestos de industria y comercio	\$ 0,00	\$ 0,00		\$ 0,00	
135595	Otros	\$ 0,00	\$ 2.303.042,00	0,1 %	\$ 2.303.042,00	
13559501	Otros	\$ 0,00	\$ 2.303.042,00	0,1 %	\$ 2.303.042,00	
1365	Cuentas por cobrar a trabajadores	\$ 0,00	\$ 0,00		\$ 0,00	
136595	Otros	\$ 0,00	\$ 0,00		\$ 0,00	
13659501	Otros	\$ 0,00	\$ 0,00		\$ 0,00	
1380	Deudores varios	\$ 175.569,00	\$ 933.324,00		\$ 757.755,00	431,6 %
138095	Otros	\$ 175.569,00	\$ 933.324,00		\$ 757.755,00	431,6 %
13809501	Recobros Eps y Arl	\$ 175.569,00	\$ 933.324,00		\$ 757.755,00	431,6 %
1399	Deterioro	-\$ 14.419.620,00	-\$ 14.492.049,00	(0,5 %)	-\$ 72.429,00	0,5 %
139905	Clientes	-\$ 14.419.620,00	-\$ 14.492.049,00	(0,5 %)	-\$ 72.429,00	0,5 %
13990502	Formación Técnica	-\$ 1.670.382,00	-\$ 2.030.904,00	(0,1 %)	-\$ 360.522,00	21,58 %
13990503	Formación Tecnológica	-\$ 10.245.911,00	-\$ 10.118.112,00	(0,3 %)	\$ 127.799,00	-1,25 %
13990504	Formación Profesional	-\$ 2.503.327,00	-\$ 2.343.033,00	(0,1 %)	\$ 160.294,00	-6,4 %
15	Propiedades planta y equipo	\$ 1.810.102.884,78	\$ 1.764.716.819,51	56,3 %	-\$ 45.386.065,27	-2,51 %
1502	Propiedades de inversión	\$ 351.995.204,00	\$ 351.995.204,00	11,2 %	\$ 0,00	0 %
150210	Propiedades de inversión	\$ 207.397.466,00	\$ 207.397.466,00	6,6 %	\$ 0,00	0 %
15021001	Terreno Casa calle 12	\$ 207.397.466,00	\$ 207.397.466,00	6,6 %	\$ 0,00	0 %
150215	Construcciones y Edificaciones	\$ 144.597.738,00	\$ 144.597.738,00	4,6 %	\$ 0,00	0 %
15021501	Edificacion Casa calle 12	\$ 144.597.738,00	\$ 144.597.738,00	4,6 %	\$ 0,00	0 %
1504	Terrenos	\$ 827.900.000,00	\$ 827.900.000,00	26,4 %	\$ 0,00	0 %
150405	Urbanos	\$ 194.400.000,00	\$ 194.400.000,00	6,2 %	\$ 0,00	0 %
15040502	Parqueadero Calle 10 3 - 23 (Terreno)	\$ 194.400.000,00	\$ 194.400.000,00	6,2 %	\$ 0,00	0 %
150410	Rurales	\$ 633.500.000,00	\$ 633.500.000,00	20,2 %	\$ 0,00	0 %
15041001	Finca Palmas (IlusionTerreno)	\$ 490.000.000,00	\$ 490.000.000,00	15,6 %	\$ 0,00	0 %

Cuenta	Descripción	Saldo anterior 31/12/2021	Nuevo saldo 31/12/2022	(%)	Variación	
					Absoluta	Porcentual
15041002	Finca Palmas Ilusion pendiente de legalizar(Terreno Promesa Compraventa)	\$ 143.500.000,00	\$ 143.500.000,00	4,6 %	\$ 0,00	0 %
1516	Construcciones y edificaciones	\$ 266.779.089,00	\$ 266.779.089,00	8,5 %	\$ 0,00	0 %
151605	Edificios	\$ 266.779.089,00	\$ 266.779.089,00	8,5 %	\$ 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	1,0 %	\$ 0,00	0 %
15160507	Casa Hotel Finca	\$ 195.999.000,00	\$ 195.999.000,00	6,3 %	\$ 0,00	0 %
15160508	Bodega Unidad Productiva	\$ 2.963.000,00	\$ 2.963.000,00	0,1 %	\$ 0,00	0 %
1520	Maquinaria y equipo	\$ 5.759.793,00	\$ 1.749.700,00	0,1 %	-\$ 4.010.093,00	-69,62 %
152001	Maquinaria y equipo	\$ 5.759.793,00	\$ 1.749.700,00	0,1 %	-\$ 4.010.093,00	-69,62 %
15200101	Maquinaria y equipo	\$ 4.139.700,00	\$ 1.749.700,00	0,1 %	-\$ 2.390.000,00	-57,73 %
15200102	Equipo de Seguridad y Rescate	\$ 1.620.093,00	\$ 0,00		-\$ 1.620.093,00	-100 %
1524	Equipo de oficina	\$ 213.289.727,86	\$ 204.099.115,86	6,5 %	-\$ 9.190.612,00	-4,31 %
152405	Muebles y enseres	\$ 162.099.959,46	\$ 158.759.277,46	5,1 %	-\$ 3.340.682,00	-2,06 %
15240501	Muebles y enseres	\$ 162.099.959,46	\$ 158.759.277,46	5,1 %	-\$ 3.340.682,00	-2,06 %
152410	Equipos	\$ 50.525.968,40	\$ 44.676.038,40	1,4 %	-\$ 5.849.930,00	-11,58 %
15241001	Equipos	\$ 50.525.968,40	\$ 44.676.038,40	1,4 %	-\$ 5.849.930,00	-11,58 %
152495	Otros	\$ 663.800,00	\$ 663.800,00		\$ 0,00	0 %
15249501	Otros	\$ 663.800,00	\$ 663.800,00		\$ 0,00	0 %
1528	Equipo de computación y comunicación	\$ 657.859.806,69	\$ 465.795.498,39	14,9 %	-\$ 192.064.308,30	-29,2 %
152805	Equipo de procesamiento de datos	\$ 500.666.385,48	\$ 352.683.834,19	11,3 %	-\$ 147.982.551,29	-29,56 %
15280501	Equipo de procesamiento de datos	\$ 500.666.385,48	\$ 352.683.834,19	11,3 %	-\$ 147.982.551,29	-29,56 %
152810	Equipo de telecomunicaciones	\$ 37.438.267,20	\$ 63.030.414,20	2,0 %	\$ 25.592.147,00	68,36 %
15281001	Equipo de telecomunicaciones	\$ 37.438.267,20	\$ 63.030.414,20	2,0 %	\$ 25.592.147,00	68,36 %
152820	Equipos Audiovisuales	\$ 113.292.902,01	\$ 48.209.350,00	1,5 %	-\$ 65.083.552,01	-57,45 %
15282001	Equipos Audiovisuales y Electrónicos	\$ 113.292.902,01	\$ 48.209.350,00	1,5 %	-\$ 65.083.552,01	-57,45 %
152895	Otros	\$ 6.462.252,00	\$ 1.871.900,00	0,1 %	-\$ 4.590.352,00	-71,03 %
15289501	Otros	\$ 6.462.252,00	\$ 1.871.900,00	0,1 %	-\$ 4.590.352,00	-71,03 %
1532	Equipo médico - científico	\$ 27.774.462,00	\$ 27.774.462,00	0,9 %	\$ 0,00	0 %
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	0,9 %	\$ 0,00	0 %
15321501	Laboratorio	\$ 27.055.530,00	\$ 27.055.530,00	0,9 %	\$ 0,00	0 %
1576	Pozos artesianos	\$ 1.782.250,00	\$ 0,00		-\$ 1.782.250,00	-100 %
157605	Pozos artesianos	\$ 1.782.250,00	\$ 0,00		-\$ 1.782.250,00	-100 %
15760501	Pozos artesianos	\$ 1.782.250,00	\$ 0,00		-\$ 1.782.250,00	-100 %
1592	Depreciación acumulada	-\$ 543.037.447,77	-\$ 381.376.249,74	(12,2 %)	\$ 161.661.198,03	-29,77 %
159205	Construcciones y edificaciones	-\$ 27.393.117,34	-\$ 28.384.443,69	(0,9 %)	-\$ 991.326,35	3,62 %
15920501	Construcciones y edificaciones	-\$ 27.393.117,34	-\$ 28.384.443,69	(0,9 %)	-\$ 991.326,35	3,62 %
159210	Maquinaria y equipo	-\$ 4.390.389,41	-\$ 555.307,73		\$ 3.835.081,68	-87,35 %
15921001	Maquinaria y equipo	-\$ 4.390.389,41	-\$ 555.307,73		\$ 3.835.081,68	-87,35 %
159215	Equipo de oficina	-\$ 90.450.664,79	-\$ 86.579.462,92	(2,8 %)	\$ 3.871.201,87	-4,28 %
15921501	Equipo de oficina	-\$ 90.450.664,79	-\$ 86.579.462,92	(2,8 %)	\$ 3.871.201,87	-4,28 %
159220	Equipo de computación y comunicación	-\$ 401.610.487,48	-\$ 245.712.171,70	(7,8 %)	\$ 155.898.315,78	-38,82 %
15922001	Equipo de computación y comunicación	-\$ 401.610.487,48	-\$ 245.712.171,70	(7,8 %)	\$ 155.898.315,78	-38,82 %
159225	Equipo médico-científico	-\$ 17.441.827,04	-\$ 20.144.863,70	(0,6 %)	-\$ 2.703.036,66	15,5 %
15922501	Equipo médico-científico	-\$ 17.441.827,04	-\$ 20.144.863,70	(0,6 %)	-\$ 2.703.036,66	15,5 %

Cuenta	Descripción	Saldo anterior 31/12/2021	Nuevo saldo 31/12/2022	(%)	Variación	
					Absoluta	Porcentual
159270	Pozos artesianos	-\$ 1.750.961,71	\$ 0,00		\$ 1.750.961,71	-100 %
15927001	Pozos artesianos	-\$ 1.750.961,71	\$ 0,00		\$ 1.750.961,71	-100 %
16	Intangibles	\$ 29.770.000,00	\$ 23.822.535,67	0,8 %	-\$ 5.947.464,33	-19,98 %
1635	Licencias	\$ 29.770.000,00	\$ 29.770.000,00	0,9 %	\$ 0,00	0 %
163501	Licencias	\$ 29.770.000,00	\$ 29.770.000,00	0,9 %	\$ 0,00	0 %
16350104	Licencia Virtual plataforma	\$ 29.770.000,00	\$ 29.770.000,00	0,9 %	\$ 0,00	0 %
1698	Depreciación y/o amortización acumulada	\$ 0,00	-\$ 5.947.464,33	(0,2 %)	-\$ 5.947.464,33	
169840	Licencias	\$ 0,00	-\$ 5.947.464,33	(0,2 %)	-\$ 5.947.464,33	
16984002	Licencias Plataforma virtual	\$ 0,00	-\$ 5.947.464,33	(0,2 %)	-\$ 5.947.464,33	
2	PASIVO	-\$ 350.024.393,24	-\$ 367.885.094,51	100,0 %	-\$ 17.860.701,27	5,1 %
23	Instrumentos financieros en cuentas por pagar	-\$ 6.167.017,00	-\$ 24.370.990,05	6,6 %	-\$ 18.203.973,05	295,18 %
2305	Cuentas corrientes comerciales	\$ 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	
2335	Costos y gastos por pagar	-\$ 5.206.236,00	-\$ 23.757.657,00	6,5 %	-\$ 18.551.421,00	356,33 %
233505	Gastos financieros	\$ 0,00	-\$ 1.286.879,00	0,3 %	-\$ 1.286.879,00	
23350501	Gastos financieros	\$ 0,00	-\$ 1.286.879,00	0,3 %	-\$ 1.286.879,00	
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	\$ 0,00	-\$ 7.447.882,00	2,0 %	-\$ 7.447.882,00	
23352501	Tecnologías	\$ 0,00	-\$ 6.989.850,00	1,9 %	-\$ 6.989.850,00	
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	-\$ 458.032,00	0,1 %	-\$ 458.032,00	
233535	Servicios de mantenimiento	\$ 0,00	\$ 0,00		\$ 0,00	
23353501	Servicios de mantenimiento	\$ 0,00	\$ 0,00		\$ 0,00	
233545	Transportes, fletes y acarreo	\$ 0,00	\$ 0,00		\$ 0,00	
23354501	Transportes, fletes y acarreo	\$ 0,00	\$ 0,00		\$ 0,00	
233550	Servicios públicos	-\$ 4.565.088,00	-\$ 3.344.186,00	0,9 %	\$ 1.220.902,00	-26,74 %
23355001	Servicios públicos	-\$ 4.565.088,00	-\$ 3.344.186,00	0,9 %	\$ 1.220.902,00	-26,74 %
233555	Seguros	\$ 0,00	\$ 0,00		\$ 0,00	
23355501	Seguros	\$ 0,00	\$ 0,00		\$ 0,00	
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 Ferreteria	\$ 0,00	\$ 0,00		\$ 0,00	
23357501	Materiales y Ferreteria	\$ 0,00	\$ 0,00		\$ 0,00	

