

COLEGIO UNIVERSITARIO SOCORRO  
 NIT 804.014.686-1  
 ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2022- COMPARATIVO 31 DE DICIEMBRE DEL 2021  
 (Valores en pesos)

CODIGO	ACTIVO	PERIODO ACTUAL	PERIODO ACTUAL	DIFERENCIA	%	CODIGO	PASIVO	PERIODO ACTUAL	PERIODO ACTUAL	DIFERENCIA	%
		\$	\$					\$	\$		
11	ACTIVO CORRIENTE	108.923.390	117.858.445	-8.935.055	-7,58		CORRIENTE	18.838.280	5.506.000	13.332.280	242,14
	EFFECTIVO	108.923.390	117.858.445	-8.935.055	-7,58	24	CUENTAS POR PAGAR	18.125.780	5.121.000	13.004.780	253,95
1105	CAJA	0	0	0	0,00	2401	ADQUISICION BIENES Y SS	18.050.780	4.050.000	14.000.780	345,70
1110	BANCOS Y CORPORACIONES	108.923.390	117.858.445	-8.935.055	-7,58	2436	RETENCION EN LA FUENTE	75.000	1.071.000	-996.000	-93,00
						2440	IMPUESTOS GRAVAMENES Y TASAS	0	0	0	0,00
						29	OTROS PASIVOS	712.500	365.000	327.500	100,00
						2910	INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPADO	712.500	275.000	487.500	100,00
	NO CORRIENTE	659.931.853	678.440.973	-18.509.120	-2,73	2917	RETENCIONES Y ANTICIPO DE IMPUESTOS	0	150.000	-150.000	100,00
							PATRIMONIO	750.016.963	790.793.418	-40.776.455	-5,16
16	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	659.931.853	678.440.973	-18.509.120	-2,73		HACIENDA PUBLICA	750.016.963	790.793.418	-40.776.455	-5,16
1655	MAQUINARIA Y EQUIPO	10.787.112	0	10.787.112	#,DIVID'	31	CAPITAL FISCAL	1.054.931.541	1.054.931.541	0	0,00
1665	MUEBLES ENSERES Y EQ OFICINA	40.216.930	21.355.930	18.860.000	68,31	3105	RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES	-304.138.123	-174.859.740	-129.278.383	73,93
1670	EQ. DE COMUNICACION Y COMPUT	1.000.560.983	979.120.483	21.478.500	2,19	3109	RESULTADO DEL EJERCICIO	-40.776.455	-129.278.383	88.501.928	-58,46
1685	DEPRECIACION ACUMULADA	(391.671.172)	(322.036.440)	-69.634.732	21,62	3110	TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	758.855.243	796.299.418	-27.444.175	-3,45
19	OTROS ACTIVOS	0	0	0	0,00			0	0	0	0,00
1970	INTANGIBLES	0	0	0	0,00			0	0	0	0,00
1975	AMORTIZACION ACUMULADA DE INTANGIBLES	0	0	0	0,00			0	0	0	0,00
	TOTAL ACTIVO	758.855.243	796.299.418	-27.444.175	-3,45			0	0	0	0,00

CODIGO	CUENTAS DE ORDEN	PERIODO ACTUAL	PERIODO ACTUAL	DIFERENCIA	%
		\$	\$		
93	ACREEDORAS DE CONTROL	4.254.245.392	3.638.419.000	615.826.392	16,83
9326	BIENES RECIBIDOS EN CUSTODIA	4.254.245.392	3.638.419.000	615.826.392	16,83
99	ACREEDORAS POR CONTRA	4.254.245.392	3.638.419.000	615.826.392	16,83
9915	RESPONSABILIDADES CONTINGENTES POR CONTRA	4.254.245.392	3.638.419.000	615.826.392	16,83



ANTONIO DAVID SILVA CALA  
 Rector



LILIAN ESTHER HERNANDEZ BUSTOS  
 Contadora Pública T.P. 34765-T

## COLEGIO UNIVERSITARIO SOCORRO

NIT 804.014.686-1

## ESTADO DE ACTIVIDAD FINANCIERA, ECONOMICA Y SOCIAL

AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2022- COMPARATIVO 31 DE DICIEMBRE DEL 2021

(Valores en pesos)

