

UNIVERSIDAD DE CORDOBA  
BALANCE GENERAL  
A JUNIO 30 DE 2017  
(Cifras en miles de pesos)

| ACTIVOS                                 | JUN.30-2017        | DIC.31-2016        | PASIVOS                                       | JUN.30-2017       | DIC.31-2016       |
|---|--------------------|--------------------|---|-------------------|-------------------|
| <b>ACTIVO CORRIENTE</b>                 | <b>28.453.797</b>  | <b>27.056.987</b>  | <b>PASIVO CORRIENTE</b>                       | <b>12.939.389</b> | <b>12.584.114</b> |
| <b>Efectivo</b>                         | <b>17.818.923</b>  | <b>16.696.577</b>  | <b>Cuentas por Pagar</b>                      | <b>5.624.701</b>  | <b>5.664.506</b>  |
| Caja                                    | 135.000            | 0                  |   |                   |                   |
| Depósitos en Instituciones financieras  | 17.683.923         | 16.696.577         | Adquisición de bienes y servicios nales       | 21.932            | 287.348           |
|   |                    |                    | Acreedores                                    | 2.232.625         | 2.513.815         |
|   |                    |                    | Retención en la Fuente e impuesto de timb     | 326.010           | 832.708           |
|   |                    |                    | Recursos recibidos en Administración          | 3.044.134         | 2.030.635         |
| <b>Deudores</b>                         | <b>10.095.132</b>  | <b>9.661.490</b>   |   |                   |                   |
| Ingresos no Tributarios                 | 49.719             | 0                  |   |                   |                   |
| Prestación de Servicios                 | 10.016             | 99.280             |   |                   |                   |
| Servicios de Salud                      | 13.730             | 13.730             |   |                   |                   |
| Administración de Sistema y S. Social   | 745.164            | 469.802            |   |                   |                   |
| Transferencia por cobrar                | 0                  | 121.615            |   |                   |                   |
| Avances y Anticipos Entregados          | 1.561.057          | 0                  |   |                   |                   |
| Saldos a favor por impuestos            | 932.176            | 1.012.077          |   |                   |                   |
| Otros Deudores                          | 6.630.687          | 7.792.384          |   |                   |                   |
| Deudas de difícil cobro                 | 445.721            | 493.644            |   |                   |                   |
| Provisión para deudores                 | -293.138           | -341.042           | <b>Obligaciones Laborales y de Seg.Social</b> | <b>1.993.822</b>  | <b>2.206.098</b>  |
|   |                    |                    |   |                   |                   |
| <b>Otros Activos</b>                    | <b>539.742</b>     | <b>698.920</b>     | Salarios y Prestaciones Sociales              | 40.546            | 15.000            |
| Gastos Pagados por anticipados          | 539.742            | 698.920            | Pensiones y prestaciones economicas           | 1.953.276         | 2.191.098         |
|   |                    |                    |   |                   |                   |
| <b>ACTIVO NO CORRIENTE</b>              | <b>353.095.591</b> | <b>353.919.766</b> | <b>Pasivos Estimados</b>                      | <b>4.199.281</b>  | <b>3.553.807</b>  |
| <b>Propiedades, Planta y Equipo</b>     | <b>94.113.831</b>  | <b>94.892.606</b>  |   |                   |                   |
| Terrenos                                | 3.303              | 3.303              | Provision para prestaciones sociales          | 4.199.281         | 3.553.807         |
| Semovientes                             | 154.548            | 154.548            |   |                   |                   |
| Construcciones en Curso                 | 5.417.358          | 7.394.530          |   |                   |                   |
| Maquinaria, Planta y Equipos            | 659.729            | 659.729            | <b>Otros Pasivos</b>                          | <b>1.121.585</b>  | <b>1.159.703</b>  |
| Maquinaria, planta y equipo en transito | 0                  | 0                  | Recaudos a favor de Terceros                  | 1.121.585         | 1.159.703         |
| Bienes muebles en bodega                | 21.651.360         | 23.884.978         |   |                   |                   |