Cuenta	Descripción	Saldo anterior 31/12/2021	Nuevo saldo 31/12/2022	(%)	Variación	
					Absoluta	Porcentual
233580	Compra de Activos Fijos	\$ 0,00	-\$ 10.645.710,00	2,9 %	-\$ 10.645.710,00	
23358001	Compra de Activos Fijos	\$ 0,00	-\$ 10.645.710,00	2,9 %	-\$ 10.645.710,00	
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	
233591	Útiles Papelería y Fotocopias	\$ 0,00	\$ 0,00		\$ 0,00	
23359101	Útiles Papelería y Fotocopias	\$ 0,00	\$ 0,00		\$ 0,00	
233595	Otros	-\$ 641.148,00	-\$ 1.033.000,00	0,3 %	-\$ 391.852,00	61,12 %
23359501	Otros	-\$ 641.148,00	-\$ 1.033.000,00	0,3 %	-\$ 391.852,00	61,12 %
2365	Retención en la fuente	-\$ 960.781,00	-\$ 613.333,05	0,2 %	\$ 347.447,95	-36,16 %
236505	Salarios y pagos laborales	-\$ 153.699,00	-\$ 37.822,00		\$ 115.877,00	-75,39 %
23650501	Salarios y pagos laborales	-\$ 153.699,00	-\$ 37.822,00		\$ 115.877,00	-75,39 %
236515	Honorarios	-\$ 171.267,00	-\$ 53.681,65		\$ 117.585,35	-68,66 %
23651501	Honorarios 10% Pn	-\$ 119.897,00	\$ 0,00		\$ 119.897,00	-100 %
23651502	Honorarios 11% Persona Jurídica	-\$ 51.370,00	-\$ 53.681,65		-\$ 2.311,65	4,5 %
23651503	Honorarios 3.5% por servicios de licenciamiento o derecho de uso de software	\$ 0,00	\$ 0,00		\$ 0,00	
236525	Servicios	-\$ 145.534,00	-\$ 226.380,00	0,1 %	-\$ 80.846,00	55,55 %
23652501	Servicios Generales 4% (Declarantes)	-\$ 41.200,00	\$ 0,00		\$ 41.200,00	-100 %
23652502	Servicios Generales 6% (No Declarantes)	-\$ 40.500,00	-\$ 96.600,00		-\$ 56.100,00	138,52 %
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)	-\$ 63.834,00	-\$ 129.780,00		-\$ 65.946,00	103,31 %
236530	Arrendamientos	-\$ 15.960,00	-\$ 4.400,00		\$ 11.560,00	-72,43 %
23653001	Arrendamientos de Bienes Muebles 4%	-\$ 15.960,00	-\$ 4.400,00		\$ 11.560,00	-72,43 %
236540	Compras	-\$ 474.321,00	-\$ 58.437,00		\$ 415.884,00	-87,68 %
23654001	Compras en General 3.5% (No Declarantes)	-\$ 84.521,00	\$ 0,00		\$ 84.521,00	-100 %
23654002	Compras en General 2.5% (Declarantes)	-\$ 389.800,00	-\$ 58.437,00		\$ 331.363,00	-85,01 %
236550	Por pagos al exterior	\$ 0,00	-\$ 232.612,40	0,1 %	-\$ 232.612,40	
23655001	Por pagos al exterior	\$ 0,00	-\$ 232.612,40	0,1 %	-\$ 232.612,40	
2370	Retenciones y aportes de nómina	\$ 0,00	\$ 0,00		\$ 0,00	
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	

Cuenta	Descripción	Saldo anterior 31/12/2021	Nuevo saldo 31/12/2022	(%)	Variación	
					Absoluta	Porcentual
23704001	Cooperativas FAVI UTP	\$ 0,00	\$ 0,00		\$ 0,00	
237050	Seguros y Servicios Funerarios	\$ 0,00	\$ 0,00		\$ 0,00	
23705001	Seguro de Vida	\$ 0,00	\$ 0,00		\$ 0,00	
2380	Acreedores varios	\$ 0,00	\$ 0,00		\$ 0,00	
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	
24	Impuestos, gravámenes y tasas	-\$ 4.626.000,00	-\$ 4.664.000,00	1,3 %	-\$ 38.000,00	0,82 %
2412	De industria y comercio	-\$ 4.626.000,00	-\$ 4.664.000,00	1,3 %	-\$ 38.000,00	0,82 %
241205	Vigencia fiscal corriente	\$ 562.000,00	-\$ 4.664.000,00	1,3 %	-\$ 5.226.000,00	-929,89 %
24120501	Vigencia fiscal corriente	\$ 562.000,00	-\$ 4.664.000,00	1,3 %	-\$ 5.226.000,00	-929,89 %
241210	Vigencias fiscales anteriores	-\$ 5.188.000,00	\$ 0,00		\$ 5.188.000,00	-100 %
24121001	Vigencias fiscales anteriores	-\$ 5.188.000,00	\$ 0,00		\$ 5.188.000,00	-100 %
2416	A la propiedad raíz	\$ 0,00	\$ 0,00		\$ 0,00	
241601	Impuesto Predial	\$ 0,00	\$ 0,00		\$ 0,00	
24160101	Impuesto Predial	\$ 0,00	\$ 0,00		\$ 0,00	
25	Instrumentos financieros en obligaciones laborales	-\$ 62.426.955,24	-\$ 49.419.106,46	13,4 %	\$ 13.007.848,78	-20,84 %
2505	Salarios por pagar	\$ 0,00	\$ 0,00		\$ 0,00	
250501	Salarios por pagar	\$ 0,00	\$ 0,00		\$ 0,00	
25050101	Salarios por pagar	\$ 0,00	\$ 0,00		\$ 0,00	
2510	Cesantías consolidadas	-\$ 46.137.403,00	-\$ 33.670.845,10	9,2 %	\$ 12.466.557,90	-27,02 %
251010	Ley 50 de 1990 y normas posteriores	-\$ 46.137.403,00	-\$ 33.670.845,10	9,2 %	\$ 12.466.557,90	-27,02 %
25101001	Ley 50 de 1990 y normas posteriores	-\$ 46.137.403,00	-\$ 33.670.845,10	9,2 %	\$ 12.466.557,90	-27,02 %
2515	Intereses sobre cesantías	-\$ 5.521.355,00	-\$ 3.964.352,00	1,1 %	\$ 1.557.003,00	-28,2 %
251501	Intereses sobre cesantías	-\$ 5.521.355,00	-\$ 3.964.352,00	1,1 %	\$ 1.557.003,00	-28,2 %
25150101	Intereses sobre cesantías	-\$ 5.521.355,00	-\$ 3.964.352,00	1,1 %	\$ 1.557.003,00	-28,2 %
2520	Prima de servicios	\$ 0,00	\$ 0,00		\$ 0,00	
252001	Prima de servicios	\$ 0,00	\$ 0,00		\$ 0,00	
25200101	Prima de servicios	\$ 0,00	\$ 0,00		\$ 0,00	
2525	Vacaciones consolidadas	-\$ 10.768.197,24	-\$ 11.783.909,36	3,2 %	-\$ 1.015.712,12	9,43 %
252501	Vacaciones consolidadas	-\$ 10.768.197,24	-\$ 11.783.909,36	3,2 %	-\$ 1.015.712,12	9,43 %
25250101	Vacaciones consolidadas	-\$ 10.768.197,24	-\$ 11.783.909,36	3,2 %	-\$ 1.015.712,12	9,43 %
26	Provisión de pasivos	-\$ 225.000.000,00	-\$ 225.000.000,00	61,2 %	\$ 0,00	0 %
2695	Provisiones diversas	-\$ 225.000.000,00	-\$ 225.000.000,00	61,2 %	\$ 0,00	0 %
269545	Para Obligaciones Promesa Compraventa	-\$ 225.000.000,00	-\$ 225.000.000,00	61,2 %	\$ 0,00	0 %
26954501	Promesa Compraventa	-\$ 225.000.000,00	-\$ 225.000.000,00	61,2 %	\$ 0,00	0 %
27	Diferidos	-\$ 51.524.971,00	-\$ 63.965.998,00	17,4 %	-\$ 12.441.027,00	24,15 %
2705	Ingresos recibidos por anticipado	-\$ 51.524.971,00	-\$ 63.965.998,00	17,4 %	-\$ 12.441.027,00	24,15 %
270545	Matrículas e Inscripciones	-\$ 51.524.971,00	-\$ 63.965.998,00	17,4 %	-\$ 12.441.027,00	24,15 %
27054501	Saldo a Favor de Estudiantes por Diferentes Conceptos	-\$ 3.643.453,00	-\$ 2.386.564,00	0,6 %	\$ 1.256.889,00	-34,5 %
27054502	Cuota Inicial por Crédito Educativo	-\$ 2.079.870,00	-\$ 1.210.334,00	0,3 %	\$ 869.536,00	-41,81 %
27054503	Desembolso Icetex	-\$ 69.161,00	\$ 0,00		\$ 69.161,00	-100 %

Cuenta	Descripción	Saldo anterior 31/12/2021	Nuevo saldo 31/12/2022	(%)	Variación	
					Absoluta	Porcentual
27054504	Becas y Descuentos	\$ 0,00	\$ 0,00		\$ 0,00	
27054505	Ingresos por Reclasificar	-\$ 33.764.887,00	-\$ 36.276.416,00	9,9 %	-\$ 2.511.529,00	7,44 %
27054506	Matrículas por Diferir	-\$ 11.967.600,00	-\$ 24.092.684,00	6,5 %	-\$ 12.125.084,00	101,32 %
28	Otros pasivos	-\$ 279.450,00	-\$ 465.000,00	0,1 %	-\$ 185.550,00	66,4 %
2815	Ingresos recibidos para terceros	-\$ 279.450,00	-\$ 465.000,00	0,1 %	-\$ 185.550,00	66,4 %
281505	Valores recibidos para terceros	-\$ 279.450,00	-\$ 465.000,00	0,1 %	-\$ 185.550,00	66,4 %
28150502	Universidad UPTC (U.PEDAGOGICA Y TECNOLÓGICA DE COLOMBIA)	-\$ 279.450,00	-\$ 465.000,00	0,1 %	-\$ 185.550,00	66,4 %
28150503	Universidad del Magdalena	\$ 0,00	\$ 0,00		\$ 0,00	
28150507	Universidad Escolme	\$ 0,00	\$ 0,00		\$ 0,00	
28150515	Otros	\$ 0,00	\$ 0,00		\$ 0,00	
3	PATRIMONIO	-\$ 2.849.926.037,16	-\$ 2.766.411.108,82	100,0 %	\$ 83.514.928,34	-2,93 %
32	Superávit de capital	-\$ 37.615.332,50	-\$ 37.615.332,50	1,4 %	\$ 0,00	0 %
3210	Donaciones	-\$ 37.615.332,50	-\$ 37.615.332,50	1,4 %	\$ 0,00	0 %
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 %
33	Reservas	-\$ 176.590.824,00	-\$ 85.058.979,00	3,1 %	\$ 91.531.845,00	-51,83 %
3305	Reservas obligatorias	-\$ 176.590.824,00	-\$ 85.058.979,00	3,1 %	\$ 91.531.845,00	-51,83 %
330505	Reserva legal	-\$ 176.590.824,00	-\$ 85.058.979,00	3,1 %	\$ 91.531.845,00	-51,83 %
33050502	Fondo Fortalecimiento del patrimonio	-\$ 176.590.824,00	-\$ 85.058.979,00	3,1 %	\$ 91.531.845,00	-51,83 %
36	Resultados del ejercicio	-\$ 65.214.390,56	\$ 83.514.928,34	(3,0 %)	\$ 148.729.318,90	-228,06 %
3605	Excedente del Ejercicio	-\$ 65.214.390,56	\$ 0,00		\$ 65.214.390,56	-100 %
360501	Excedente del Ejercicio	-\$ 65.214.390,56	\$ 0,00		\$ 65.214.390,56	-100 %
36050101	Excedente del Presente Ejercicio	-\$ 65.214.390,56	\$ 0,00		\$ 65.214.390,56	-100 %
3610	Pérdida del ejercicio	\$ 0,00	\$ 83.514.928,34	(3,0 %)	\$ 83.514.928,34	
361001	Pérdida del ejercicio	\$ 0,00	\$ 83.514.928,34	(3,0 %)	\$ 83.514.928,34	
36100101	Pérdida del ejercicio	\$ 0,00	\$ 83.514.928,34	(3,0 %)	\$ 83.514.928,34	
37	Resultados de ejercicios anteriores	-\$ 2.570.505.490,10	-\$ 2.727.251.725,66	98,6 %	-\$ 156.746.235,56	6,1 %
3705	Utilidades acumuladas	-\$ 2.588.867.279,10	-\$ 2.745.613.514,66	99,2 %	-\$ 156.746.235,56	6,05 %
370501	Excedentes Acumulados	-\$ 2.588.867.279,10	-\$ 2.745.613.514,66	99,2 %	-\$ 156.746.235,56	6,05 %
37050101	Excedentes Acumulados	-\$ 2.596.934.678,10	-\$ 2.728.832.436,11	98,6 %	-\$ 131.897.758,01	5,08 %
37050102	Excedentes Año Anterior	-\$ 10.114.659,73	\$ 0,00		\$ 10.114.659,73	-100 %
37050103	Control de Inversiones sobre excedentes	\$ 18.182.058,73	-\$ 16.781.078,55	0,6 %	-\$ 34.963.137,28	-192,29 %
3710	Pérdidas acumuladas	\$ 18.361.789,00	\$ 18.361.789,00	(0,7 %)	\$ 0,00	0 %
371001	Pérdidas acumuladas	\$ 18.361.789,00	\$ 18.361.789,00	(0,7 %)	\$ 0,00	0 %
37100101	Pérdidas acumuladas	\$ 18.361.789,00	\$ 18.361.789,00	(0,7 %)	\$ 0,00	0 %
TOTAL ACTIVO :		\$ 3.199.950.430,40	\$ 3.134.296.203,33	100,0 %	-\$ 65.654.227,07	-2,05 %
TOTAL PASIVO :		-\$ 350.024.393,24	-\$ 367.885.094,51	100,0 %	-\$ 17.860.701,27	5,1 %
TOTAL PATRIMONIO :		-\$ 2.849.926.037,16	-\$ 2.766.411.108,82	100,0 %	\$ 83.514.928,34	-2,93 %

Cuenta	Descripción	Saldo anterior 31/12/2021	Nuevo saldo 31/12/2022	(%)	Variación	
					Absoluta	Porcentual
	PASIVO + PATRIMONIO :	-\$ 3.199.950.430,40	-\$ 3.134.296.203,33		\$ 65.654.227,07	-2,05 %
	Resultado ejercicio :					