CODIGO	CUENTA	PERIODO	PERIODO	DIFERENCIA	%
		ACTUAL	ACTUAL		
		\$	\$		
<b>INGRESOS OPERACIONALES</b>		<u>163.740.439</u>	<u>151.252.764</u>	12.487.675	8,26
43	<b>VENTAS DE SERVICIOS</b>	<u>12.109.500</u>	<u>6.364.000</u>	5.745.500	90,26
4305	Servicios Educativos	12.109.500	6.364.000	5.745.500	90,26
44	<b>TRANSFERENCIAS</b>	<u>151.630.939</u>	<u>144.888.764</u>	6.742.175	4,65
4428	Otras transferencias	151.630.939	144.888.764	6.742.175	4,65
<b>GASTOS DE OPERACION</b>		<u>252.343.381</u>	<u>283.102.561</u>	-30.759.180	-10,87
51	<b>DE ADMINISTRACION</b>	<u>182.708.649</u>	<u>195.358.961</u>	-12.650.312	-6,48
5111	Generales	182.636.478	195.299.709	-12.663.231	-6,48
5120	Impuestos contribuciones y tasas	72.171	59.252	12.919	21,00
53	<b>PROVISIONES, AGOTAMIENTO, DEPRECIACION Y AMORTIZACION</b>	<u>69.634.732</u>	<u>87.743.600</u>	-18.108.868	-20,64
5330	Depreciación de propiedad, planta y equipo	69.634.732	87.743.600	-18.108.868	-20,64
<b>EXCEDENTE(Déficit) OPERACIONAL</b>		<u>(88.602.942)</u>	<u>(131.849.797)</u>	43.246.855	-32,80
48	<b>OTROS INGRESOS</b>	<u>47.838.775</u>	<u>2.571.414</u>	45.267.361	1.760,41
4802	Financieros	964.468	1.001.134	-36.666	-3,66
4808	Otros ingresos ordinarios	46.874.307	1.570.280	45.304.027	2.885,09
<b>SALDO NETO DE CONSOLIDACION EN CUENTA DE RESULTADO</b>		<u>- 40.764.167</u>	<u>- 129.278.383</u>	88.514.216	-68,47
58	<b>OTROS GASTOS</b>	<u>12.288</u>	<u>-</u>		
5802	Comisiones	12.288	-		
<b>EXCEDENTE(Déficit) DEL EJERCICIO</b>		<u>- 40.776.455</u>	<u>- 129.278.383</u>	88.501.928	-68,46

ANTONIO DAVID SILVA CALA  
Rector

LILIAN ESTHER HERNANDEZ BUSTOS  
CONTADOR PUBLICO T.P. No. 34765-T

# *Colegio Universitario Socorro*

Nit 804.014.686-1

Socorro Santander

## NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS A DICIEMBRE 31 DE 2022 COMPARATIVO DICIEMBRE 31 DE 2021

### NOTA 1. ENTIDAD REPORTANTE

#### 1.1. Identificación y funciones

El COLEGIO UNIVERSITARIO, identificado con el Nit 804.014.686-1, con domicilio principal en el Municipio de Socorro, Departamento de Santander, calle 5 12 27, es una Entidad Pública, sin personería Jurídica, adscrita al Ministerio de Educación Nacional, entidad descentralizada del Departamento de Santander, con registro Dane 168755000360.

El COLEGIO UNIVERSITARIO, fue fusionado según resolución No. 12501 del 28 de octubre de 2002, con las escuelas primarias Concentración escolar Kennedy, Concentración Escolar Comuneros y el Instituto Cooperativo Cacique Chanchon.

Que según resoluciones 8130, 12739 y 11286, se amplían los servicios y se renueva el reconocimiento de carácter oficial del COLEGIO UNIVERSITARIO, para los niveles de Educación Formal de Preescolar, Básica Primaria, Básica Secundaria y Media Académica, como también la educación de ciclos lectivos integrados de adultos CLEI III, IV, V Y VI en doce sedes rurales.

Su órgano de dirección se encuentra en cabeza del Consejo Directivo y su representación legal en el Rector designado por la Secretaria de Educación Departamental.

