



CORPORACIÓN DE UNIVERSIDADES DEL CENTRO DE BOGOTÁ
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA AL 31 DE DICIEMBRE DE 2022 - 2021
 (Cifras en pesos colombianos)

ACTIVO	Nota	2022	2021	VARIACION (\$)	VAR (%)
Caja		345,800	545,800	(200,000)	(36.64)
Bancos y otras entidades		83,004,474	81,722,489	1,281,985	1.57
Equivalente al Efectivo		387,880,990	372,550,544	15,330,446	4.11
EFFECTIVO EQUIVALENTE AL EFFECTIVO	3	471,231,264	454,818,833	16,412,431	3.61
Ingresos Por Cobrar Cuotas de Sostenimiento		9,079,840	-	9,079,840	100
Anticipo de Impuestos		34,020,711	40,043,711	(6,023,000)	(15.04)
Deudores Varios		5,251,240	3,844,491	1,406,749	36.59
INSTRUMENTOS FINANCIEROS CUENTAS COMERCIAI	4	48,351,791	43,888,202	4,463,589	10.17
Equipo de Oficina		506,000	506,000	-	-
Equipo de Computo y Comunicación		6,370,400	6,370,400	-	-
Total Equipo de Oficina, Computo y Comunicación		6,876,400	6,876,400	-	-
(-) Depreciación Equipo de Oficina, Computo y Comunicación		(6,876,400)	(6,876,400)	-	-
PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	5	-	-	-	-
TOTAL DEL ACTIVO		519,583,055	498,707,034	20,876,021	4.19
-					
PASIVO	Nota				
Costos y Gastos por Pagar		-	100,600	(100,600)	(100.00)
Retención en la Fuente		74,313	86,063	(11,750)	(13.65)
Retención de Industria y Comercio		10,471	20,510	(10,039)	(48.95)
CUENTAS POR PAGAR		84,784	207,173	(122,389)	(59.08)
De Industria y Comercio		1,344,000	665,000	679,000	102.11
IMPUESTOS GRAVAMENES Y TASAS		1,344,000	665,000	679,000	102.11
TOTAL PASIVO	6	1,428,784	872,173	556,611	63.82
-					
PATRIMONIO	Nota				
Fondo Social		205,000,000	205,000,000	-	-
CAPITAL SOCIAL		205,000,000	205,000,000	-	-
Asignación Permanente año 2018		-	1,512,084	(1,512,084)	(100.00)
Asignación Permanente año 2019		-	29,833,309	(29,833,309)	(100.00)
Asignación Permanente año 2020		8,016,645	14,032,426	(6,015,781)	(42.87)
Asignación Permanente año 2021		21,013,521	-	21,013,521	100.00
ASIGNACION PERMANENTE		29,030,166	45,377,819	(16,347,653)	(36.03)
Fortalecimiento Patrimonial		76,005,910	76,005,910	-	-
FORTALECIMIENTO PATRIMONIAL		76,005,910	76,005,910	-	-
Protección Patrimonial		150,437,611	150,437,611	-	-
RESERVAS OCASIONALES		150,437,611	150,437,611	-	-
Excedente del Ejercicio		57,680,583	21,013,521	36,667,062	174.49
RESULTADO DEL EJERCICIO		57,680,583	21,013,521	36,667,062	174.49
TOTAL PATRIMONIO	7	518,154,271	497,834,861	20,319,408	4.08
TOTAL PASIVOS Y PATRIMONIO		519,583,055	498,707,034	20,876,021	4.19

Las Notas y Revelaciones adjuntas son parte integral de los Estados Financieros

Juan Manuel Serrano Pérez
JUÁN MANUEL SERRANO
 Representante Legal

MARIO A. GAITÁN FUENTES
 Contador
 T.P. No. 69,823-T
 Miembro CyRS Consultor SAS

FENBAL SALAZAR SERNA
 Revisor Fiscal
 T.P. No. 36110 - T
 (Ver dictamen adjunto)



CORPORACIÓN DE UNIVERSIDADES DEL CENTRO DE BOGOTÁ
ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL AL 31 DE DICIEMBRE 2022 - 2021