Cuenta	Descripción	Saldo local 31/12/2022	Ajustes		Saldo NIIF 31/12/2022
			Debitos	Creditos	
1	ACTIVO	\$ 2.810.205.619,12	\$ 324.090.584,21	\$ 0,00	\$ 3.134.296.203,33
11	Efectivo y equivalentes al efectivo	\$ 375.391.133,31	\$ 733.976.665,98	\$ 0,00	\$ 1.109.367.799,29
1110	Bancos	\$ 20.002.824,99	\$ 0,00	\$ 0,00	\$ 20.002.824,99
111005	Moneda nacional	\$ 20.002.824,99	\$ 0,00	\$ 0,00	\$ 20.002.824,99
11100501	Caja Social 21500402855	\$ 20.002.824,99	\$ 0,00	\$ 0,00	\$ 20.002.824,99
1120	Cuentas de ahorro	\$ 355.388.308,32	\$ 0,00	\$ 0,00	\$ 355.388.308,32
112005	Bancos	\$ 355.388.308,32	\$ 0,00	\$ 0,00	\$ 355.388.308,32
11200501	Caja Social 26506439487	\$ 67.434.225,53	\$ 0,00	\$ 0,00	\$ 67.434.225,53
11200502	Cooameva 150100329201	\$ 166.648.752,93	\$ 0,00	\$ 0,00	\$ 166.648.752,93
11200508	Bancolombia 70507068224	\$ 45.201.607,03	\$ 0,00	\$ 0,00	\$ 45.201.607,03
11200513	Banco Av villas 185106929	\$ 76.103.722,83	\$ 0,00	\$ 0,00	\$ 76.103.722,83
1132	Efectivo de uso Restringido	\$ 0,00	\$ 278.849.804,93	\$ 0,00	\$ 278.849.804,93
113210	Depósito en Instituciones Financieras	\$ 0,00	\$ 278.849.804,93	\$ 0,00	\$ 278.849.804,93
11321002	Bancoomeva	\$ 0,00	\$ 278.849.804,93	\$ 0,00	\$ 278.849.804,93
1133	Efectivo y equivalentes al efectivo	\$ 0,00	\$ 455.126.861,05	\$ 0,00	\$ 455.126.861,05
113301	Certificados de depósito de ahorro a término	\$ 0,00	\$ 453.705.036,73	\$ 0,00	\$ 453.705.036,73
11330103	Banco Caja Social	\$ 0,00	\$ 367.546.551,27	\$ 0,00	\$ 367.546.551,27
11330104	Banco BBVA sa	\$ 0,00	\$ 86.158.485,46	\$ 0,00	\$ 86.158.485,46
113305	Fideicomisos de Inversion moneda nacional	\$ 0,00	\$ 1.421.824,32	\$ 0,00	\$ 1.421.824,32
11330501	Fiducia-Rentafacil 1295070000615 Fondo de Inversión Colectiva Abierto Colmena	\$ 0,00	\$ 1.421.824,32	\$ 0,00	\$ 1.421.824,32
12	Instrumentos financieros en Inversiones	\$ 896.400.790,27	\$ 0,00	\$ 730.989.020,41	\$ 165.411.769,86
1210	Cuotas o partes de interés social	\$ 31.274.089,00	\$ 1.320.505,57	\$ 0,00	\$ 32.594.594,57
121060	Enseñanza	\$ 31.274.089,00	\$ 1.320.505,57	\$ 0,00	\$ 32.594.594,57
12106001	Fodesepe	\$ 31.274.089,00	\$ 1.320.505,57	\$ 0,00	\$ 32.594.594,57
1225	Certificados	\$ 836.091.090,95	\$ 0,00	\$ 732.554.841,66	\$ 103.536.249,29
122505	Certificados de depósito a término (CDT)	\$ 836.091.090,95	\$ 0,00	\$ 732.554.841,66	\$ 103.536.249,29
12250501	Certificados de depósito a término (CDT)	\$ 836.091.090,95	\$ 0,00	\$ 732.554.841,66	\$ 103.536.249,29
1245	Derechos fiduciarios	\$ 1.421.824,32	\$ 0,00	\$ 1.421.824,32	\$ 0,00
124505	Fideicomisos de inversión moneda nacional	\$ 1.421.824,32	\$ 0,00	\$ 1.421.824,32	\$ 0,00
12450501	Fiducia-Rentafacil 1295070000615 Fondo de Inversión Colectiva Abierto Colmena	\$ 1.421.824,32	\$ 0,00	\$ 1.421.824,32	\$ 0,00
1295	Otras inversiones	\$ 27.613.786,00	\$ 1.667.140,00	\$ 0,00	\$ 29.280.926,00
129505	Aportes en cooperativas	\$ 27.613.786,00	\$ 1.667.140,00	\$ 0,00	\$ 29.280.926,00
12950501	Cooameva	\$ 9.051.188,00	\$ 933.668,00	\$ 0,00	\$ 9.984.856,00
12950502	Favi UTP	\$ 9.521.638,00	\$ 529.937,00	\$ 0,00	\$ 10.051.575,00
12950503	Cooprocenva	\$ 9.040.960,00	\$ 203.535,00	\$ 0,00	\$ 9.244.495,00
13	Cuentas por cobrar (instrumentos financieros)	\$ 70.977.279,00	\$ 0,00	\$ 0,00	\$ 70.977.279,00
1305	Clientes	\$ 52.980.640,00	\$ 0,00	\$ 0,00	\$ 52.980.640,00
130505	Tecnologías Cotecnova	\$ 2.653.439,00	\$ 0,00	\$ 0,00	\$ 2.653.439,00
13050502	Comercial y Financiera	\$ 1.537.691,00	\$ 0,00	\$ 0,00	\$ 1.537.691,00
13050503	Gestión Empresarial	\$ 914.296,00	\$ 0,00	\$ 0,00	\$ 914.296,00
13050506	Producción Agropecuaria	\$ 201.452,00	\$ 0,00	\$ 0,00	\$ 201.452,00
130506	Ciclos Profesionales Presenciales Propios	\$ 7.084.858,00	\$ 0,00	\$ 0,00	\$ 7.084.858,00
13050601	Tecnico Profesional en Programacion de Aplicaciones Informaticas	\$ 1.286.419,00	\$ 0,00	\$ 0,00	\$ 1.286.419,00

Cuenta	Descripción	Fiscal		Saldo NIIF 31/12/2022	
		Saldo local 31/12/2022	Ajustes Debitos Creditos		
13050602	Tecnología en Sistemas de Informacion	\$ 250.669,00	\$ 0,00	\$ 250.669,00	
13050603	Ingeniería de Sistemas por Ciclos Propedeuticos	\$ 645.485,00	\$ 0,00	\$ 645.485,00	
13050604	Tecnología en Gestion Contable	\$ 2.540.065,00	\$ 0,00	\$ 2.540.065,00	
13050605	Contaduría Publica por Ciclos Propedeuticos	\$ 853.827,00	\$ 0,00	\$ 853.827,00	
13050606	Tecnología Agropecuaria	\$ 1.258.393,00	\$ 0,00	\$ 1.258.393,00	
13050607	Ciclo Profesional en Administración Agropecuaria	\$ 250.000,00	\$ 0,00	\$ 250.000,00	
130510	Educación Cead	\$ 10.100.973,00	\$ 0,00	\$ 10.100.973,00	
13051001	Regencia en Farmacia	\$ 2.691.873,00	\$ 0,00	\$ 2.691.873,00	
13051017	Tecnico Profesional en Procesos Administrativos de Salud	\$ 951.849,00	\$ 0,00	\$ 951.849,00	
13051018	Cp Administracion Servicios Salud (Ciclos Propedeuticos)	\$ 986.810,00	\$ 0,00	\$ 986.810,00	
13051021	Tecnología Gestion Administrativa de Salud	\$ 3.672.897,00	\$ 0,00	\$ 3.672.897,00	
13051026	Licenciatura en Pedagogia Infantil	\$ 1.797.544,00	\$ 0,00	\$ 1.797.544,00	
130515	Derechos Complementarios	\$ 6.489.321,00	\$ 0,00	\$ 6.489.321,00	
13051505	Seminario de Grado	\$ 6.489.321,00	\$ 0,00	\$ 6.489.321,00	
130520	Extensión	\$ 12.160.000,00	\$ 0,00	\$ 12.160.000,00	
13052007	Seminarios, Diplomados, Otros	\$ 12.160.000,00	\$ 0,00	\$ 12.160.000,00	
130525	Cartera Años Anteriores	\$ 14.492.049,00	\$ 0,00	\$ 14.492.049,00	
13052501	Formación Técnica	\$ 806.483,00	\$ 0,00	\$ 806.483,00	
13052502	Formación Tecnológica	\$ 11.342.533,00	\$ 0,00	\$ 11.342.533,00	
13052503	Formación Profesional	\$ 2.343.033,00	\$ 0,00	\$ 2.343.033,00	
1345	Ingresos por cobrar	\$ 29.252.322,00	\$ 0,00	\$ 29.252.322,00	
134530	Arrendamientos	\$ 29.252.322,00	\$ 0,00	\$ 29.252.322,00	
13453001	Arrendamientos	\$ 29.252.322,00	\$ 0,00	\$ 29.252.322,00	
1355	Anticipo de impuestos y contribuciones o saldos a favor	\$ 2.303.042,00	\$ 0,00	\$ 2.303.042,00	
135595	Otros	\$ 2.303.042,00	\$ 0,00	\$ 2.303.042,00	
13559501	Otros	\$ 2.303.042,00	\$ 0,00	\$ 2.303.042,00	
1380	Deudores varios	\$ 933.324,00	\$ 0,00	\$ 933.324,00	
138095	Otros	\$ 933.324,00	\$ 0,00	\$ 933.324,00	
13809501	Recobros Eps y Arl	\$ 933.324,00	\$ 0,00	\$ 933.324,00	
1399	Deterioro	-\$ 14.492.049,00	\$ 0,00	-\$ 14.492.049,00	
139905	Clientes	-\$ 14.492.049,00	\$ 0,00	-\$ 14.492.049,00	
13990502	Formación Técnica	-\$ 2.030.904,00	\$ 0,00	-\$ 2.030.904,00	
13990503	Formación Tecnológica	-\$ 10.118.112,00	\$ 0,00	-\$ 10.118.112,00	
13990504	Formación Profesional	-\$ 2.343.033,00	\$ 0,00	-\$ 2.343.033,00	
15	Propiedades planta y equipo	\$ 832.887.614,01	\$ 931.829.205,50	\$ 0,00	\$ 1.764.716.819,51
1502	Propiedades de inversión	\$ 0,00	\$ 351.995.204,00	\$ 0,00	\$ 351.995.204,00
150210	Propiedades de inversión	\$ 0,00	\$ 207.397.466,00	\$ 0,00	\$ 207.397.466,00
15021001	Terreno Casa calle 12	\$ 0,00	\$ 207.397.466,00	\$ 0,00	\$ 207.397.466,00
150215	Construcciones y Edificaciones	\$ 0,00	\$ 144.597.738,00	\$ 0,00	\$ 144.597.738,00
15021501	Edificacion Casa calle 12	\$ 0,00	\$ 144.597.738,00	\$ 0,00	\$ 144.597.738,00
1504	Terrenos	\$ 359.376.428,00	\$ 468.523.572,00	\$ 0,00	\$ 827.900.000,00
150405	Urbanos	\$ 150.648.428,00	\$ 43.751.572,00	\$ 0,00	\$ 194.400.000,00
15040501	Casa calle 12 (Terreno)	\$ 648.428,00	\$ 0,00	\$ 648.428,00	\$ 0,00
15040502	Parqueadero Calle 10 3 - 23 (Terreno)	\$ 150.000.000,00	\$ 44.400.000,00	\$ 0,00	\$ 194.400.000,00
150410	Rurales	\$ 208.728.000,00	\$ 424.772.000,00	\$ 0,00	\$ 633.500.000,00

Cuenta	Descripción	Saldo local 31/12/2022	Ajustes		Saldo NIIF 31/12/2022
			Debitos	Creditos	
15041001	Finca Palmas (IlusionTerreno)	\$ 208.728.000,00	\$ 281.272.000,00	\$ 0,00	\$ 490.000.000,00
15041002	Finca Palmas Ilusion pendiente de legalizar(Terreno Promesa Compraventa)	\$ 0,00	\$ 143.500.000,00	\$ 0,00	\$ 143.500.000,00
1516	Construcciones y edificaciones	\$ 167.064.597,00	\$ 99.714.492,00	\$ 0,00	\$ 266.779.089,00
151605	Edificios	\$ 167.064.597,00	\$ 99.714.492,00	\$ 0,00	\$ 266.779.089,00
15160501	Casa Calle 12	\$ 113.352.052,00	\$ 0,00	\$ 113.352.052,00	\$ 0,00
15160502	Apartamento Calle 12	\$ 11.465.256,00	\$ 0,00	\$ 11.465.256,00	\$ 0,00
15160504	Casa (Finca Palmas la Ilusión)	\$ 39.284.289,00	\$ 0,00	\$ 1.627.200,00	\$ 37.657.089,00
15160506	Parqueadero Calle 10 3 23	\$ 0,00	\$ 30.160.000,00	\$ 0,00	\$ 30.160.000,00
15160507	Casa Hotel Finca	\$ 0,00	\$ 195.999.000,00	\$ 0,00	\$ 195.999.000,00
15160508	Bodega Unidad Productiva	\$ 2.963.000,00	\$ 0,00	\$ 0,00	\$ 2.963.000,00
1520	Maquinaria y equipo	\$ 1.749.700,00	\$ 0,00	\$ 0,00	\$ 1.749.700,00
152001	Maquinaria y equipo	\$ 1.749.700,00	\$ 0,00	\$ 0,00	\$ 1.749.700,00
15200101	Maquinaria y equipo	\$ 1.749.700,00	\$ 0,00	\$ 0,00	\$ 1.749.700,00
1524	Equipo de oficina	\$ 416.501.470,87	\$ 0,00	\$ 212.402.355,01	\$ 204.099.115,86
152405	Muebles y enseres	\$ 359.371.838,87	\$ 0,00	\$ 200.612.561,41	\$ 158.759.277,46
15240501	Muebles y enseres	\$ 359.371.838,87	\$ 0,00	\$ 200.612.561,41	\$ 158.759.277,46
152410	Equipos	\$ 56.465.832,00	\$ 0,00	\$ 11.789.793,60	\$ 44.676.038,40
15241001	Equipos	\$ 56.465.832,00	\$ 0,00	\$ 11.789.793,60	\$ 44.676.038,40
152495	Otros	\$ 663.800,00	\$ 0,00	\$ 0,00	\$ 663.800,00
15249501	Otros	\$ 663.800,00	\$ 0,00	\$ 0,00	\$ 663.800,00
1528	Equipo de computación y comunicación	\$ 910.251.023,64	\$ 0,00	\$ 444.455.525,25	\$ 465.795.498,39
152805	Equipo de procesamiento de datos	\$ 722.678.107,15	\$ 0,00	\$ 369.994.272,96	\$ 352.683.834,19
15280501	Equipo de procesamiento de datos	\$ 722.678.107,15	\$ 0,00	\$ 369.994.272,96	\$ 352.683.834,19
152810	Equipo de telecomunicaciones	\$ 89.327.409,49	\$ 0,00	\$ 26.296.995,29	\$ 63.030.414,20
15281001	Equipo de telecomunicaciones	\$ 89.327.409,49	\$ 0,00	\$ 26.296.995,29	\$ 63.030.414,20
152820	Equipos Audiovisuales	\$ 96.113.607,00	\$ 0,00	\$ 47.904.257,00	\$ 48.209.350,00
15282001	Equipos Audiovisuales y Electrónicos	\$ 96.113.607,00	\$ 0,00	\$ 47.904.257,00	\$ 48.209.350,00
152895	Otros	\$ 2.131.900,00	\$ 0,00	\$ 260.000,00	\$ 1.871.900,00
15289501	Otros	\$ 2.131.900,00	\$ 0,00	\$ 260.000,00	\$ 1.871.900,00
1532	Equipo médico - científico	\$ 28.610.530,00	\$ 0,00	\$ 836.068,00	\$ 27.774.462,00
153210	Odontológico	\$ 1.555.000,00	\$ 0,00	\$ 836.068,00	\$ 718.932,00
15321001	Odontológico	\$ 1.555.000,00	\$ 0,00	\$ 836.068,00	\$ 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
1592	Depreciación acumulada	-\$ 1.050.666.135,50	\$ 669.289.885,76	\$ 0,00	-\$ 381.376.249,74
159205	Construcciones y edificaciones	-\$ 50.560.123,60	\$ 22.175.679,91	\$ 0,00	-\$ 28.384.443,69
15920501	Construcciones y edificaciones	-\$ 50.560.123,60	\$ 22.175.679,91	\$ 0,00	-\$ 28.384.443,69
159210	Maquinaria y equipo	-\$ 524.910,32	\$ 0,00	\$ 30.397,41	-\$ 555.307,73
15921001	Maquinaria y equipo	-\$ 524.910,32	\$ 0,00	\$ 30.397,41	-\$ 555.307,73
159215	Equipo de oficina	-\$ 293.826.694,94	\$ 207.247.232,02	\$ 0,00	-\$ 86.579.462,92
15921501	Equipo de oficina	-\$ 293.826.694,94	\$ 207.247.232,02	\$ 0,00	-\$ 86.579.462,92
159220	Equipo de computación y comunicación	-\$ 684.508.431,20	\$ 438.796.259,50	\$ 0,00	-\$ 245.712.171,70
15922001	Equipo de computación y comunicación	-\$ 684.508.431,20	\$ 438.796.259,50	\$ 0,00	-\$ 245.712.171,70
159225	Equipo médico-científico	-\$ 21.245.975,44	\$ 1.101.111,74	\$ 0,00	-\$ 20.144.863,70
15922501	Equipo médico-científico	-\$ 21.245.975,44	\$ 1.101.111,74	\$ 0,00	-\$ 20.144.863,70
16	Intangibles	\$ 23.815.999,96	\$ 6.535,71	\$ 0,00	\$ 23.822.535,67
1635	Licencias	\$ 82.997.446,64	\$ 0,00	\$ 53.227.446,64	\$ 29.770.000,00