|  |                    |                    |  |                    |                    |
|--|--------------------|--------------------|--|--------------------|--------------------|
| Edificaciones                              | 70.260.611         | 65.547.337         | <b>PASIVOS NO CORRIENTE</b>                | <b>77.249.886</b>  | <b>94.198.114</b>  |
| Plantas, Ductos y Túneles                  | 188.367            | 188.367            |  |                    |                    |
| Redes, Líneas y Cables                     | 1.161.153          | 1.161.153          | <b>Pasivos Estimados</b>                   | <b>77.249.886</b>  | <b>94.198.114</b>  |
| Maquinaria y Equipo                        | 4.466.707          | 4.466.707          | Provisión para Contingencias               | 6.607.530          | 5.723.832          |
| Equipo Médico y Científico                 | 12.874.514         | 12.874.514         | Provisión para Pensiones                   | 70.642.356         | 88.474.282         |
| Muebles, enseres y equipos de oficina      | 3.809.680          | 3.809.680          |  |                    |                    |
| Equipos de comunicación y computación      | 12.232.706         | 12.437.735         |  |                    |                    |
| Equipo de Transporte, tracción y elevación | 1.105.418          | 1.105.418          | <b>TOTAL PASIVO</b>                        | <b>90.189.275</b>  | <b>106.782.228</b> |
| Equipo de comedor, Cocina, despensa        | 238.953            | 238.953            |  |                    |                    |
| Depreciación acumulada (Cr)                | -38.186.355        | -37.110.125        |  |                    |                    |
| Amortización Acumulada (Cr)                | -36.093            | -36.093            | <b>PATRIMONIO</b>                          | <b>291.360.113</b> | <b>274.194.525</b> |
| Provisión para Protección de Propiedades   | -1.888.128         | -1.888.128         |  |                    |                    |
| <b>Otros Activos</b>                       | <b>258.981.760</b> | <b>259.027.160</b> | <b>Patrimonio Institucional</b>            | <b>291.360.113</b> | <b>274.194.525</b> |
|  |                    |                    | Capital Fiscal                             | -51.541.492        | -50.428.543        |
| Bienes de Arte y Cultura                   | 2.474.507          | 2.474.507          | Resultado del ejercicios anteriores        | 65.079.010         | 54.949.973         |
| Intangibles                                | 2.379.834          | 2.379.834          | Resultado del ejercicio                    | 17.764.807         | 10.129.036         |
| Amortización Acumulada (Cr)                | -1.327.438         | -1.282.038         | Superavit por Valorización                 | 255.454.857        | 255.454.857        |
| Valorizaciones                             | 255.454.857        | 255.454.857        | Efectos del Sanearamiento Contable         | 5.230.242          | 5.230.242          |
| <b>TOTAL ACTIVOS</b>                       | <b>381.549.388</b> | <b>380.976.753</b> | Provisiones, Depreciación y Amortizaciones | -627.311           | -1.141.040         |
|  |                    |                    | <b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO</b>           | <b>381.549.388</b> | <b>380.976.753</b> |
| <b>CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS</b>           | <b>0</b>           | <b>0</b>           | <b>CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS</b>         | <b>0</b>           | <b>0</b>           |
| <b>DERECHOS CONTINGENTES</b>               | <b>15.011.915</b>  | <b>15.011.915</b>  | <b>Responsabilidades Contingentes</b>      | <b>14.243.765</b>  | <b>13.093.289</b>  |
| Litigios y Demandas                        | 15.011.915         | 15.011.915         | Litigios y demandas                        | 14.243.765         | 13.093.289         |
| <b>DEUDORAS DE CONTROL</b>                 | <b>26.200</b>      | <b>26.200</b>      | <b>Acreedoras por el contra (Db)</b>       | <b>14.243.765</b>  | <b>13.093.289</b>  |
| Activos Retirados                          | 26.200             | 26.200             | Responsabilidades Contingentes             | 14.243.765         | 13.093.289         |
| <b>DEUDORAS POR EL CONTRA</b>              | <b>15.038.115</b>  | <b>15.038.115</b>  |  |                    |                    |
| Derechos contingentes por el contra        | 15.011.915         | 15.011.915         |  |                    |                    |
| Deudoras de control por el contra          | 26.200             | 26.200             |  |                    |                    |