(Cifras en pesos colombianos)

CUENTAS	NOTA	2,022.00	2021	VAR (\$)	VAR (%)
INGRESOS					
INGRESOS POR ACTIVIDADES ORDINARIAS					
Objeto Social Principal - Cuota de Sostenimiento		63,558,880	63,558,880	-	-
Objeto Social Principal - Convenio IDPC		45,378,151	-	45,378,151	100.00
TOTAL INGRESOS POR ACTIVIDADES ORDINARIAS		108,937,031	63,558,880	45,378,151	71.40
INGRESOS POR ACTIVIDADES INDIRECTAS					
Financieros		30,169,611	5,288,181	24,881,430	100.00
Diversos		2,005	3,946	(1,941)	(49.19)
TOTAL INGRESOS POR ACTIVIDADES INDIRECTAS		30,171,616	5,292,127	24,879,489	470.12
TOTAL INGRESOS	8	139,108,647	68,851,007	70,257,640	102.04
0					
COSTOS Y GASTOS					
OPERACIONALES DE ADMINISTRACION					
Gastos de Personal		20,680,711	27,642,256	(6,961,545)	(25.18)
Honorarios		7,980,000	7,285,920	694,080	9.53
Impuestos		1,619,122	727,535	891,587	122.55
Seguros		270,744	500,844	(230,100)	(45.94)
Servicios		1,014,821	2,178,728	(1,163,907)	(53.42)
Gastos Legales		1,712,500	1,730,000	(17,500)	(1.01)
Mantenimiento y Reparación Software		190,000	4,005,000	(3,815,000)	(95.26)
Depreciación		0	807,927	(807,927)	(100.00)
Diversos		567,358	328,544	238,814	72.69
Provisión Inversiones		0	1,976,296	(1,976,296)	(100.00)
TOTAL GASTOS OPERACIONALES		34,035,256	47,183,050	(13,147,794)	(27.87)
NO OPERACIONALES					
Financieros		1,251,656	654,436	597,220	91.26
Gastos Diversos		763,000	-	763,000	100.00
TOTAL NO OPERACIONALES		2,014,656	654,436	1,360,220	207.85
TOTAL GASTOS		36,049,912	47,837,486	(11,787,574)	(24.64)
GASTOS POR COSTO DE VENTAS					
Costos y Gastos Proyecto IDPC		45,378,151	-	45,378,151	100.00
TOTAL COSTO DE VENTAS Y DE PRESTACION DE SERVICIOS		45,378,151	-	45,378,151	100.00
TOTAL GASTOS POR COSTO DE VENTAS		45,378,151	-	45,378,151	100.00
TOTAL GASTOS Y COSTOS	9	81,428,063	47,837,486	33,590,578	70.22
EXCEDENTE - DESTINO PATRIMONIAL		57,680,583	21,013,521	36,667,062	174.49

Las Notas y Revelaciones adjuntas son parte integral de los Estados Financieros

Juan Manuel Serrano Pérez
JUAN MANUEL SERRANO
Representante Legal

MARIO A. GAITAN-FUENTES
Contador
T.P. No. 69,823-T
Miembro CyRS Consultor SAS

FERNAL SALAZAR SERNA
Revisor Fiscal
T/P. No. 36110 - T



CORPORACIÓN DE UNIVERSIDADES DEL CENTRO DE BOGOTÁ
ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO A 31 DE DICIEMBRE DE 2022 - 2021

(Cifras en pesos colombianos)