Cuenta	Descripción	Saldo local 31/12/2022	Ajustes		Saldo NIIF 31/12/2022
			Debitos	Creditos	
163501	Licencias	\$ 29.770.000,00	\$ 0,00	\$ 0,00	\$ 29.770.000,00
16350104	Licencia Virtual plataforma	\$ 29.770.000,00	\$ 0,00	\$ 0,00	\$ 29.770.000,00
163545	Licencias de Software	\$ 53.227.446,64	\$ 0,00	\$ 53.227.446,64	\$ 0,00
16354501	Helisa Gw	\$ 4.301.570,00	\$ 0,00	\$ 4.301.570,00	\$ 0,00
16354502	Windows y Office	\$ 30.129.312,64	\$ 0,00	\$ 30.129.312,64	\$ 0,00
16354503	Diseño Gráfico	\$ 14.622.694,00	\$ 0,00	\$ 14.622.694,00	\$ 0,00
16354504	Software Contable Contapyme	\$ 3.248.870,00	\$ 0,00	\$ 3.248.870,00	\$ 0,00
16354505	Otros	\$ 925.000,00	\$ 0,00	\$ 925.000,00	\$ 0,00
1698	Depreciación y/o amortización acumulada	-\$ 59.181.446,68	\$ 53.233.982,35	\$ 0,00	-\$ 5.947.464,33
169840	Licencias	-\$ 59.181.446,68	\$ 53.233.982,35	\$ 0,00	-\$ 5.947.464,33
16984001	Licencias de Software	-\$ 53.227.446,64	\$ 53.227.446,64	\$ 0,00	\$ 0,00
16984002	Licencias Plataforma virtual	-\$ 5.954.000,04	\$ 6.535,71	\$ 0,00	-\$ 5.947.464,33
19	Valorizaciones	\$ 610.732.802,57	\$ 0,00	\$ 610.732.802,57	\$ 0,00
1905	De inversiones	\$ 2.987.645,57	\$ 0,00	\$ 2.987.645,57	\$ 0,00
190510	Cuotas o partes de interés social	\$ 1.667.140,00	\$ 0,00	\$ 1.667.140,00	\$ 0,00
19051002	Cooameva	\$ 933.668,00	\$ 0,00	\$ 933.668,00	\$ 0,00
19051003	Coprocenva	\$ 203.535,00	\$ 0,00	\$ 203.535,00	\$ 0,00
19051004	Favi	\$ 529.937,00	\$ 0,00	\$ 529.937,00	\$ 0,00
190520	Aportes a Entidades Sin Animo de Lucro	\$ 1.320.505,57	\$ 0,00	\$ 1.320.505,57	\$ 0,00
19052001	Fodesepe	\$ 1.320.505,57	\$ 0,00	\$ 1.320.505,57	\$ 0,00
1910	De propiedades planta y equipo	\$ 607.745.157,00	\$ 0,00	\$ 607.745.157,00	\$ 0,00
191004	Terrenos	\$ 532.421.038,00	\$ 0,00	\$ 532.421.038,00	\$ 0,00
19100401	Casa Calle 12 No 2-10	\$ 206.749.038,00	\$ 0,00	\$ 206.749.038,00	\$ 0,00
19100402	Parqueadero Calle 10 No 3-28	\$ 44.400.000,00	\$ 0,00	\$ 44.400.000,00	\$ 0,00
19100403	Finca Palmas Ilusión	\$ 281.272.000,00	\$ 0,00	\$ 281.272.000,00	\$ 0,00
191008	Construcciones y edificaciones	\$ 75.324.119,00	\$ 0,00	\$ 75.324.119,00	\$ 0,00
19100801	Casa Calle 12	\$ 45.164.119,00	\$ 0,00	\$ 45.164.119,00	\$ 0,00
19100802	Parqueadero Calle 10 No 3 28	\$ 30.160.000,00	\$ 0,00	\$ 30.160.000,00	\$ 0,00
2	PASIVO	-\$ 142.885.094,51	\$ 0,00	\$ 225.000.000,00	-\$ 367.885.094,51
23	Instrumentos financieros en cuentas por pagar	-\$ 24.370.990,05	\$ 0,00	\$ 0,00	-\$ 24.370.990,05
2335	Costos y gastos por pagar	-\$ 23.757.657,00	\$ 0,00	\$ 0,00	-\$ 23.757.657,00
233505	Gastos financieros	-\$ 1.286.879,00	\$ 0,00	\$ 0,00	-\$ 1.286.879,00
23350501	Gastos financieros	-\$ 1.286.879,00	\$ 0,00	\$ 0,00	-\$ 1.286.879,00
233525	Honorarios	-\$ 7.447.882,00	\$ 0,00	\$ 0,00	-\$ 7.447.882,00
23352501	Tecnologías	-\$ 6.989.850,00	\$ 0,00	\$ 0,00	-\$ 6.989.850,00
23352507	Investigación	-\$ 458.032,00	\$ 0,00	\$ 0,00	-\$ 458.032,00
233550	Servicios públicos	-\$ 3.344.186,00	\$ 0,00	\$ 0,00	-\$ 3.344.186,00
23355001	Servicios públicos	-\$ 3.344.186,00	\$ 0,00	\$ 0,00	-\$ 3.344.186,00
233580	Compra de Activos Fijos	-\$ 10.645.710,00	\$ 0,00	\$ 0,00	-\$ 10.645.710,00
23358001	Compra de Activos Fijos	-\$ 10.645.710,00	\$ 0,00	\$ 0,00	-\$ 10.645.710,00
233595	Otros	-\$ 1.033.000,00	\$ 0,00	\$ 0,00	-\$ 1.033.000,00
23359501	Otros	-\$ 1.033.000,00	\$ 0,00	\$ 0,00	-\$ 1.033.000,00
2365	Retención en la fuente	-\$ 613.333,05	\$ 0,00	\$ 0,00	-\$ 613.333,05
236505	Salarios y pagos laborales	-\$ 37.822,00	\$ 0,00	\$ 0,00	-\$ 37.822,00
23650501	Salarios y pagos laborales	-\$ 37.822,00	\$ 0,00	\$ 0,00	-\$ 37.822,00
236515	Honorarios	-\$ 53.681,65	\$ 0,00	\$ 0,00	-\$ 53.681,65
23651502	Honorarios 11% Persona Jurídica	-\$ 53.681,65	\$ 0,00	\$ 0,00	-\$ 53.681,65

Cuenta	Descripción	Saldo local 31/12/2022	Ajustes		Saldo NIIF 31/12/2022
			Debitos	Creditos	
236525	Servicios	-\$ 226.380,00	\$ 0,00	\$ 0,00	-\$ 226.380,00
23652502	Servicios Generales 6% (No Declarantes)	-\$ 96.600,00	\$ 0,00	\$ 0,00	-\$ 96.600,00
23652506	Hoteles y Restaurantes 3.5% (No Declarantes)	-\$ 129.780,00	\$ 0,00	\$ 0,00	-\$ 129.780,00
236530	Arrendamientos	-\$ 4.400,00	\$ 0,00	\$ 0,00	-\$ 4.400,00
23653001	Arrendamientos de Bienes Muebles 4%	-\$ 4.400,00	\$ 0,00	\$ 0,00	-\$ 4.400,00
236540	Compras	-\$ 58.437,00	\$ 0,00	\$ 0,00	-\$ 58.437,00
23654002	Compras en General 2.5% (Declarantes)	-\$ 58.437,00	\$ 0,00	\$ 0,00	-\$ 58.437,00
236550	Por pagos al exterior	-\$ 232.612,40	\$ 0,00	\$ 0,00	-\$ 232.612,40
23655001	Por pagos al exterior	-\$ 232.612,40	\$ 0,00	\$ 0,00	-\$ 232.612,40
24	Impuestos, gravámenes y tasas	-\$ 4.664.000,00	\$ 0,00	\$ 0,00	-\$ 4.664.000,00
2412	De industria y comercio	-\$ 4.664.000,00	\$ 0,00	\$ 0,00	-\$ 4.664.000,00
241205	Vigencia fiscal corriente	-\$ 4.664.000,00	\$ 0,00	\$ 0,00	-\$ 4.664.000,00
24120501	Vigencia fiscal corriente	-\$ 4.664.000,00	\$ 0,00	\$ 0,00	-\$ 4.664.000,00
25	Instrumentos financieros en obligaciones laborales	\$ 0,00	\$ 0,00	\$ 49.419.106,46	-\$ 49.419.106,46
2510	Cesantías consolidadas	\$ 0,00	\$ 0,00	\$ 33.670.845,10	-\$ 33.670.845,10
251010	Ley 50 de 1990 y normas posteriores	\$ 0,00	\$ 0,00	\$ 33.670.845,10	-\$ 33.670.845,10
25101001	Ley 50 de 1990 y normas posteriores	\$ 0,00	\$ 0,00	\$ 33.670.845,10	-\$ 33.670.845,10
2515	Intereses sobre cesantías	\$ 0,00	\$ 0,00	\$ 3.964.352,00	-\$ 3.964.352,00
251501	Intereses sobre cesantías	\$ 0,00	\$ 0,00	\$ 3.964.352,00	-\$ 3.964.352,00
25150101	Intereses sobre cesantías	\$ 0,00	\$ 0,00	\$ 3.964.352,00	-\$ 3.964.352,00
2525	Vacaciones consolidadas	\$ 0,00	\$ 0,00	\$ 11.783.909,36	-\$ 11.783.909,36
252501	Vacaciones consolidadas	\$ 0,00	\$ 0,00	\$ 11.783.909,36	-\$ 11.783.909,36
25250101	Vacaciones consolidadas	\$ 0,00	\$ 0,00	\$ 11.783.909,36	-\$ 11.783.909,36
26	Provisión de pasivos	-\$ 49.419.106,46	\$ 0,00	\$ 175.580.893,54	-\$ 225.000.000,00
2610	Para obligaciones laborales	-\$ 49.419.106,46	\$ 49.419.106,46	\$ 0,00	\$ 0,00
261005	Cesantías	-\$ 33.670.845,10	\$ 33.670.845,10	\$ 0,00	\$ 0,00
26100501	Cesantías	-\$ 33.670.845,10	\$ 33.670.845,10	\$ 0,00	\$ 0,00
261010	Intereses sobre cesantías	-\$ 3.964.352,00	\$ 3.964.352,00	\$ 0,00	\$ 0,00
26101001	Intereses sobre cesantías	-\$ 3.964.352,00	\$ 3.964.352,00	\$ 0,00	\$ 0,00
261015	Vacaciones	-\$ 11.783.909,36	\$ 11.783.909,36	\$ 0,00	\$ 0,00
26101501	Vacaciones	-\$ 11.783.909,36	\$ 11.783.909,36	\$ 0,00	\$ 0,00
2695	Provisiones diversas	\$ 0,00	\$ 0,00	\$ 225.000.000,00	-\$ 225.000.000,00
269545	Para Obligaciones Promesa Compraventa	\$ 0,00	\$ 0,00	\$ 225.000.000,00	-\$ 225.000.000,00
26954501	Promesa Compraventa	\$ 0,00	\$ 0,00	\$ 225.000.000,00	-\$ 225.000.000,00
27	Diferidos	-\$ 63.965.998,00	\$ 0,00	\$ 0,00	-\$ 63.965.998,00
2705	Ingresos recibidos por anticipado	-\$ 63.965.998,00	\$ 0,00	\$ 0,00	-\$ 63.965.998,00
270545	Matrículas e Inscripciones	-\$ 63.965.998,00	\$ 0,00	\$ 0,00	-\$ 63.965.998,00
27054501	Saldo a Favor de Estudiantes por Diferentes Conceptos	-\$ 2.386.564,00	\$ 0,00	\$ 0,00	-\$ 2.386.564,00
27054502	Cuota Inicial por Crédito Educativo	-\$ 1.210.334,00	\$ 0,00	\$ 0,00	-\$ 1.210.334,00
27054505	Ingresos por Reclasificar	-\$ 36.276.416,00	\$ 0,00	\$ 0,00	-\$ 36.276.416,00
27054506	Matrículas por Diferir	-\$ 24.092.684,00	\$ 0,00	\$ 0,00	-\$ 24.092.684,00
28	Otros pasivos	-\$ 465.000,00	\$ 0,00	\$ 0,00	-\$ 465.000,00
2815	Ingresos recibidos para terceros	-\$ 465.000,00	\$ 0,00	\$ 0,00	-\$ 465.000,00