JAIRO MIGUEL TORRES OVIEDO  
REPRESENTANTE LEGAL

LUIS ALFONSO DÍAZ VARGAS  
JEFE DIVISIÓN DE ASUNTOS FINANCIEROS

DELCY Y. SANCHEZ MARTINEZ  
CONTADOR PÚBLICO T.P. 80323-T

**UNIVERSIDAD DE CORDOBA**  
**ESTADO DE ACTIVIDAD FINANCIERA, ECONOMICA Y SOCIAL**  
**DEL 01 DE ENERO AL 30 DE JUNIO DE 2017**  
**Cifras en miles de pesos**

| CUENTAS                                       | JUN-30-17         | DIC-31-16          |
|---|-------------------|--------------------|
| <b>ACTIVIDADES ORDINARIAS</b>                 |                   |                    |
| <b>Ingresos Operacionales</b>                 | <b>79.814.523</b> | <b>163.313.593</b> |
| <b>Ingresos Fiscales</b>                      | <b>2.972.964</b>  | <b>13.185.646</b>  |
| No tributarios                                | 2.972.964         | 13.185.646         |
| <b>Venta de Bienes</b>                        | <b>426.787</b>    | <b>723.606</b>     |
| Productos Agropecuarios                       | 424.338           | 721.417            |
| Bienes Comercializados                        | 2.449             | 2.189              |
| <b>Venta de Servicios</b>                     | <b>8.596.535</b>  | <b>29.910.419</b>  |
| Servicios Educativos                          | 5.520.306         | 22.879.478         |
| Administración del Régimen de S.S.            | 3.977.741         | 8.501.076          |
| Otros servicios                               | 732.719           | 3.557.863          |
| Devoluciones, Rebajas y Descuentos            | -1.634.231        | -5.027.998         |
| <b>Transferencias</b>                         | <b>67.366.400</b> | <b>118.320.863</b> |
| Otras Transferencias                          | 67.366.400        | 118.320.863        |
| <b>Otros Ingresos</b>                         | <b>451.837</b>    | <b>1.173.059</b>   |
| Financieros                                   | 200.853           | 643.843            |
| Otros Ingresos Ordinarios                     | 175.783           | 252.792            |
| Ajustes de Ejercicios anteriores              | 75.201            | 276.424            |
| <b>Costos de Ventas</b>                       | <b>15.990.150</b> | <b>27.674.845</b>  |
| <b>Costo de ventas de servicios</b>           | <b>15.990.150</b> | <b>27.674.845</b>  |
| Servicios Educativos                          | 15.809.340        | 27.672.259         |
| Bienes Comercializados                        | 180.810           | 2.586              |
| <b>Gastos Operacionales</b>                   | <b>47.291.517</b> | <b>126.487.454</b> |
| <b>De administración</b>                      | <b>25.924.883</b> | <b>78.912.881</b>  |
| Sueldos y Salarios                            | 13.882.671        | 24.981.072         |
| Contribuciones Imputadas                      | 1.216.930         | 34.461.350         |
| Contribuciones efectivas                      | 4.471.396         | 7.161.371          |
| Aportes sobre la nómina                       | 517.988           | 911.770            |
| Generales                                     | 5.815.586         | 11.153.464         |
| Impuestos, contribuciones y tasas             | 20.312            | 243.854            |
| <b>De Operación</b>                           | <b>17.555.078</b> | <b>37.665.371</b>  |
| Sueldos y Salarios                            | 9.329.609         | 18.771.529         |
| Contribuciones imputadas                      | 3.017.097         | 6.696.635          |
| Contribuciones efectivas                      | 1.288.753         | 2.610.287          |
| Aportes sobre la nómina                       | 164.525           | 351.224            |
| Generales                                     | 3.755.094         | 9.234.288          |
| Impuestos, contribuciones y tasas             | 0                 | 1.408              |
| <b>Provisiones, agotamiento, amortización</b> | <b>1.230.393</b>  | <b>2.100.583</b>   |