	2,022	2,021
1 ACTIVIDADES DE OPERACION		
Efectivo Recibido y/o entregado por Cuotas de Sostenimiento	(9,079,840)	9,079,840
Efectivo Recibido y/o entregado de Impuestos	6,023,000	(1,488,000)
Efectivo Recibido y/o entregado Deudores Varios	(1,406,749)	1,287,263
Efectivo Recibido y/o entregado de Costos y Gastos por Pagar	(100,600)	70,600
Efectivo Entregado Retención en la Fuente	(11,750)	(14,551)
Efectivo Entregado Retención en la Industria y Comercio	(10,039)	(38,849)
Efectivo Entregado Impuesto de Industria y Comercio	679,000	(99,000)
Efectivo Recibido Ingresos	139,108,647	68,851,007
Efectivo Entregado Costos y Gastos	(81,428,063)	(47,837,486)
EFFECTIVO NETO ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	53,773,605	29,810,824
2 ACTIVIDADES DE INVERSION		
Efectivo Recibido y/o entregado Propiedad Planta y Equipo	-	807,927
EFFECTIVO NETO DE ACTIVIDADES DE INVERSION	-	807,927
3 ACTIVIDADES DE FINANCIACION		
Efectivo Recibido de la Fortalecimiento Patrimonial	-	-
Excedente y/o Pérdida del Ejercicio Anterior	(21,013,521)	(14,032,426)
Efectivo Recibido y/o Entregado en Asignaciones Permanente 2021	21,013,521	-
Efectivo Recibido y/o Entregado en Asignaciones Permanente 2020	(6,015,781)	14,032,426
Efectivo Recibido y/o Entregado en Asignaciones Permanente 2019	(29,833,309)	-
Efectivo Recibido y/o Entregado en Asignaciones Permanente 2018	(1,512,085)	(5,600,000)
EFFECTIVO NETO ACTIVIDADES DE FINANCIACION	(37,361,175)	(5,600,000)
INCREMENTO NETO EN EFECTIVO (1+2+3)	16,412,430	25,018,751
EFECTIVO NETO AL INICIO DEL PERIODO	454,818,833	429,800,082
EFFECTIVO NETO AL FINAL DEL EJERCICIO	471,231,264	454,818,833

Juan Manuel Serrano Pérez
JUAN MANUEL SERRANO
Representante Legal


FENIBAL SALAZAR SERINA
Revisor Fiscal
T. P. 36110 - T

(Ver dictamen adjunto)


MARIO A. GAITAN F.
Contador
T.P. No. 69.823-T
Miembro Cyrus Consultor SAS



CORPORACIÓN DE UNIVERSIDADES DEL CENTRO DE BOGOTÁ
ESTADO DE CAMBIOS EN LA SITUACION FINANCIERA
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2022 - 2021

(Cifras en pesos colombianos)

FUENTES	2022	2021
Recursos Financieros Provistos por:		
Excedentes Netos del año	57,680,583	21,013,521
Disminución en:		
Caja	200,000	-
Cuotas de Sostenimiento	6,023,000	-
Ingresos Por Cobrar Cuotas de Sostenimiento		9,079,840
Deudores Varios		1,287,263
Propiedad Planta y Equipo		807,927
Aumentos en:		
Costos y Gastos por Pagar	-	70,600
Impuesto de Industria y Comercio	679,000	-
Asignación Permanente año 2020	-	14,032,426
Asignación Permanente año 2021	21,013,521	-
Fortalecimiento Patrimonial	-	-
TOTAL RECURSOS PROVISTOS	85,596,104	46,291,577

USOS

Recursos Financieros Aplicados	2022	2021
Aumento en:		
Caja		-
Bancos y Otras Entidades	1,281,985	20,663,179
Equivalente al Efectivo	15,330,446	4,355,572
Ingresos Por Cobrar Cuotas de Sostenimiento	9,079,840	-
Anticipo de Impuestos	-	1,488,000
Deudores Varios	1,406,749	-
Disminución en:		
Costos y Gastos Por Pagar	100,600	-
Retención en la Fuente	11,750	14,551
Retención de Industria y Comercio	10,039	38,849
De industria y Comercio	-	99,000
Asignaciones Permanentes Año 2018	1,512,084	5,600,000
Asignaciones Permanentes Año 2019	29,833,309	
Asignaciones Permanentes Año 2020	6,015,781	
Aplicación Resultado Ejercicio Anterior	21,013,521	14,032,426
TOTAL RECURSOS APLICADOS	85,596,104	46,291,577