Cuenta	Descripción	Saldo local 31/12/2022	Ajustes		Saldo NIIF 31/12/2022
			Debitos	Creditos	
281505	Valores recibidos para terceros	-\$ 465.000,00	\$ 0,00	\$ 0,00	-\$ 465.000,00
28150502	Universidad UPTC (U.PEDAGOGICA Y TECNOLOGICA DE COLOMBIA)	-\$ 465.000,00	\$ 0,00	\$ 0,00	-\$ 465.000,00
3	PATRIMONIO	-\$ 2.667.320.524,61	\$ 0,00	\$ 99.090.584,21	-\$ 2.766.411.108,82
32	Superávit de capital	-\$ 37.615.332,50	\$ 0,00	\$ 0,00	-\$ 37.615.332,50
3210	Donaciones	-\$ 37.615.332,50	\$ 0,00	\$ 0,00	-\$ 37.615.332,50
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
33	Reservas	-\$ 111.058.979,00	\$ 26.000.000,00	\$ 0,00	-\$ 85.058.979,00
3305	Reservas obligatorias	-\$ 85.058.979,00	\$ 0,00	\$ 0,00	-\$ 85.058.979,00
330505	Reserva legal	-\$ 85.058.979,00	\$ 0,00	\$ 0,00	-\$ 85.058.979,00
33050502	Fondo Fortalecimiento del patrimonio	-\$ 85.058.979,00	\$ 0,00	\$ 0,00	-\$ 85.058.979,00
3310	Reservas estatutarias	-\$ 26.000.000,00	\$ 26.000.000,00	\$ 0,00	\$ 0,00
331010	Para reposición de activos	-\$ 26.000.000,00	\$ 26.000.000,00	\$ 0,00	\$ 0,00
33101001	Para Posibles Contingencias	-\$ 26.000.000,00	\$ 26.000.000,00	\$ 0,00	\$ 0,00
34	Revalorización del patrimonio	-\$ 75.193.721,93	\$ 75.193.721,93	\$ 0,00	\$ 0,00
3415	Ajustes por inflación decreto 3019/89	-\$ 75.193.721,93	\$ 75.193.721,93	\$ 0,00	\$ 0,00
341501	Ajustes por inflación decreto 3019/89	-\$ 75.193.721,93	\$ 75.193.721,93	\$ 0,00	\$ 0,00
34150101	Ajustes por inflación decreto 3019/89	-\$ 75.193.721,93	\$ 75.193.721,93	\$ 0,00	\$ 0,00
36	Resultados del ejercicio	\$ 88.198.551,74	\$ 0,00	\$ 4.683.623,40	\$ 83.514.928,34
3605	Excedente del Ejercicio	\$ 0,00	\$ 0,00	\$ 0,00	\$ 0,00
360501	Excedente del Ejercicio	\$ 0,00	\$ 0,00	\$ 0,00	\$ 0,00
36050101	Excedente del Presente Ejercicio	\$ 0,00	\$ 0,00	\$ 0,00	\$ 0,00
3610	Pérdida del ejercicio	\$ 88.198.551,74	\$ 0,00	\$ 4.683.623,40	\$ 83.514.928,34
361001	Pérdida del ejercicio	\$ 88.198.551,74	\$ 0,00	\$ 4.683.623,40	\$ 83.514.928,34
36100101	Pérdida del ejercicio	\$ 88.198.551,74	\$ 0,00	\$ 4.683.623,40	\$ 83.514.928,34
37	Resultados de ejercicios anteriores	-\$ 1.920.918.240,35	\$ 0,00	\$ 806.333.485,31	-\$ 2.727.251.725,66
3705	Utilidades acumuladas	-\$ 1.944.431.877,60	\$ 0,00	\$ 801.181.637,06	-\$ 2.745.613.514,66
370501	Excedentes Acumulados	-\$ 1.944.431.877,60	\$ 0,00	\$ 801.181.637,06	-\$ 2.745.613.514,66
37050101	Excedentes Acumulados	-\$ 1.899.912.366,12	\$ 0,00	\$ 828.920.069,99	-\$ 2.728.832.436,11
37050102	Excedentes Año Anterior	-\$ 27.738.432,93	\$ 27.738.432,93	\$ 0,00	\$ 0,00
37050103	Control de Inversiones sobre excedentes	-\$ 16.781.078,55	\$ 0,00	\$ 0,00	-\$ 16.781.078,55
3710	Pérdidas acumuladas	\$ 23.513.637,25	\$ 0,00	\$ 5.151.848,25	\$ 18.361.789,00
371001	Pérdidas acumuladas	\$ 23.513.637,25	\$ 0,00	\$ 5.151.848,25	\$ 18.361.789,00
37100101	Pérdidas acumuladas	\$ 23.513.637,25	\$ 0,00	\$ 5.151.848,25	\$ 18.361.789,00
38	Superávit por valorizaciones	-\$ 610.732.802,57	\$ 610.732.802,57	\$ 0,00	\$ 0,00
3805	De inversiones	-\$ 2.987.645,57	\$ 2.987.645,57	\$ 0,00	\$ 0,00
380510	Cuotas o partes de interés social	-\$ 2.987.645,57	\$ 2.987.645,57	\$ 0,00	\$ 0,00
38051001	Valorización Aportes Fodeseop	-\$ 1.320.505,57	\$ 1.320.505,57	\$ 0,00	\$ 0,00
38051002	Cuotas o partes de interés social Cooimea	-\$ 933.668,00	\$ 933.668,00	\$ 0,00	\$ 0,00
38051003	Cuotas o partes de interés social Coproceva	-\$ 203.535,00	\$ 203.535,00	\$ 0,00	\$ 0,00

Cuenta	Descripción	Saldo local 31/12/2022	Ajustes		Saldo NIIF 31/12/2022
			Debitos	Creditos	
38051004	Cuotas o partes de interés social Favi	-\$ 529.937,00	\$ 529.937,00	\$ 0,00	\$ 0,00
3810	De propiedades planta y equipo	-\$ 607.745.157,00	\$ 607.745.157,00	\$ 0,00	\$ 0,00
381004	Terrenos	-\$ 577.585.157,00	\$ 577.585.157,00	\$ 0,00	\$ 0,00
38100401	Superavit por Valorización Casa Calle 12	-\$ 251.913.157,00	\$ 251.913.157,00	\$ 0,00	\$ 0,00
38100402	Valorización Parqueadero Calle 10 No 3 28	-\$ 44.400.000,00	\$ 44.400.000,00	\$ 0,00	\$ 0,00
38100403	Valorización Finca Palmas Ilusión	-\$ 281.272.000,00	\$ 281.272.000,00	\$ 0,00	\$ 0,00
381008	Construcciones y edificaciones	-\$ 30.160.000,00	\$ 30.160.000,00	\$ 0,00	\$ 0,00
38100801	Parqueadero Calle 10 No 3 28	-\$ 30.160.000,00	\$ 30.160.000,00	\$ 0,00	\$ 0,00
8	CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS	\$ 0,00	\$ 0,00	\$ 0,00	\$ 0,00
83	Deudoras de control	\$ 100.179.469,58	\$ 0,00	\$ 100.179.469,58	\$ 0,00
8315	Propiedades planta y equipo totalmente depreciados, agotados y/o amortizados	\$ 44.199.229,98	\$ 0,00	\$ 44.199.229,98	\$ 0,00
831520	Maquinaria y equipo	\$ 2.706.751,00	\$ 0,00	\$ 2.706.751,00	\$ 0,00
83152001	Maquinaria y equipo	\$ 2.706.751,00	\$ 0,00	\$ 2.706.751,00	\$ 0,00
831524	Equipo de oficina	\$ 5.935.199,98	\$ 0,00	\$ 5.935.199,98	\$ 0,00
83152401	Equipo de oficina	\$ 5.935.199,98	\$ 0,00	\$ 5.935.199,98	\$ 0,00
831528	Equipo de computación y comunicación	\$ 6.848.735,00	\$ 0,00	\$ 6.848.735,00	\$ 0,00
83152801	Equipos de Radio	\$ 2.105.599,00	\$ 0,00	\$ 2.105.599,00	\$ 0,00
83152802	Lineas Telefónicas	\$ 4.743.136,00	\$ 0,00	\$ 4.743.136,00	\$ 0,00
831532	Equipo médico - científico	\$ 3.225.762,00	\$ 0,00	\$ 3.225.762,00	\$ 0,00
83153201	Equipo Odontológico	\$ 3.225.762,00	\$ 0,00	\$ 3.225.762,00	\$ 0,00
831536	Otros Activos	\$ 10.746.872,00	\$ 0,00	\$ 10.746.872,00	\$ 0,00
83153601	Oleos	\$ 10.746.872,00	\$ 0,00	\$ 10.746.872,00	\$ 0,00
831556	Acueductos, plantas y redes	\$ 14.735.910,00	\$ 0,00	\$ 14.735.910,00	\$ 0,00
83155601	Subestación	\$ 6.419.032,00	\$ 0,00	\$ 6.419.032,00	\$ 0,00
83155602	Redes de Distribución	\$ 8.316.878,00	\$ 0,00	\$ 8.316.878,00	\$ 0,00
8325	Activos castigados	\$ 55.980.239,60	\$ 0,00	\$ 55.980.239,60	\$ 0,00
832510	Deudores	\$ 55.980.239,60	\$ 0,00	\$ 55.980.239,60	\$ 0,00
83251001	Deudores	\$ 55.980.239,60	\$ 0,00	\$ 55.980.239,60	\$ 0,00
86	Deudoras de control por contra (cr)	-\$ 100.179.469,58	\$ 100.179.469,58	\$ 0,00	\$ 0,00
8601	Deudoras de control por contra (cr) ** 1 a la 99 **	-\$ 100.179.469,58	\$ 100.179.469,58	\$ 0,00	\$ 0,00
860101	Propiedad Planta y Equipo Totalmente Depreciados	-\$ 100.179.469,58	\$ 100.179.469,58	\$ 0,00	\$ 0,00
86010101	Maquinaria y Equipo	-\$ 2.706.751,00	\$ 2.706.751,00	\$ 0,00	\$ 0,00
86010102	Equipo de Radio	-\$ 2.105.599,00	\$ 2.105.599,00	\$ 0,00	\$ 0,00
86010103	Equipo Odontológico	-\$ 3.225.762,00	\$ 3.225.762,00	\$ 0,00	\$ 0,00
86010105	Redes de Distribución	-\$ 8.316.878,00	\$ 8.316.878,00	\$ 0,00	\$ 0,00
86010106	Equipos de Oficina	-\$ 5.935.199,98	\$ 5.935.199,98	\$ 0,00	\$ 0,00
86010107	Oleos	-\$ 10.746.872,00	\$ 10.746.872,00	\$ 0,00	\$ 0,00
86010108	Deudores	-\$ 55.980.239,60	\$ 55.980.239,60	\$ 0,00	\$ 0,00
86010109	Lineas Telefónicas	-\$ 4.743.136,00	\$ 4.743.136,00	\$ 0,00	\$ 0,00
86010110	Acueductos Plantas y Redes	-\$ 6.419.032,00	\$ 6.419.032,00	\$ 0,00	\$ 0,00
9	CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS	\$ 0,00	\$ 0,00	\$ 0,00	\$ 0,00
91	Responsabilidades contingentes	\$ 225.000.000,00	\$ 0,00	\$ 225.000.000,00	\$ 0,00

Cuenta	Descripción	Saldo local 31/12/2022	Ajustes		Saldo NIIF 31/12/2022
			Debitos	Creditos	
9125	Promesas de compraventa	\$ 225.000.000,00	\$ 0,00	\$ 225.000.000,00	\$ 0,00
912501	Promesas de compraventa	\$ 225.000.000,00	\$ 0,00	\$ 225.000.000,00	\$ 0,00
91250101	Finca la Esperanza	\$ 225.000.000,00	\$ 0,00	\$ 225.000.000,00	\$ 0,00
94	Responsabilidades contingentes por contra (db)	-\$ 225.000.000,00	\$ 225.000.000,00	\$ 0,00	\$ 0,00
9401	Responsabilidades contingentes por contra (db) ** 1 a la 99 **	-\$ 225.000.000,00	\$ 225.000.000,00	\$ 0,00	\$ 0,00
940101	Responsabilidades contingentes por contra (db)	-\$ 225.000.000,00	\$ 225.000.000,00	\$ 0,00	\$ 0,00
94010101	Finca la Esperanza	-\$ 225.000.000,00	\$ 225.000.000,00	\$ 0,00	\$ 0,00
TOTAL ACTIVO :		\$ 2.810.205.619,12	\$ 324.090.584,21		\$ 3.134.296.203,33
TOTAL PASIVO :		-\$ 142.885.094,51		\$ 225.000.000,00	-\$ 367.885.094,51
TOTAL PATRIMONIO :		-\$ 2.667.320.524,61		\$ 99.090.584,21	-\$ 2.766.411.108,82
PASIVO + PATRIMONIO :		-\$ 2.810.205.619,12		\$ 324.090.584,21	-\$ 3.134.296.203,33
Resultado ejercicio :					48.057.890.802,30
					51.192.187.005,63