|  |                          |                         |
|--|--------------------------|-------------------------|
| Provisión para contingencias               | 1.230.393                | 2.100.583               |
| <b>Otros Gastos</b>                        | <b>2.581.163</b>         | <b>7.808.619</b>        |
| Comisiones                                 | 129.166                  | 275.024                 |
| Otros gastos Ordinarios                    | 2.000                    | 923.494                 |
| Ajustes de ejercicios anteriores           | 2.449.997                | 6.610.101               |
| <b>Excedente (déficit) Operacional</b>     | <b><u>16.532.856</u></b> | <b><u>9.151.294</u></b> |
| <b>Ingreso No operacionales</b>            |                          |                         |
| <b>Otros ingresos</b>                      | <b>50.769</b>            | <b>113.280</b>          |
| Otros Ingresos Ordinarios                  | 50769                    | 113280                  |
| <b>Gastos No operacionales</b>             | <b>0</b>                 | <b>0</b>                |
| Otros Gastos                               | 0                        | 0                       |
| <b>EXCEDENTE DÉFICIT NO OPERACIONAL</b>    | <b>50.769</b>            | <b>113.280</b>          |
| <b>EXCEDENTE DE ACTIVIDADES ORDINARIAS</b> | <b><u>16.583.625</u></b> | <b><u>9.264.574</u></b> |
| <b>PARTIDAS EXTRAORDINARIAS</b>            | <b>1.181.182</b>         | <b>864.462</b>          |
| <b>INGRESOS EXTRAORDINARIOS</b>            | <b>1.181.182</b>         | <b>864.462</b>          |
| Extraordinarios                            | 1.181.182                | 864.462                 |
| <b>GASTOS EXTRAORDINARIOS</b>              | <b>0</b>                 | <b>0</b>                |
| Extraordinarios                            | 0                        | 0                       |
| <b>EXCEDENTE (DÉFICIT) DEL EJERCICIO</b>   | <b>17.764.807</b>        | <b>10.129.036</b>       |

  
**JAIRO MIGUEL TORRES OVIEDO**  
 REPRESENTANTE LEGAL

  
**LUIS ALFONSO DIAZ VARGAS**  
 JEFE DIVISION DE ASUNTOS FINANCIEROS

  
**DELCY YANET SANCHEZ MARTINEZ,**  
 CONTADOR PUBLICO  
 T.P. 80325-T



**UNIVERSIDAD DE CÓRDOBA**  
**ESTADOS DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO**  
**A JUN 30 DE 2017**  
**Miles de Pesos**

|   |               |               | VALORES           |
|---|---------------|---------------|-------------------|
| Saldo del patrimonio a 31 de Diciembre de 2016  |               |               | 274.194.525       |
| Variaciones patrimoniales durante el año 2017   |               |               | 17.165.588        |
| Saldo del patrimonio a 30 de Junio de 2017      |               |               | 291.360.113       |
| <b>DETALLE DE LAS VARIACIONES PATRIMONIALES</b> | <b>jun-17</b> | <b>dic-16</b> |                   |
| <b>INCREMENTOS</b>                              |               |               | <b>17.165.588</b> |
| PROVISIONES DEPRECIACIONES Y AMORTIZACIONES     | -627.311      | -1.141.040    |                   |
| RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES             | 65.079.010    | 54.949.973    |                   |
| RESULTADO DEL EJERCICIO (superavit)             | 17.764.807    | 10.129.036    |                   |
| CAPITAL FISCAL                                  | -51.541.492   | -50.428.543   |                   |
| <b>PARTIDAS SIN VARIACION</b>                   |               |               | <b>0</b>          |
| EFFECTOS DEL SANEAMIENTO CONTABLE               | 5.230.242     | 5.230.242     |                   |
| SUPERAVIT POR VALORIZACION                      | 255.454.857   | 255.454.857   |                   |

  
**JAIRO MIGUEL TORRES OVIEDO**  
 REPRESENTANTE LEGAL

  
**LUIS ALFONSO DIAZ VARGAS**  
 JEFE DIVISION DE ASUNTOS FINANCIEROS

  
**DELICY Y. SANCHEZ MARTINEZ**  
 CONTADOR PUBLICO T.P. 80325-T