#### 1.2. Declaración de cumplimiento del marco normativo y limitaciones

La contabilidad y los Estados Financieros del COLEGIO UNIVERSITARIO se ciñen al Régimen de Contabilidad Pública, adoptado mediante la regulación contable pública de tipo general y específico, conformado por el Plan General de Contabilidad Pública, el Manual de Procedimientos y la Doctrina Contable Pública.

#### 1.3. Base normativa y periodo cubierto

El COLEGIO UNIVERSITARIO, tiene definido de acuerdo a las normas legales efectuar un corte de cuentas, preparar y difundir los Estados financieros de propósito general con corte en cada trimestre (marzo, junio, septiembre y diciembre), pero la vigencia fiscal corresponde del 1 de enero al 31 de diciembre de 2022, comparativo con 2021.

Los estados financieros son:

- Estado de situación financiera comparativo
- Estado de actividad financiera, económica y social comparativo
- Estado de cambios en el patrimonio
- Notas a los estados financieros comparativos

#### 1.4. Forma de Organización y/o Cobertura

El COLEGIO UNIVERSITARIO, es una entidad descentralizada del municipio que consta de 4 sedes en el Municipio del Socorro, que reporta la información a la Secretaría de Educación Departamental que es la entidad Agregadora de la información financiera.

#### NOTA 2. BASES DE MEDICION Y PRESENTACION UTILIZADAS

##### 2.1. Bases de medición

Los componentes de los estados financieros se miden al costo de adquisición

##### 2.2. Moneda funcional y de presentación, redondeo y materialidad

De acuerdo con las disposiciones legales, la unidad monetaria utilizada por el Colegio para las cuentas que conforma los estados financieros, corresponde al peso colombiano, aproximando los centavos.

##### 2.3. Tratamiento de la moneda extranjera

La entidad no tiene ninguna negociación en moneda extranjera.

##### 2.4. Hechos ocurridos después del periodo contable

Después del cierre contable, no se han generado hechos que afecten la información ni ajustes a los saldos contables.

#### NOTA 3. RESUMEN DE POLITICAS CONTABLES

- Efectivo y equivalente al efectivo

Corresponde al dinero disponible en entidades financieras

- Propiedades, planta y equipo

Incluyen las cuentas que representan el valor de los bienes tangibles de propiedad de la entidad que se utilizan para la prestación de servicios, la administración de la entidad, así como los destinados a generar ingresos y por tanto no están disponibles para la venta en desarrollo de actividades de servicios, siempre que su vida útil probable en condiciones normales de utilización exceda de un año. También se registra los bienes recibidos sin contraprestación de otras entidades.

Se registran por su costo de adquisición, la depreciación se registra utilizando el método de línea recta, de acuerdo con el número de años de vida útil estimado de los activos.

Los bienes adquiridos por un valor inferior o igual a medio (0.5) SMMLV, se registra como activo y se aplica el procedimiento de depreciación de activos de menor cuantía

ACTIVOS DEPRECIABLES	AÑOS DE VIDA UTIL
Maquinaria y equipo	20
Muebles, enseres y equipo de oficina	10
Equipos de comedor, cocina, despensa y hotelería	10
Equipos de comunicación	10
Equipo de computación	5

Los gastos por reparaciones y mantenimiento se cargan a los resultados del ejercicio en la medida en que se incurren. Para aquellos activos que requieren reparación o mantenimiento para incrementar su vida útil, se recalcula su depreciación en la misma proporción.

Durante la vigencia 2021, se realizó reclasificación de cuentas contables, trasladando los activos que se encontraban totalmente depreciados a cuentas de orden, dejando en propiedad planta y equipo solo aquello que está en depreciación.

- Reconocimiento de los ingresos

Los ingresos incluyen los grupos que representan flujos de entrada de recursos generados por la entidad, susceptibles de incrementar el patrimonio público durante el periodo contable, bien sea por aumento de activos o por disminución de pasivos, expresados en forma cuantitativa y que reflejan el desarrollo de la actividad ordinaria y los ingresos de carácter extraordinario, en cumplimiento de las funciones de cometido estatal.

La entidad reconoce sus ingresos en el momento en el cual surge el derecho de recibirlos, siempre que se cumpla con las formalidades legales, atendiendo a las normas básicas de causación y asociación de ingresos y egresos.