ESP SIN LABORA EN ACTIVO

Cuenta	Descripción	Saldo anterior 01/01/2022	Movimiento		Saldo 30/12/2022
			Debitos	Creditos	
1520	Maquinaria y equipo	\$ 5.759.793,00	\$ 0,00	\$ 0,00	\$ 5.759.793,00
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
15200102	Equipo de Seguridad y Rescate	\$ 1.620.093,00	\$ 0,00	\$ 0,00	\$ 1.620.093,00
1524	Equipo de oficina	\$ 213.289.727,86	\$ 16.048.169,00	\$ 0,00	\$ 229.337.896,86
152405	Muebles y enseres	\$ 162.099.959,46	\$ 7.678.257,00	\$ 0,00	\$ 169.778.216,46
15240501	Muebles y enseres	\$ 162.099.959,46	\$ 7.678.257,00	\$ 0,00	\$ 169.778.216,46
152410	Equipos	\$ 50.525.968,40	\$ 8.369.912,00	\$ 0,00	\$ 58.895.880,40
15241001	Equipos	\$ 50.525.968,40	\$ 8.369.912,00	\$ 0,00	\$ 58.895.880,40
152495	Otros	\$ 663.800,00	\$ 0,00	\$ 0,00	\$ 663.800,00
15249501	Otros	\$ 663.800,00	\$ 0,00	\$ 0,00	\$ 663.800,00
1528	Equipo de computación y comunicación	\$ 657.859.806,69	\$ 58.937.235,00	\$ 0,00	\$ 716.797.041,69
152805	Equipo de procesamiento de datos	\$ 500.666.385,48	\$ 20.695.885,00	\$ 0,00	\$ 521.362.270,48
15280501	Equipo de procesamiento de datos	\$ 500.666.385,48	\$ 20.695.885,00	\$ 0,00	\$ 521.362.270,48
152810	Equipo de telecomunicaciones	\$ 37.438.267,20	\$ 38.241.350,00	\$ 0,00	\$ 75.679.617,20
15281001	Equipo de telecomunicaciones	\$ 37.438.267,20	\$ 38.241.350,00	\$ 0,00	\$ 75.679.617,20
152820	Equipos Audiovisuales	\$ 113.292.902,01	\$ 0,00	\$ 0,00	\$ 113.292.902,01
15282001	Equipos Audiovisuales y Electrónicos	\$ 113.292.902,01	\$ 0,00	\$ 0,00	\$ 113.292.902,01
152895	Otros	\$ 6.462.252,00	\$ 0,00	\$ 0,00	\$ 6.462.252,00
15289501	Otros	\$ 6.462.252,00	\$ 0,00	\$ 0,00	\$ 6.462.252,00
1532	Equipo médico - científico	\$ 27.774.462,00	\$ 0,00	\$ 0,00	\$ 27.774.462,00
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
1576	Pozos artesianos	\$ 1.782.250,00	\$ 0,00	\$ 1.782.250,00	\$ 0,00
157605	Pozos artesianos	\$ 1.782.250,00	\$ 0,00	\$ 1.782.250,00	\$ 0,00
15760501	Pozos artesianos	\$ 1.782.250,00	\$ 0,00	\$ 1.782.250,00	\$ 0,00
1592	Depreciación acumulada	-\$ 543.037.447,77	\$ 1.782.250,00	\$ 109.606.951,86	-\$ 650.862.149,63
159205	Construcciones y edificaciones	-\$ 27.393.117,34	\$ 0,00	\$ 907.131,51	-\$ 28.300.248,85
15920501	Construcciones y edificaciones	-\$ 27.393.117,34	\$ 0,00	\$ 907.131,51	-\$ 28.300.248,85
159210	Maquinaria y equipo	-\$ 4.390.389,41	\$ 0,00	\$ 160.147,35	-\$ 4.550.536,76
15921001	Maquinaria y equipo	-\$ 4.390.389,41	\$ 0,00	\$ 160.147,35	-\$ 4.550.536,76
159215	Equipo de oficina	-\$ 90.450.664,79	\$ 0,00	\$ 19.472.504,95	-\$ 109.923.169,74
15921501	Equipo de oficina	-\$ 90.450.664,79	\$ 0,00	\$ 19.472.504,95	-\$ 109.923.169,74
159220	Equipo de computación y comunicación	-\$ 401.610.487,48	\$ 0,00	\$ 86.562.416,07	-\$ 488.172.903,55
15922001	Equipo de computación y comunicación	-\$ 401.610.487,48	\$ 0,00	\$ 86.562.416,07	-\$ 488.172.903,55
159225	Equipo médico-científico	-\$ 17.441.827,04	\$ 0,00	\$ 2.473.463,69	-\$ 19.915.290,73
15922501	Equipo médico-científico	-\$ 17.441.827,04	\$ 0,00	\$ 2.473.463,69	-\$ 19.915.290,73
159270	Pozos artesianos	-\$ 1.750.961,71	\$ 1.782.250,00	\$ 31.288,29	\$ 0,00
15927001	Pozos artesianos	-\$ 1.750.961,71	\$ 1.782.250,00	\$ 31.288,29	\$ 0,00
16	Intangibles	\$ 29.770.000,00	\$ 0,00	\$ 5.440.949,51	\$ 24.329.050,49
1635	Licencias	\$ 29.770.000,00	\$ 0,00	\$ 0,00	\$ 29.770.000,00
163501	Licencias	\$ 29.770.000,00	\$ 0,00	\$ 0,00	\$ 29.770.000,00
16350104	Licencia Virtual plataforma	\$ 29.770.000,00	\$ 0,00	\$ 0,00	\$ 29.770.000,00
1698	Depreciación y/o amortización acumulada	\$ 0,00	\$ 0,00	\$ 5.440.949,51	-\$ 5.440.949,51
169840	Licencias	\$ 0,00	\$ 0,00	\$ 5.440.949,51	-\$ 5.440.949,51
16984002	Licencias Plataforma virtual	\$ 0,00	\$ 0,00	\$ 5.440.949,51	-\$ 5.440.949,51

Cuenta	Descripción	Saldo anterior 31/12/2021	Nuevo saldo 31/12/2022	(%)	Variación	
					Absoluta	Porcentual
1	ACTIVO	\$ 3.199.950.430,40	\$ 3.134.296.201,35	100,0 %	-\$ 65.654.229,05	-2,05 %
11	Efectivo y equivalentes al efectivo	\$ 1.090.178.893,34	\$ 1.109.367.799,29	35,4 %	\$ 19.188.905,95	1,76 %
1105	Caja	\$ 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	
1110	Bancos	\$ 12.937.472,56	\$ 20.002.824,99	0,6 %	\$ 7.065.352,43	54,61 %
111005	Moneda nacional	\$ 12.937.472,56	\$ 20.002.824,99	0,6 %	\$ 7.065.352,43	54,61 %
11100501	Caja Social 21500402855	\$ 12.937.472,56	\$ 20.002.824,99	0,6 %	\$ 7.065.352,43	54,61 %
1120	Cuentas de ahorro	\$ 287.714.818,06	\$ 355.388.308,32	11,3 %	\$ 67.673.490,26	23,52 %
112005	Bancos	\$ 287.714.818,06	\$ 355.388.308,32	11,3 %	\$ 67.673.490,26	23,52 %
11200501	Caja Social 26506439487	\$ 49.670.971,18	\$ 67.434.225,53	2,2 %	\$ 17.763.254,35	35,76 %
11200502	Cooomeva 150100329201	\$ 225.053.376,66	\$ 166.648.752,93	5,3 %	-\$ 58.404.623,73	-25,95 %
11200508	Bancolombia 70507068224	\$ 4.396.391,64	\$ 45.201.607,03	1,4 %	\$ 40.805.215,39	928,15 %
11200513	Banco Av villas 185106929	\$ 8.594.078,58	\$ 76.103.722,83	2,4 %	\$ 67.509.644,25	785,54 %
1132	Efectivo de uso Restringido	\$ 262.499.130,46	\$ 278.849.804,93	8,9 %	\$ 16.350.674,47	6,23 %
113210	Depósito en Instituciones Financieras	\$ 262.499.130,46	\$ 278.849.804,93	8,9 %	\$ 16.350.674,47	6,23 %
11321002	Bancoomeva	\$ 262.499.130,46	\$ 278.849.804,93	8,9 %	\$ 16.350.674,47	6,23 %
1133	Efectivo y equivalentes al efectivo	\$ 527.027.472,26	\$ 455.126.861,05	14,5 %	-\$ 71.900.611,21	-13,64 %
113301	Certificados de depósito de ahorro a término	\$ 522.021.882,69	\$ 453.705.036,73	14,5 %	-\$ 68.316.845,96	-13,09 %
11330103	Banco Caja Social	\$ 344.911.944,77	\$ 367.546.551,27	11,7 %	\$ 22.634.606,50	6,56 %
11330104	Banco BBVA sa	\$ 177.109.937,92	\$ 86.158.485,46	2,7 %	-\$ 90.951.452,46	-51,35 %
113305	Fideicomisos de Inversion moneda nacional	\$ 5.005.589,57	\$ 1.421.824,32		-\$ 3.583.765,25	-71,6 %
11330501	Fiducia-Rentafacil 1295070000615 Fondo de Inversión Colectiva Abierto Colmena	\$ 5.005.589,57	\$ 1.421.824,32		-\$ 3.583.765,25	-71,6 %
12	Instrumentos financieros en Inversiones	\$ 243.526.010,29	\$ 165.411.769,86	5,3 %	-\$ 78.114.240,43	-32,08 %
1210	Cuotas o partes de interés social	\$ 29.594.594,57	\$ 32.594.594,57	1,0 %	\$ 3.000.000,00	10,14 %
121060	Enseñanza	\$ 29.594.594,57	\$ 32.594.594,57	1,0 %	\$ 3.000.000,00	10,14 %
12106001	Fodesepe	\$ 29.594.594,57	\$ 32.594.594,57	1,0 %	\$ 3.000.000,00	10,14 %
1225	Certificados	\$ 187.227.009,72	\$ 103.536.249,29	3,3 %	-\$ 83.690.760,43	-44,7 %
122505	Certificados de depósito a término (CDT)	\$ 187.227.009,72	\$ 103.536.249,29	3,3 %	-\$ 83.690.760,43	-44,7 %
12250501	Certificados de depósito a término (CDT)	\$ 187.227.009,72	\$ 103.536.249,29	3,3 %	-\$ 83.690.760,43	-44,7 %
1295	Otras inversiones	\$ 26.704.406,00	\$ 29.280.926,00	0,9 %	\$ 2.576.520,00	9,65 %
129505	Aportes en cooperativas	\$ 26.704.406,00	\$ 29.280.926,00	0,9 %	\$ 2.576.520,00	9,65 %
12950501	Cooomeva	\$ 9.389.430,00	\$ 9.984.856,00	0,3 %	\$ 595.426,00	6,34 %
12950502	Favi UTP	\$ 8.963.139,00	\$ 10.051.575,00	0,3 %	\$ 1.088.436,00	12,14 %
12950503	Cooprocenva	\$ 8.351.837,00	\$ 9.244.495,00	0,3 %	\$ 892.658,00	10,69 %
13	Cuentas por cobrar (instrumentos financieros)	\$ 26.372.641,99	\$ 70.977.279,00	2,3 %	\$ 44.604.637,01	169,13 %
1305	Clientes	\$ 40.205.093,00	\$ 52.980.640,00	1,7 %	\$ 12.775.547,00	31,78 %
130505	Tecnologías Cotecnova	\$ 3.581.473,00	\$ 2.653.439,00	0,1 %	-\$ 928.034,00	-25,91 %
13050501	Contabilidad	\$ 0,00	\$ 0,00		\$ 0,00	

Cuenta	Descripción	Saldo anterior 31/12/2021	Nuevo saldo 31/12/2022	(%)	Variación	
					Absoluta	Porcentual
13050502	Comercial y Financiera	\$ 1.421.389,00	\$ 1.537.691,00		\$ 116.302,00	8,18 %
13050503	Gestión Empresarial	\$ 673.867,00	\$ 914.296,00		\$ 240.429,00	35,68 %
13050506	Producción Agropecuaria	\$ 716.577,00	\$ 201.452,00		-\$ 515.125,00	-71,89 %
13050507	Mercadeo y Ventas	\$ 769.640,00	\$ 0,00		-\$ 769.640,00	-100 %
13050511	Icetex Formación Técnica	\$ 0,00	\$ 0,00		\$ 0,00	
13050512	Icetex Formación Tecnológica	\$ 0,00	\$ 0,00		\$ 0,00	
13050513	Icetex Formación Profesional	\$ 0,00	\$ 0,00		\$ 0,00	
130506	Ciclos Profesionales Presenciales Propios	\$ 3.028.515,00	\$ 7.084.858,00	0,2 %	\$ 4.056.343,00	133,94 %
13050601	Tecnico Profesional en Programacion de Aplicaciones Informaticas	\$ 1.093.517,00	\$ 1.286.419,00		\$ 192.902,00	17,64 %
13050602	Tecnología en Sistemas de Informacion	\$ 0,00	\$ 250.669,00		\$ 250.669,00	
13050603	Ingenieria de Sistemas por Ciclos Propedeuticos	\$ 273.948,00	\$ 645.485,00		\$ 371.537,00	135,62 %
13050604	Tecnología en Gestion Contable	\$ 1.661.050,00	\$ 2.540.065,00	0,1 %	\$ 879.015,00	52,92 %
13050605	Contaduria Publica por Ciclos Propedeuticos	\$ 0,00	\$ 853.827,00		\$ 853.827,00	
13050606	Tecnología Agropecuaria	\$ 0,00	\$ 1.258.393,00		\$ 1.258.393,00	
13050607	Ciclo Profesional en Administración Agropecuaria	\$ 0,00	\$ 250.000,00		\$ 250.000,00	
130510	Educación Cead	\$ 11.277.845,00	\$ 10.100.973,00	0,3 %	-\$ 1.176.872,00	-10,44 %
13051001	Regencia en Farmacia	\$ 2.343.121,00	\$ 2.691.873,00	0,1 %	\$ 348.752,00	14,88 %
13051002	Tecnología en Electricidad	\$ 1.658.133,00	\$ 0,00		-\$ 1.658.133,00	-100 %
13051008	Licenciatura Educación Básica 3 Enfasis	\$ 1.616.744,00	\$ 0,00		-\$ 1.616.744,00	-100 %
13051010	Ciclo Profesional en Admón de Empresas	\$ 0,00	\$ 0,00		\$ 0,00	
13051017	Tecnico Profesional en Procesos Administrativos de Salud	\$ 0,00	\$ 951.849,00		\$ 951.849,00	
13051018	Cp Administracion Servicios Salud (Ciclos Propedeuticos)	\$ 1.471.176,00	\$ 986.810,00		-\$ 484.366,00	-32,92 %
13051019	Ciclo Profesional Administracion de Empresas - Escolme	\$ 2.065.176,00	\$ 0,00		-\$ 2.065.176,00	-100 %
13051021	Tecnología Gestion Administrativa de Salud	\$ 0,00	\$ 3.672.897,00	0,1 %	\$ 3.672.897,00	
13051023	Icetex Formación Tecnológica	\$ 17.989,00	\$ 0,00		-\$ 17.989,00	-100 %
13051025	Licenciatura en Ingles	\$ 0,00	\$ 0,00		\$ 0,00	
13051026	Licenciatura en Pedagogia Infantil	\$ 2.105.506,00	\$ 1.797.544,00	0,1 %	-\$ 307.962,00	-14,63 %
130515	Derechos Complementarios	\$ 5.305.819,00	\$ 6.489.321,00	0,2 %	\$ 1.183.502,00	22,31 %
13051501	Pasantías	\$ 0,00	\$ 0,00		\$ 0,00	
13051504	Trabajo de Investigación	\$ 1.276.735,00	\$ 0,00		-\$ 1.276.735,00	-100 %
13051505	Seminario de Grado	\$ 4.029.084,00	\$ 6.489.321,00	0,2 %	\$ 2.460.237,00	61,06 %
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	
130520	Extensión	\$ 2.591.821,00	\$ 12.160.000,00	0,4 %	\$ 9.568.179,00	369,17 %