Juan Manuel Serrano Pérez
JUAN MANUEL SERRANO
Representante Legal

Mario A. Gaitan F.
MARIO A. GAITAN F.
Contador

T.P. No. 69.823-T
Miembro CyRS Consultor SAS

Fenibal Salazar Serna
FENIBAL SALAZAR SERNA
Revisor Fiscal

T.P. No. 36110 - T
(Ver dictamen adjunto)



CORPORACIÓN DE UNIVERSIDADES DEL CENTRO DE BOGOTÁ
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO A 31 DE DICIEMBRE DE 2022 - 2021
(Cifras en pesos colombianos)

CUENTA	SALDO		VARIACION PATRIMONIAL		SALDO DIC. 31 / 22
	DIC. 31 / 21		DISMINUCION	AUMENTO	
CAPITAL SOCIAL					
Fondo Social	205,000,000	-	-	-	205,000,000
TOTAL CAPITAL SOCIAL	205,000,000	-	-	-	205,000,000
Asignación Permanente año 2018	1,512,084	1,512,084	-	-	-
Asignación Permanente año 2019	29,833,309	29,833,309	-	-	-
Asignación Permanente año 2020	14,032,426	6,015,781	-	-	8,016,645
Asignación Permanente año 2021	-	-	-	21,013,521	21,013,521
ASIGNACION PERMANENTE	45,377,819	37,361,174	21,013,521	21,013,521	29,030,166
Fortalecimiento Patrimonial 2016	62,743,557	-	-	-	62,743,557
Fortalecimiento Patrimonial 2017	4,957,290	-	-	-	4,957,290
Fortalecimiento Patrimonial 2018	4,990,251	-	-	-	4,990,251
Fortalecimiento Patrimonial 2019	3,314,812	-	-	-	3,314,812
FORTALECIMIENTO PATRIMONIAL	76,005,910	-	-	-	76,005,910
RESERVAS OCASIONALES					
Reservas Protección Patrimonial	150,437,611	-	-	-	150,437,611
TOTAL RESERVAS OCASIONALES	150,437,611	-	-	-	150,437,611
RESULTADOS DEL EJERCICIO					
Excedente Ejercicio Actual	21,013,521	21,013,521	57,680,583	-	57,680,583
TOTAL RESULTADO DEL EJERCICIO	21,013,521	21,013,521	57,680,583	57,680,583	57,680,583
TOTAL PATRIMONIO	497,834,861	58,374,695	78,694,104	78,694,104	518,154,271

Juan Manuel Serrano Pérez
JUAN MANUEL SERRANO
Representante Legal

Mario A. Gaitan F.
MARIO A. GAITAN F.
Contador
T.P. No. 69.823 - T
Miembro CyRS Consultc

Fenibal Salazar Serina
FENIBAL SALAZAR SERINA
Revisor Fiscal
T.P. No. 36110 - T
(Ver dictamen adjunto)



CORPORACIÓN DE UNIVERSIDADES DEL CENTRO DE BOGOTÁ

ESTADO DE ASIGNACION PERMANENTE AL 31 DE DICIEMBRE 2022

(Cifras en pesos colombianos)

ESTADO DE ASIGNACION PERMANENTE	2022
Asignación Permanente Por Ejecutar año 2018	1,512,084
Asignación Permanente Por Ejecutar Año 2019	29,833,309
Asignación Permanente Por Ejecutar Año 2020	14,032,426
Asignación Permanente Por Ejecutar Año 2021	21,013,521
TOTAL ASIGNACION PERMANENTE	66,391,339

EJECUCION ASIGNACION PERMANENTE - Actividad Meritoria

Ejecución Proyecto IDPC	20,283,874
Honorarios Director de Proyecto IDPC	14,000,000
Refrigerios Cierre CTV	604,800
Impresión Digital Congreso CTV	2,472,500
TOTAL EJECUCION ASIGNACION PERMANENTE - Actividad Meritoria	37,361,174

ASIGNACIONES PERMANENTES POR EJECUTAR

Asignación Permanente año 2020	8,016,645
Asignación Permanente año 2021	21,013,521
SALDO ASIGNACION PERMANENTE POR EJECUTAR	29,030,166

Juan Manuel Serrano Pérez
JUAN MANUEL SERRANO
Representante Legal