- Reconocimiento de Gastos

Los gastos incluyen los grupos que representan los flujos de salida de recursos de la entidad, susceptibles de reducir el patrimonio público durante el periodo contable, bien sea por disminución de activos o por aumento de pasivos, expresados en forma cuantitativa. Son requeridos para el desarrollo de la actividad ordinaria e incluye los originados por situaciones de carácter extraordinario.

La entidad reconoce sus gastos en el momento en el cual surge la obligación de pagar, siempre que se cumpla con las formalidades legales, atendiendo a las normas básicas de causación y asociación de ingresos y egresos.

- Listado de notas que no aplican
  - Nota 6 Inversiones e instrumentos derivados
  - Nota 7 Cuentas por cobrar
  - Nota 8 Préstamos por cobrar
  - Nota 9 Inventarios
  - Nota 11 Bienes uso público
  - Nota 12 Recursos naturales no renovables
  - Nota 13 Propiedades de inversión
  - Nota 14 Activos intangibles
  - Nota 15 Activos biológicos
  - Nota 16 Otros derechos y garantías
  - Nota 17 Arrendamientos
  - Nota 18 Costos de financiación
  - Nota 19 Emisión y colocación de títulos de deuda
  - Nota 20 Préstamos por pagar
  - Nota 22 Beneficios a empleados y plan de activos
  - Nota 23 Provisiones

- Nota 25 Activos y pasivos contingentes  
 Nota 30 Costo de ventas  
 Nota 31 Costos de transformación  
 Nota 32 Acuerdos de concesiones  
 Nota 33 Administración rec de seguridad social en pensiones  
 Nota 34 Var tasa de cambio moneda extranjera  
 Nota 35 Impuesto a las ganancias

**NOTA 5. EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO  
 COMPOSICIÓN**

CÓDIGO CONTABLE	NAT	DESCRIPCIÓN CONCEPTO	SALDOS A CORTES DE		VARIACIÓN VALOR VARIACIÓN
			31/12/2022	31/12/2021	
<b>1.1</b>	<b>Db</b>	<b>EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO</b>	<b>108.923.390,00</b>	<b>117.858.445,00</b>	<b>-8.935.055,00</b>
1.1.05	Db	Caja			0,00
1.1.06	Db	Cuenta única nacional	0,00	0,00	0,00
1.1.07	Db	Reservas internacionales			0,00
1.1.10	Db	Depósitos en instituciones financieras	108.923.390,00	117.858.445,00	-8.935.055,00

**NOTA 5. EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO  
 Anexo 5.1. DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS**

CÓDIGO CONTABLE	NAT	DESCRIPCIÓN CONCEPTO	SALDOS A CORTES DE		VARIACIÓN VALOR VARIACIÓN	RENTABILIDAD	
			31/12/2022	31/12/2021		RENTABILIDAD EN POR CIENTO (C) sobre (B) del PERÍODO	TASA PROMEDIO
<b>1.1.10</b>	<b>Db</b>	<b>DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS</b>	<b>108.923.390,00</b>	<b>117.858.445,00</b>	<b>-8.935.055,00</b>	<b>704.468,00</b>	<b>0,8</b>
1.1.10.05	Db	Cuenta corriente	50.962.507,00	21.179.679,00	29.782.828,00	0,00	
1.1.10.06	Db	Cuenta de ahorro	49.760.883,00	96.478.766,00	-47.117.883,00	964.468,00	0,02

**NOTA 10. PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO  
 COMPOSICIÓN**

CÓDIGO CONTABLE	NAT	DESCRIPCIÓN CONCEPTO	SALDOS A CORTES DE		VARIACIÓN VALOR VARIACIÓN
			31/12/2022	31/12/2021	
<b>1.6</b>	<b>Db</b>	<b>PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO</b>	<b>659.931.853,00</b>	<b>678.440.973,00</b>	<b>-18.509.120,00</b>
1.6.05	Db	Terrenos			0,00
1.6.10	Db	Semovientes y plantas			0,00
1.6.55	Db	Plantas productoras			0,00
1.6.15	Db	Construcciones en curso			0,00
1.6.20	Db	Máquinaria, planta y equipo en montaje			0,00
1.6.25	Db	Propiedades, planta y equipo en tránsito			0,00
1.6.35	Db	Bienes muebles en bodega			0,00
1.6.30	Db	Propiedades, planta y equipo en mantenimiento			0,00
1.6.55	Db	Máquinaria y equipo	10.787.112,00	0,00	10.787.112,00
1.6.65	Db	Muebles, enseres y equipos de oficina	40.216.930,00	21.356.930,00	18.860.000,00
1.6.70	Db	Equipos de comunicación y cómputo	1.000.598.983,00	979.120.483,00	21.478.500,00
1.6.85	Cr	Depreciación acumulada de PPE (cr)	-391.671.172,00	-322.036.440,00	-69.634.732,00
1.6.95	Cr	Deterioro acumulado de PPE (cr)			0,00