Cuenta	Descripción	Saldo anterior 31/12/2021	Nuevo saldo 31/12/2022	(%)	Variación	
					Absoluta	Porcentual
13052007	Seminarios, Diplomados, Otros	\$ 2.591.821,00	\$ 12.160.000,00	0,4 %	\$ 9.568.179,00	369,17 %
130525	Cartera Años Anteriores	\$ 14.419.620,00	\$ 14.492.049,00	0,5 %	\$ 72.429,00	0,5 %
13052501	Formación Técnica	\$ 445.961,00	\$ 806.483,00		\$ 360.522,00	80,84 %
13052502	Formación Tecnológica	\$ 11.470.332,00	\$ 11.342.533,00	0,4 %	-\$ 127.799,00	-1,11 %
13052503	Formación Profesional	\$ 2.503.327,00	\$ 2.343.033,00	0,1 %	-\$ 160.294,00	-6,4 %
1310	Cuentas corrientes comerciales	\$ 126.299,99	\$ 0,00		-\$ 126.299,99	-100 %
131095	Otras	\$ 126.299,99	\$ 0,00		-\$ 126.299,99	-100 %
13109501	Otras	\$ 126.299,99	\$ 0,00		-\$ 126.299,99	-100 %
1330	Anticipos y avances	\$ 0,00	\$ 0,00		\$ 0,00	
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	
1345	Ingresos por cobrar	\$ 285.300,00	\$ 29.252.322,00	0,9 %	\$ 28.967.022,00	10.153,18 %
134530	Arrendamientos	\$ 285.300,00	\$ 29.252.322,00	0,9 %	\$ 28.967.022,00	10.153,18 %
13453001	Arrendamientos	\$ 285.300,00	\$ 29.252.322,00	0,9 %	\$ 28.967.022,00	10.153,18 %
134595	Otros	\$ 0,00	\$ 0,00		\$ 0,00	
13459501	Otros Ingresos por Cobrar	\$ 0,00	\$ 0,00		\$ 0,00	
1355	Anticipo de impuestos y contribuciones o saldos a favor	\$ 0,00	\$ 2.303.042,00	0,1 %	\$ 2.303.042,00	
135510	Anticipo de impuestos de industria y comercio	\$ 0,00	\$ 0,00		\$ 0,00	
13551005	Anticipo de impuestos de industria y comercio	\$ 0,00	\$ 0,00		\$ 0,00	
135595	Otros	\$ 0,00	\$ 2.303.042,00	0,1 %	\$ 2.303.042,00	
13559501	Otros	\$ 0,00	\$ 2.303.042,00	0,1 %	\$ 2.303.042,00	
1365	Cuentas por cobrar a trabajadores	\$ 0,00	\$ 0,00		\$ 0,00	
136595	Otros	\$ 0,00	\$ 0,00		\$ 0,00	
13659501	Otros	\$ 0,00	\$ 0,00		\$ 0,00	
1380	Deudores varios	\$ 175.569,00	\$ 933.324,00		\$ 757.755,00	431,6 %
138095	Otros	\$ 175.569,00	\$ 933.324,00		\$ 757.755,00	431,6 %
13809501	Recobros Eps y Arl	\$ 175.569,00	\$ 933.324,00		\$ 757.755,00	431,6 %
1399	Deterioro	-\$ 14.419.620,00	-\$ 14.492.049,00	(0,5 %)	-\$ 72.429,00	0,5 %
139905	Clientes	-\$ 14.419.620,00	-\$ 14.492.049,00	(0,5 %)	-\$ 72.429,00	0,5 %
13990502	Formación Técnica	-\$ 1.670.382,00	-\$ 2.030.904,00	(0,1 %)	-\$ 360.522,00	21,58 %
13990503	Formación Tecnológica	-\$ 10.245.911,00	-\$ 10.118.112,00	(0,3 %)	\$ 127.799,00	-1,25 %
13990504	Formación Profesional	-\$ 2.503.327,00	-\$ 2.343.033,00	(0,1 %)	\$ 160.294,00	-6,4 %
15	Propiedades planta y equipo	\$ 1.810.102.884,78	\$ 1.764.716.817,53	56,3 %	-\$ 45.386.067,25	-2,51 %
1502	Propiedades de inversión	\$ 351.995.204,00	\$ 351.995.204,00	11,2 %	\$ 0,00	0 %
150210	Propiedades de inversión	\$ 207.397.466,00	\$ 207.397.466,00	6,6 %	\$ 0,00	0 %
15021001	Terreno Casa calle 12	\$ 207.397.466,00	\$ 207.397.466,00	6,6 %	\$ 0,00	0 %
150215	Construcciones y Edificaciones	\$ 144.597.738,00	\$ 144.597.738,00	4,6 %	\$ 0,00	0 %
15021501	Edificacion Casa calle 12	\$ 144.597.738,00	\$ 144.597.738,00	4,6 %	\$ 0,00	0 %
1504	Terrenos	\$ 827.900.000,00	\$ 827.900.000,00	26,4 %	\$ 0,00	0 %
150405	Urbanos	\$ 194.400.000,00	\$ 194.400.000,00	6,2 %	\$ 0,00	0 %
15040502	Parqueadero Calle 10 3 - 23 (Terreno)	\$ 194.400.000,00	\$ 194.400.000,00	6,2 %	\$ 0,00	0 %
150410	Rurales	\$ 633.500.000,00	\$ 633.500.000,00	20,2 %	\$ 0,00	0 %
15041001	Finca Palmas (IlusionTerreno)	\$ 490.000.000,00	\$ 490.000.000,00	15,6 %	\$ 0,00	0 %

Cuenta	Descripción	Saldo anterior 31/12/2021	Nuevo saldo 31/12/2022	(%)	Variación	
					Absoluta	Porcentual
15041002	Finca Palmas Ilusion pendiente de legalizar(Terreno Promesa Compraventa)	\$ 143.500.000,00	\$ 143.500.000,00	4,6 %	\$ 0,00	0 %
1516	Construcciones y edificaciones	\$ 266.779.089,00	\$ 266.779.089,00	8,5 %	\$ 0,00	0 %
151605	Edificios	\$ 266.779.089,00	\$ 266.779.089,00	8,5 %	\$ 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	1,0 %	\$ 0,00	0 %
15160507	Casa Hotel Finca	\$ 195.999.000,00	\$ 195.999.000,00	6,3 %	\$ 0,00	0 %
15160508	Bodega Unidad Productiva	\$ 2.963.000,00	\$ 2.963.000,00	0,1 %	\$ 0,00	0 %
1520	Maquinaria y equipo	\$ 5.759.793,00	\$ 5.759.793,00	0,2 %	\$ 0,00	0 %
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 %
1524	Equipo de oficina	\$ 213.289.727,86	\$ 229.337.896,86	7,3 %	\$ 16.048.169,00	7,52 %
152405	Muebles y enseres	\$ 162.099.959,46	\$ 169.778.216,46	5,4 %	\$ 7.678.257,00	4,74 %
15240501	Muebles y enseres	\$ 162.099.959,46	\$ 169.778.216,46	5,4 %	\$ 7.678.257,00	4,74 %
152410	Equipos	\$ 50.525.968,40	\$ 58.895.880,40	1,9 %	\$ 8.369.912,00	16,57 %
15241001	Equipos	\$ 50.525.968,40	\$ 58.895.880,40	1,9 %	\$ 8.369.912,00	16,57 %
152495	Otros	\$ 663.800,00	\$ 663.800,00		\$ 0,00	0 %
15249501	Otros	\$ 663.800,00	\$ 663.800,00		\$ 0,00	0 %
1528	Equipo de computación y comunicación	\$ 657.859.806,69	\$ 716.797.041,69	22,9 %	\$ 58.937.235,00	8,96 %
152805	Equipo de procesamiento de datos	\$ 500.666.385,48	\$ 521.362.270,48	16,6 %	\$ 20.695.885,00	4,13 %
15280501	Equipo de procesamiento de datos	\$ 500.666.385,48	\$ 521.362.270,48	16,6 %	\$ 20.695.885,00	4,13 %
152810	Equipo de telecomunicaciones	\$ 37.438.267,20	\$ 75.679.617,20	2,4 %	\$ 38.241.350,00	102,15 %
15281001	Equipo de telecomunicaciones	\$ 37.438.267,20	\$ 75.679.617,20	2,4 %	\$ 38.241.350,00	102,15 %
152820	Equipos Audiovisuales	\$ 113.292.902,01	\$ 113.292.902,01	3,6 %	\$ 0,00	0 %
15282001	Equipos Audiovisuales y Electrónicos	\$ 113.292.902,01	\$ 113.292.902,01	3,6 %	\$ 0,00	0 %
152895	Otros	\$ 6.462.252,00	\$ 6.462.252,00	0,2 %	\$ 0,00	0 %
15289501	Otros	\$ 6.462.252,00	\$ 6.462.252,00	0,2 %	\$ 0,00	0 %
1532	Equipo médico - científico	\$ 27.774.462,00	\$ 27.774.462,00	0,9 %	\$ 0,00	0 %
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	0,9 %	\$ 0,00	0 %
15321501	Laboratorio	\$ 27.055.530,00	\$ 27.055.530,00	0,9 %	\$ 0,00	0 %
1576	Pozos artesianos	\$ 1.782.250,00	\$ 1.782.250,00	0,1 %	\$ 0,00	0 %
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 %
1592	Depreciación acumulada	-\$ 543.037.447,77	-\$ 663.408.919,02	(21,2 %)	-\$ 120.371.471,25	22,17 %
159205	Construcciones y edificaciones	-\$ 27.393.117,34	-\$ 28.384.443,69	(0,9 %)	-\$ 991.326,35	3,62 %
15920501	Construcciones y edificaciones	-\$ 27.393.117,34	-\$ 28.384.443,69	(0,9 %)	-\$ 991.326,35	3,62 %
159210	Maquinaria y equipo	-\$ 4.390.389,41	-\$ 4.565.400,73	(0,1 %)	-\$ 175.011,32	3,99 %
15921001	Maquinaria y equipo	-\$ 4.390.389,41	-\$ 4.565.400,73	(0,1 %)	-\$ 175.011,32	3,99 %
159215	Equipo de oficina	-\$ 90.450.664,79	-\$ 111.818.243,92	(3,6 %)	-\$ 21.367.579,13	23,62 %
15921501	Equipo de oficina	-\$ 90.450.664,79	-\$ 111.818.243,92	(3,6 %)	-\$ 21.367.579,13	23,62 %
159220	Equipo de computación y comunicación	-\$ 401.610.487,48	-\$ 496.713.716,98	(15,8 %)	-\$ 95.103.229,50	23,68 %
15922001	Equipo de computación y comunicación	-\$ 401.610.487,48	-\$ 496.713.716,98	(15,8 %)	-\$ 95.103.229,50	23,68 %
159225	Equipo médico-científico	-\$ 17.441.827,04	-\$ 20.144.863,70	(0,6 %)	-\$ 2.703.036,66	15,5 %
15922501	Equipo médico-científico	-\$ 17.441.827,04	-\$ 20.144.863,70	(0,6 %)	-\$ 2.703.036,66	15,5 %

Cuenta	Descripción	Saldo anterior 31/12/2021	Nuevo saldo 31/12/2022	(%)	Variación	
					Absoluta	Porcentual
159270	Pozos artesianos	-\$ 1.750.961,71	-\$ 1.782.250,00	(0,1 %)	-\$ 31.288,29	1,79 %
15927001	Pozos artesianos	-\$ 1.750.961,71	-\$ 1.782.250,00	(0,1 %)	-\$ 31.288,29	1,79 %
16	Intangibles	\$ 29.770.000,00	\$ 23.822.535,67	0,8 %	-\$ 5.947.464,33	-19,98 %
1635	Licencias	\$ 29.770.000,00	\$ 29.770.000,00	0,9 %	\$ 0,00	0 %
163501	Licencias	\$ 29.770.000,00	\$ 29.770.000,00	0,9 %	\$ 0,00	0 %
16350104	Licencia Virtual plataforma	\$ 29.770.000,00	\$ 29.770.000,00	0,9 %	\$ 0,00	0 %
1698	Depreciación y/o amortización acumulada	\$ 0,00	-\$ 5.947.464,33	(0,2 %)	-\$ 5.947.464,33	
169840	Licencias	\$ 0,00	-\$ 5.947.464,33	(0,2 %)	-\$ 5.947.464,33	
16984002	Licencias Plataforma virtual	\$ 0,00	-\$ 5.947.464,33	(0,2 %)	-\$ 5.947.464,33	
2	PASIVO	-\$ 350.024.393,24	-\$ 367.885.094,51	100,0 %	-\$ 17.860.701,27	5,1 %
23	Instrumentos financieros en cuentas por pagar	-\$ 6.167.017,00	-\$ 24.370.990,05	6,6 %	-\$ 18.203.973,05	295,18 %
2305	Cuentas corrientes comerciales	\$ 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	
2335	Costos y gastos por pagar	-\$ 5.206.236,00	-\$ 23.757.657,00	6,5 %	-\$ 18.551.421,00	356,33 %
233505	Gastos financieros	\$ 0,00	-\$ 1.286.879,00	0,3 %	-\$ 1.286.879,00	
23350501	Gastos financieros	\$ 0,00	-\$ 1.286.879,00	0,3 %	-\$ 1.286.879,00	
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	\$ 0,00	-\$ 7.447.882,00	2,0 %	-\$ 7.447.882,00	
23352501	Tecnologías	\$ 0,00	-\$ 6.989.850,00	1,9 %	-\$ 6.989.850,00	
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	-\$ 458.032,00	0,1 %	-\$ 458.032,00	
233535	Servicios de mantenimiento	\$ 0,00	\$ 0,00		\$ 0,00	
23353501	Servicios de mantenimiento	\$ 0,00	\$ 0,00		\$ 0,00	
233545	Transportes, fletes y acarreo	\$ 0,00	\$ 0,00		\$ 0,00	
23354501	Transportes, fletes y acarreo	\$ 0,00	\$ 0,00		\$ 0,00	
233550	Servicios públicos	-\$ 4.565.088,00	-\$ 3.344.186,00	0,9 %	\$ 1.220.902,00	-26,74 %
23355001	Servicios públicos	-\$ 4.565.088,00	-\$ 3.344.186,00	0,9 %	\$ 1.220.902,00	-26,74 %
233555	Seguros	\$ 0,00	\$ 0,00		\$ 0,00	
23355501	Seguros	\$ 0,00	\$ 0,00		\$ 0,00	
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	