CONCEPTO Y TRANSACCIONES	Costo de adquisición	Amortización acumulada	Valor en libros	Porcentaje de deterioro	Porcentaje de mejora	Porcentaje de reemplazo	Porcentaje de actualización	Porcentaje de renovación	Porcentaje de reemplazo	Porcentaje de actualización	Porcentaje de renovación	Porcentaje de reemplazo
<b>MUOVIMIENTO (C=+) (C=)</b>	418.044.500,0	84.038.000,0	333.946.500,0									
<b>INICIALES (C=)</b>	45.707.500,0	11.479.000,0	34.228.500,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Aplicaciones en campo	11.707.500,0	3.479.000,0	8.228.500,0									
Aplicaciones en paradas												
Aplicaciones en rutas												
Aplicaciones de componentes:												
Otro activo de bienes muebles	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
* Describir tipo de transacción												
* Describir tipo de transacción												
<b>MOVIMIENTOS (C=)</b>	372.337.000,0	72.559.000,0	299.778.000,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Operaciones de compra y venta:												
Compra	478.044.500,0		478.044.500,0									1,0
Venta	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Operaciones de compra y venta:												
Otro activo de bienes muebles	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
* Describir tipo de transacción												
* Describir tipo de transacción												
<b>OPERACIONES</b>	326.760.500,0	1.380.000,0	325.380.500,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
<b>CONCEPTOS Y MOVIMIENTOS INICIALES</b>												
Ingresos por traslado de cuentas (C=)	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Salida por traslado de cuentas (C=)												
Aportes/transferencias en efectivo												
Aportes/transferencias en efectivo (C=)												
<b>MUOVIMIENTO (C=)</b>	35.760.000,0	1.380.000,0	34.380.000,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Operaciones:												
Operaciones de compra y venta:												
Ingresos por traslado de cuentas (C=)	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Salida por traslado de cuentas (C=)												
Aportes/transferencias en efectivo												
Aportes/transferencias en efectivo (C=)												
<b>OPERACIONES</b>												
Operaciones de compra y venta:												
Ingresos por traslado de cuentas (C=)	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Salida por traslado de cuentas (C=)												
Aportes/transferencias en efectivo												
Aportes/transferencias en efectivo (C=)												
<b>OPERACIONES</b>	35.760.000,0	1.380.000,0	34.380.000,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Operaciones:												
Operaciones de compra y venta:												
Ingresos por traslado de cuentas (C=)	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Salida por traslado de cuentas (C=)												
Aportes/transferencias en efectivo												
Aportes/transferencias en efectivo (C=)												
<b>OPERACIONES</b>	35.760.000,0	1.380.000,0	34.380.000,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Operaciones:												
Operaciones de compra y venta:												
Ingresos por traslado de cuentas (C=)	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Salida por traslado de cuentas (C=)												
Aportes/transferencias en efectivo												
Aportes/transferencias en efectivo (C=)												
<b>OPERACIONES</b>	35.760.000,0	1.380.000,0	34.380.000,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Operaciones:												
Operaciones de compra y venta:												
Ingresos por traslado de cuentas (C=)	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Salida por traslado de cuentas (C=)												
Aportes/transferencias en efectivo												
Aportes/transferencias en efectivo (C=)												
<b>OPERACIONES</b>	35.760.000,0	1.380.000,0	34.380.000,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Operaciones:												
Operaciones de compra y venta:												
Ingresos por traslado de cuentas (C=)	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Salida por traslado de cuentas (C=)												
Aportes/transferencias en efectivo												
Aportes/transferencias en efectivo (C=)												
<b>OPERACIONES</b>	35.760.000,0	1.380.000,0	34.380.000,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Operaciones:												
Operaciones de compra y venta:												
Ingresos por traslado de cuentas (C=)	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Salida por traslado de cuentas (C=)												
Aportes/transferencias en efectivo												
Aportes/transferencias en efectivo (C=)												