Cuenta	Descripción	Saldo anterior 31/12/2021	Nuevo saldo 31/12/2022	(%)	Variación	
					Absoluta	Porcentual
233580	Compra de Activos Fijos	\$ 0,00	-\$ 10.645.710,00	2,9 %	-\$ 10.645.710,00	
23358001	Compra de Activos Fijos	\$ 0,00	-\$ 10.645.710,00	2,9 %	-\$ 10.645.710,00	
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	
233591	Utiles Papelería y Fotocopias	\$ 0,00	\$ 0,00		\$ 0,00	
23359101	Utiles Papelería y Fotocopias	\$ 0,00	\$ 0,00		\$ 0,00	
233595	Otros	-\$ 641.148,00	-\$ 1.033.000,00	0,3 %	-\$ 391.852,00	61,12 %
23359501	Otros	-\$ 641.148,00	-\$ 1.033.000,00	0,3 %	-\$ 391.852,00	61,12 %
2365	Retención en la fuente	-\$ 960.781,00	-\$ 613.333,05	0,2 %	\$ 347.447,95	-36,16 %
236505	Salarios y pagos laborales	-\$ 153.699,00	-\$ 37.822,00		\$ 115.877,00	-75,39 %
23650501	Salarios y pagos laborales	-\$ 153.699,00	-\$ 37.822,00		\$ 115.877,00	-75,39 %
236515	Honorarios	-\$ 171.267,00	-\$ 53.681,65		\$ 117.585,35	-68,66 %
23651501	Honorarios 10% Pn	-\$ 119.897,00	\$ 0,00		\$ 119.897,00	-100 %
23651502	Honorarios 11% Persona Jurídica	-\$ 51.370,00	-\$ 53.681,65		-\$ 2.311,65	4,5 %
23651503	Honorarios 3.5% por servicios de licenciamiento o derecho de uso de software	\$ 0,00	\$ 0,00		\$ 0,00	
236525	Servicios	-\$ 145.534,00	-\$ 226.380,00	0,1 %	-\$ 80.846,00	55,55 %
23652501	Servicios Generales 4% (Declarantes)	-\$ 41.200,00	\$ 0,00		\$ 41.200,00	-100 %
23652502	Servicios Generales 6% (No Declarantes)	-\$ 40.500,00	-\$ 96.600,00		-\$ 56.100,00	138,52 %
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)	-\$ 63.834,00	-\$ 129.780,00		-\$ 65.946,00	103,31 %
236530	Arrendamientos	-\$ 15.960,00	-\$ 4.400,00		\$ 11.560,00	-72,43 %
23653001	Arrendamientos de Bienes Muebles 4%	-\$ 15.960,00	-\$ 4.400,00		\$ 11.560,00	-72,43 %
236540	Compras	-\$ 474.321,00	-\$ 58.437,00		\$ 415.884,00	-87,68 %
23654001	Compras en General 3.5% (No Declarantes)	-\$ 84.521,00	\$ 0,00		\$ 84.521,00	-100 %
23654002	Compras en General 2.5% (Declarantes)	-\$ 389.800,00	-\$ 58.437,00		\$ 331.363,00	-85,01 %
236550	Por pagos al exterior	\$ 0,00	-\$ 232.612,40	0,1 %	-\$ 232.612,40	
23655001	Por pagos al exterior	\$ 0,00	-\$ 232.612,40	0,1 %	-\$ 232.612,40	
2370	Retenciones y aportes de nómina	\$ 0,00	\$ 0,00		\$ 0,00	
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	

Cuenta	Descripción	Saldo anterior 31/12/2021	Nuevo saldo 31/12/2022	(%)	Variación	
					Absoluta	Porcentual
23704001	Cooperativas FAVI UTP	\$ 0,00	\$ 0,00		\$ 0,00	
237050	Seguros y Servicios Funerarios	\$ 0,00	\$ 0,00		\$ 0,00	
23705001	Seguro de Vida	\$ 0,00	\$ 0,00		\$ 0,00	
2380	Acreeedores varios	\$ 0,00	\$ 0,00		\$ 0,00	
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	
24	Impuestos, gravámenes y tasas	-\$ 4.626.000,00	-\$ 4.664.000,00	1,3 %	-\$ 38.000,00	0,82 %
2412	De industria y comercio	-\$ 4.626.000,00	-\$ 4.664.000,00	1,3 %	-\$ 38.000,00	0,82 %
241205	Vigencia fiscal corriente	\$ 562.000,00	-\$ 4.664.000,00	1,3 %	-\$ 5.226.000,00	-929,89 %
24120501	Vigencia fiscal corriente	\$ 562.000,00	-\$ 4.664.000,00	1,3 %	-\$ 5.226.000,00	-929,89 %
241210	Vigencias fiscales anteriores	-\$ 5.188.000,00	\$ 0,00		\$ 5.188.000,00	-100 %
24121001	Vigencias fiscales anteriores	-\$ 5.188.000,00	\$ 0,00		\$ 5.188.000,00	-100 %
2416	A la propiedad raíz	\$ 0,00	\$ 0,00		\$ 0,00	
241601	Impuesto Predial	\$ 0,00	\$ 0,00		\$ 0,00	
24160101	Impuesto Predial	\$ 0,00	\$ 0,00		\$ 0,00	
25	Instrumentos financieros en obligaciones laborales	-\$ 62.426.955,24	-\$ 49.419.106,46	13,4 %	\$ 13.007.848,78	-20,84 %
2505	Salarios por pagar	\$ 0,00	\$ 0,00		\$ 0,00	
250501	Salarios por pagar	\$ 0,00	\$ 0,00		\$ 0,00	
25050101	Salarios por pagar	\$ 0,00	\$ 0,00		\$ 0,00	
2510	Cesantías consolidadas	-\$ 46.137.403,00	-\$ 33.670.845,10	9,2 %	\$ 12.466.557,90	-27,02 %
251010	Ley 50 de 1990 y normas posteriores	-\$ 46.137.403,00	-\$ 33.670.845,10	9,2 %	\$ 12.466.557,90	-27,02 %
25101001	Ley 50 de 1990 y normas posteriores	-\$ 46.137.403,00	-\$ 33.670.845,10	9,2 %	\$ 12.466.557,90	-27,02 %
2515	Intereses sobre cesantías	-\$ 5.521.355,00	-\$ 3.964.352,00	1,1 %	\$ 1.557.003,00	-28,2 %
251501	Intereses sobre cesantías	-\$ 5.521.355,00	-\$ 3.964.352,00	1,1 %	\$ 1.557.003,00	-28,2 %
25150101	Intereses sobre cesantías	-\$ 5.521.355,00	-\$ 3.964.352,00	1,1 %	\$ 1.557.003,00	-28,2 %
2520	Prima de servicios	\$ 0,00	\$ 0,00		\$ 0,00	
252001	Prima de servicios	\$ 0,00	\$ 0,00		\$ 0,00	
25200101	Prima de servicios	\$ 0,00	\$ 0,00		\$ 0,00	
2525	Vacaciones consolidadas	-\$ 10.768.197,24	-\$ 11.783.909,36	3,2 %	-\$ 1.015.712,12	9,43 %
252501	Vacaciones consolidadas	-\$ 10.768.197,24	-\$ 11.783.909,36	3,2 %	-\$ 1.015.712,12	9,43 %
25250101	Vacaciones consolidadas	-\$ 10.768.197,24	-\$ 11.783.909,36	3,2 %	-\$ 1.015.712,12	9,43 %
26	Provisión de pasivos	-\$ 225.000.000,00	-\$ 225.000.000,00	61,2 %	\$ 0,00	0 %
2695	Provisiones diversas	-\$ 225.000.000,00	-\$ 225.000.000,00	61,2 %	\$ 0,00	0 %
269545	Para Obligaciones Promesa Compraventa	-\$ 225.000.000,00	-\$ 225.000.000,00	61,2 %	\$ 0,00	0 %
26954501	Promesa Compraventa	-\$ 225.000.000,00	-\$ 225.000.000,00	61,2 %	\$ 0,00	0 %
27	Diferidos	-\$ 51.524.971,00	-\$ 63.965.998,00	17,4 %	-\$ 12.441.027,00	24,15 %
2705	Ingresos recibidos por anticipado	-\$ 51.524.971,00	-\$ 63.965.998,00	17,4 %	-\$ 12.441.027,00	24,15 %
270545	Matrículas e Inscripciones	-\$ 51.524.971,00	-\$ 63.965.998,00	17,4 %	-\$ 12.441.027,00	24,15 %
27054501	Saldo a Favor de Estudiantes por Diferentes Conceptos	-\$ 3.643.453,00	-\$ 2.386.564,00	0,6 %	\$ 1.256.889,00	-34,5 %
27054502	Cuota Inicial por Crédito Educativo	-\$ 2.079.870,00	-\$ 1.210.334,00	0,3 %	\$ 869.536,00	-41,81 %
27054503	Desembolso Icetex	-\$ 69.161,00	\$ 0,00		\$ 69.161,00	-100 %

Cuenta	Descripción	Saldo anterior 31/12/2021	Nuevo saldo 31/12/2022	(%)	Variación	
					Absoluta	Porcentual
27054504	Becas y Descuentos	\$ 0,00	\$ 0,00		\$ 0,00	
27054505	Ingresos por Reclasificar	-\$ 33.764.887,00	-\$ 36.276.416,00	9,9 %	-\$ 2.511.529,00	7,44 %
27054506	Matrículas por Diferir	-\$ 11.967.600,00	-\$ 24.092.684,00	6,5 %	-\$ 12.125.084,00	101,32 %
28	Otros pasivos	-\$ 279.450,00	-\$ 465.000,00	0,1 %	-\$ 185.550,00	66,4 %
2815	Ingresos recibidos para terceros	-\$ 279.450,00	-\$ 465.000,00	0,1 %	-\$ 185.550,00	66,4 %
281505	Valores recibidos para terceros	-\$ 279.450,00	-\$ 465.000,00	0,1 %	-\$ 185.550,00	66,4 %
28150502	Universidad UPTC (U.PEDAGOGICA Y TECNOLÓGICA DE COLOMBIA)	-\$ 279.450,00	-\$ 465.000,00	0,1 %	-\$ 185.550,00	66,4 %
28150503	Universidad del Magdalena	\$ 0,00	\$ 0,00		\$ 0,00	
28150507	Universidad Escolme	\$ 0,00	\$ 0,00		\$ 0,00	
28150515	Otros	\$ 0,00	\$ 0,00		\$ 0,00	
3	PATRIMONIO	-\$ 2.849.926.037,16	-\$ 2.766.411.106,84	100,0 %	\$ 83.514.930,32	-2,93 %
32	Superávit de capital	-\$ 37.615.332,50	-\$ 37.615.332,50	1,4 %	\$ 0,00	0 %
3210	Donaciones	-\$ 37.615.332,50	-\$ 37.615.332,50	1,4 %	\$ 0,00	0 %
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 %
33	Reservas	-\$ 176.590.824,00	-\$ 176.590.824,00	6,4 %	\$ 0,00	0 %
3305	Reservas obligatorias	-\$ 176.590.824,00	-\$ 176.590.824,00	6,4 %	\$ 0,00	0 %
330505	Reserva legal	-\$ 176.590.824,00	-\$ 176.590.824,00	6,4 %	\$ 0,00	0 %
33050502	Fondo Fortalecimiento del patrimonio	-\$ 176.590.824,00	-\$ 176.590.824,00	6,4 %	\$ 0,00	0 %
36	Resultados del ejercicio	-\$ 65.214.390,56	\$ 83.514.930,32	(3,0 %)	\$ 148.729.320,88	-228,06 %
3605	Excedente del Ejercicio	-\$ 65.214.390,56	\$ 0,00		\$ 65.214.390,56	-100 %
360501	Excedente del Ejercicio	-\$ 65.214.390,56	\$ 0,00		\$ 65.214.390,56	-100 %
36050101	Excedente del Presente Ejercicio	-\$ 65.214.390,56	\$ 0,00		\$ 65.214.390,56	-100 %
3610	Pérdida del ejercicio	\$ 0,00	\$ 83.514.930,32	(3,0 %)	\$ 83.514.930,32	
361001	Pérdida del ejercicio	\$ 0,00	\$ 83.514.930,32	(3,0 %)	\$ 83.514.930,32	
37	Resultados de ejercicios anteriores	-\$ 2.570.505.490,10	-\$ 2.635.719.880,66	95,3 %	-\$ 65.214.390,56	2,54 %
3705	Utilidades acumuladas	-\$ 2.588.867.279,10	-\$ 2.654.081.669,66	95,9 %	-\$ 65.214.390,56	2,52 %
370501	Excedentes Acumulados	-\$ 2.588.867.279,10	-\$ 2.654.081.669,66	95,9 %	-\$ 65.214.390,56	2,52 %
37050101	Excedentes Acumulados	-\$ 2.596.934.678,10	-\$ 2.600.843.463,66	94,0 %	-\$ 3.908.785,56	0,15 %
37050102	Excedentes Año Anterior	-\$ 10.114.659,73	\$ 64.521.748,25	(2,3 %)	\$ 74.636.407,98	-737,9 %
37050103	Control de Inversiones sobre excedentes	\$ 18.182.058,73	-\$ 117.759.954,25	4,3 %	-\$ 135.942.012,98	-747,67 %
3710	Pérdidas acumuladas	\$ 18.361.789,00	\$ 18.361.789,00	(0,7 %)	\$ 0,00	0 %
371001	Pérdidas acumuladas	\$ 18.361.789,00	\$ 18.361.789,00	(0,7 %)	\$ 0,00	0 %
37100101	Pérdidas acumuladas	\$ 18.361.789,00	\$ 18.361.789,00	(0,7 %)	\$ 0,00	0 %
TOTAL ACTIVO :		\$ 3.199.950.430,40	\$ 3.134.296.201,35	100,0 %	-\$ 65.654.229,05	-2,05 %
TOTAL PASIVO :		-\$ 350.024.393,24	-\$ 367.885.094,51	100,0 %	-\$ 17.860.701,27	5,1 %
TOTAL PATRIMONIO :		-\$ 2.849.926.037,16	-\$ 2.766.411.106,84	100,0 %	\$ 83.514.930,32	-2,93 %
PASIVO + PATRIMONIO :		-\$ 3.199.950.430,40	-\$ 3.134.296.201,35		\$ 65.654.229,05	-2,05 %

Cuenta	Descripción	Saldo anterior 31/12/2021	Nuevo saldo 31/12/2022	(%)	Variación	
					Absoluta	Porcentual
	Resultado ejercicio :		-\$ 83.514.930,32		-\$ 83.514.930,32	