NOTA 10.  
10.4.  
10.4.1

PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO  
ESTIMACIONES  
DEPRECIACIÓN - LÍNEA RECTA

TIPO	DESCRIPCIÓN DE LOS BIENES DE PPE CONCEPTOS	AÑOS DE VIDA ÚTIL (Depreciación línea recta)	
		MÍNIMO	MÁXIMO
MUEBLES	Maquinaria y equipo	1,0	20,0
	Equipos de comunicación y computación	1,0	5,0
	Equipos de transporte, tracción y elevación		
	Equipo médico y científico		
	Muebles, enseres y equipo de oficina	1,0	20,0
	Repuestos		
	Bienes de arte y cultura		
	Equipos de comedor, cocina, despensa y hotelería		
	Semovientes y plantas		
	Otros bienes muebles		

NOTA 21 CUENTAS POR PAGAR  
COMPOSICIÓN

CÓDIGO CONTABLE	NAT	DESCRIPCIÓN CONCEPTO	SALDOS A CORTES DE VIGENCIA					VARIACIÓN VALOR VARIACIÓN	
			SALDO CTE DIC 2022	SALDO NO CTE DIC 2022	SALDO CTE DIC 2021	SALDO NO CTE DIC 2021	SALDO FINAL DIC 2020		
<b>24</b>	<b>Cp</b>	<b>CUENTAS POR PAGAR</b>	<b>18.125.700,00</b>	<b>0,00</b>	<b>5.121.200,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>5.121.200,00</b>
2401	Cv	Adquisición de bienes y servicios recurrentes	18.050.700,00	0,00	4.090.000,00	0,00	0,00	0,00	4.090.000,00
2402	Cv	Adquisición de bienes por pagar							
2403	Cv	Transferencias por pagar							
2404	Cv	Adquisición de bienes y servicios del exterior							
2407	Cv	Reservas a favor de terceros							
2409	Cv	Reservas otorgadas a la fracción del sistema general de seguridad social en salud							
2414	Cv	Reservas en la cuenta de reservas de fondos	75.000,00	0,00	1.171.000,00	0,00	0,00	0,00	1.171.000,00
2418	Cv	Impuestos y contribuciones							
2424	Cv	Cuentas por pagar a otros asegurados							

NOTA 24 OTROS PASIVOS  
COMPOSICIÓN

CÓDIGO CONTABLE	NAT	DESCRIPCIÓN CONCEPTO	SALDOS A CORTES DE VIGENCIA					VARIACIÓN VALOR VARIACIÓN	
			SALDO CTE DICIEMBRE 2022	SALDO NO CTE DIC 2022	SALDO FINAL DIC 2022	SALDO CTE DICIEMBRE 2021	SALDO NO CTE DIC 2021		SALDO FINAL DIC 2021
<b>25</b>	<b>Cp</b>	<b>OTROS PASIVOS</b>	<b>712.500,00</b>	<b>0,00</b>	<b>712.500,00</b>	<b>185.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>185.000,00</b>	<b>527.500,00</b>
2501	Cv	Activos y otros pasivos							
2502	Cv	Reservas otorgadas en administrativas							
2509	Cv	Depositos otorgados en garantía							
2514	Cv	Reservas de los estados financieros para supramiento en salud							
2530	Cv	Impuestos recibidos por otra parte	312.500,00	0,00	712.500,00	220.000,00	0,00	220.000,00	492.500,00
2537	Cv	Estados financieros y otros de reservas	0,00	0,00	0,00	185.000,00	0,00	185.000,00	185.000,00

NOTA 26 CUENTAS DE ORDEN  
26.1 CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS

CÓDIGO CONTABLE	NAT	DESCRIPCIÓN CONCEPTO	SALDOS A CORTES DE VIGENCIA		VARIACIÓN VALOR VARIACIÓN
			31/12/2022	31/12/2021	
	<b>Dd</b>	<b>CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS</b>	<b>0,00</b>	<b>815.496.292,00</b>	<b>-815.496.292,00</b>
9.1	Dd	ACTIVOS CONTINGENTES			0,00
9.2	Dd	DEUDORAS FISCALES			0,00
<b>9.3</b>	<b>Dd</b>	<b>DEUDORAS DE CONTROL</b>	<b>4.254.245.392,00</b>	<b>4.453.915.292,00</b>	<b>-199.669.900,00</b>
9.3.01	Dd	Bienes y derechos entregados en garantía			0,00
9.3.02	Dd	Bienes entregados en custodia			0,00
9.3.04	Dd	Derechos forpjet			0,00
9.3.06	Dd	Bienes, libros y especies no colocados			0,00
9.3.07	Dd	Documentos entregados para su cobro	4.254.245.392,00	4.453.915.292,00	-199.669.900,00
9.3.08	Dd	Mercancías entregadas en consignación			0,00
9.3.11	Dd	Bienes y derechos retenidos			0,00
9.3.12	Dd	Bienes entregados en explotación			0,00
9.3.13	Dd	Títulos de inversión amortizados			0,00
9.3.17	Dd	Facturación global en venta de servicios de salud			0,00
9.3.25	Dd	Activos y flujos financieros titularizados			0,00
9.3.30	Dd	Bienes entregados a terceros			0,00
9.3.35	Dd	Préstamos aprobados por desembolsar			0,00
9.3.67	Dd	Recaudado por la enajenación de activos al sector privado			0,00
9.3.68	Dd	Ejecución de proyectos de inversión			0,00
9.3.69	Dd	Responsabilidades en proceso			0,00
9.3.90	Dd	Derechos de explotación o producción			0,00
9.3.70	Dd	Registros por recaudar			0,00
<b>9.9</b>	<b>Dd</b>	<b>CARTERA ADQUIRIDA</b>	<b>-4.254.245.392,00</b>	<b>-3.638.419.000,00</b>	<b>-615.826.392,00</b>
9.9.05	Dd	Bienes de uso público			0,00
9.9.10	Dd	Bienes históricos y culturales			0,00
9.9.15	Dd	Desembolsos bienestar universitario	-4.254.245.392,00	-3.638.419.000,00	-615.826.392,00



NOTA 27. PATRIMONIO  
COMPOSICIÓN

CÓDIGO CONTABLE	NAT	DESCRIPCIÓN CONCEPTO	SALDOS A CORTES DE		VARIACIÓN VALOR VARIACIÓN
			31/12/2021	31/12/2020	
<b>3.1</b>	<b>Cr</b>	<b>PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO</b>	<b>750,016,963,00</b>	<b>790,793,418,00</b>	<b>-40,776,455,00</b>
3.1.05	Cr	Capital fiscal			0,00
3.1.06	Cr	Capital de los fondos de reservas de pensiones	1,094,931,541,00	1,094,931,541,00	0,00
3.1.07	Cr	Aportes sociales			0,00
3.1.08	Cr	Capital suscrito y pagado			0,00
3.1.09	Cr	Resultados de ejercicios anteriores	-304,138,121,00	-174,899,740,00	-129,278,383,00
3.1.10	Cr	Resultado del ejercicio	-40,776,455,00	-129,278,383,00	88,501,928,00

NOTA 28. INGRESOS  
COMPOSICIÓN

CÓDIGO CONTABLE	NAT	DESCRIPCIÓN CONCEPTO	SALDOS A CORTES DE		VARIACIÓN VALOR VARIACIÓN
			31/12/2022	31/12/2021	
<b>4</b>	<b>Cr</b>	<b>INGRESOS</b>	<b>211,579,214,00</b>	<b>153,824,178,00</b>	<b>57,755,036,00</b>
4.1	Cr	Ingresos fiscales			0,00
4.2	Cr	Venta de bienes			0,00
4.3	Cr	Venta de servicios	12,109,500,00	6,364,000,00	5,745,500,00
4.4	Cr	Transferencias y subvenciones	151,630,939,00	144,888,764,00	6,742,175,00
4.7	Cr	Operaciones interinstitucionales			0,00
4.8	Cr	Otros ingresos	47,838,775,00	2,571,414,00	45,267,361,00

NOTA 28. INGRESOS  
Anexo 28.1. INGRESOS DE TRANSACCIONES SIN CONTRAPRESTACIÓN

CÓDIGO CONTABLE	NAT	DESCRIPCIÓN CONCEPTO	SALDOS A CORTES DE		VARIACIÓN VALOR VARIACIÓN
			31/12/2022	31/12/2021	
	<b>Cr</b>	<b>INGRESOS DE TRANSACCIONES SIN CONTRAPRESTACIÓN</b>	<b>151,630,939,00</b>	<b>144,888,764,00</b>	<b>6,742,175,00</b>
<b>4.1</b>	<b>Cr</b>	<b>INGRESOS FISCALES</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
4.1.05	Cr	Impuestos			0,00
4.1.10	Cr	Contribuciones, tasas e ingresos no tributarios			0,00
4.1.11	Cr	Regalías			0,00
4.1.14	Cr	Aportes sobre la nómina			0,00
4.1.15	Cr	Rentas por fiscales			0,00
4.1.16	Cr	Recursos destinados a la financiación del sistema general de seguridad social en salud			0,00
4.1.95	Dh	Devoluciones y descuentos (dh)			0,00
<b>4.4</b>	<b>Cr</b>	<b>TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES</b>	<b>151,630,939,00</b>	<b>144,888,764,00</b>	<b>6,742,175,00</b>
4.4.08	Cr	Sistema general de participaciones			0,00
4.4.13	Cr	Sistema general de regalías			0,00
4.4.21	Cr	Sistema general de seguridad social en salud			0,00
4.4.28	Cr	Otras transferencias	151,630,939,00	144,888,764,00	6,742,175,00
<b>4.7</b>	<b>Cr</b>	<b>OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

NOTA 28. INGRESOS  
 Anexo 28.2. INGRESOS DE TRANSACCIONES CON CONTRAPRESTACION

CÓDIGO CONTABLE	NAT	DESCRIPCIÓN CONCEPTO	SALDOS A CORTES DE		VARIACIÓN VALOR VARIACIÓN
			31/12/2021	31/12/2020	
	Cr	<b>INGRESOS DE TRANSACCIONES CON CONTRAPRESTACIÓN</b>			
4.2	Cr	Venta de bienes	59.948.275,00	8.935.414,00	51.012.861,00
4.2.01	Cr	Productos agropecuarios, de silvicultura, avicultura y pesca	0,00	0,00	0,00
4.2.03	Cr	Productos alimenticios, bebidas y alcoholes			0,00
4.2.04	Cr	Productos manufacturados			0,00
4.2.06	Cr	Construcciones			0,00
4.2.10	Cr	Bienes comercializados			0,00
4.2.95	Db	Devoluciones, rebajas y descuentos en venta de bienes (db)			0,00
4.3	Cr	Venta de servicios			0,00
4.3.05	Cr	Servicios educativos	12.109.500,00	6.364.000,00	5.745.500,00
4.3.11	Cr	Administración del sistema de seguridad social en salud	12.109.500,00	6.364.000,00	5.745.500,00
4.3.12	Cr	Servicios de salud			0,00
4.3.15	Cr	Servicio de energía			0,00
4.3.21	Cr	Servicio de acueducto			0,00
4.3.22	Cr	Servicio de alcantarillado			0,00
4.3.23	Cr	Servicio de aseo			0,00
4.3.95	Cr	<del>XXXXXXXXXXXXXXXXXXXXXXX</del>			0,00
4.3.95	Db	Devoluciones, rebajas y descuentos en venta de servicios (db)			0,00
4.8	Cr	Otros ingresos			0,00
4.8.02	Cr	Financieros	47.838.775,00	2.571.414,00	45.267.361,00
4.8.06	Cr	Ajuste por diferencia en cambio	964.468,00	1.001.134,00	-36.666,00
4.8.08	Cr	Ingresos diversos	46.874.307,00	1.570.280,00	45.304.027,00

Las presentes notas forman parte de los estados financieros del COLEGIO UNIVERSITARIO del Socorro por la vigencia 2021

**ANTONIO DAVID SILVA GALA**  
 Rector

**LILIAN ESTHER HERNANDEZ BUSTOS**  
 Contadora Pública T.P. 34765-T