



**CORPORACIÓN DE RESIDENCIAS UNIVERSITARIAS**

Monumento Nacional Resolución 0965 de 2001

Personería Jurídica 3604 de 1958 Minjusticia

NIT 860.021.766-3

**ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA COMPARATIVO A 31 DE DICIEMBRE 2017**

	Notas	2017	2016	Variación	
				\$	%
<b>ACTIVO</b>					
<b>Activo Corriente</b>					
Efectivo y Equivalentes al Efectivo	(3)	2.803.807	29.763.554	-26.959.747	-90,58%
Deudores Comerciales y Otras Cuentas por Cobrar	(4)	292.192.538	327.829.498	-35.636.960	-10,87%
<b>Total Activo Corriente</b>		<b>294.996.345</b>	<b>357.593.052</b>	<b>-62.596.707</b>	<b>-17,51%</b>
<b>Activo No Corriente</b>					
Propiedades Planta y Equipo	(5)	3.396.717.192	3.490.109.592	-93.392.400	-2,68%
Activos Diferidos	(6)	0	511.010	-511.010	0,00%
<b>Total Activo No Corriente</b>		<b>3.396.717.192</b>	<b>3.490.620.602</b>	<b>-93.903.410</b>	<b>-2,69%</b>
<b>TOTAL ACTIVO</b>		<b>3.691.713.537</b>	<b>3.848.213.655</b>	<b>-156.500.117</b>	<b>-4,07%</b>
<b>Cuentas de Orden Deudoras</b>	(19)	<b>750.070.313</b>	<b>681.931.069</b>	<b>68.139.244</b>	<b>9,99%</b>
<b>PASIVO</b>					
<b>Pasivo Corriente</b>					
Obligaciones Financieras	(7)	0	0	0	0,00%
Cuentas por pagar	(8)	52.746.988	17.962.615	34.784.373	193,65%
Impuestos	(9)	182.000	172.185.148	-172.003.148	
Obligaciones laborales	(10)	19.532.930	15.592.103	3.940.827	25,27%
Ingresos recibidos por Anticipado	(12)	716.742	983.249	-266.507	-27,10%
Pasivos estimados	(11)	0	30.000.000	-30.000.000	0,00%
Otros pasivos	(12)	5.759.679	5.284.299	475.380	9,00%
<b>Total Pasivo Corriente</b>		<b>78.938.339</b>	<b>242.007.414</b>	<b>-163.069.075</b>	<b>-67,38%</b>
<b>TOTAL PASIVO</b>		<b>78.938.339</b>	<b>242.007.414</b>	<b>-163.069.075</b>	<b>-67,38%</b>
		373,7%	147,8%		
<b>PATRIMONIO</b>					
Donaciones	(13)	4.232.357.109	4.232.357.109	0	0,00%
Ajustes de NIIF-ESFA		3.898.316	3.898.316	0	0,00%
Utilidades o excedentes Acumulados		29.909.802	29.909.802	0	0,00%
Perdidas Acumuladas		-668.222.976	-668.222.976	0	0,00%
Resultado del Ejercicio		14.832.947	8.263.989	6.568.958	79,49%
<b>TOTAL PATRIMONIO</b>		<b>3.612.775.198</b>	<b>3.606.206.241</b>	<b>6.568.958</b>	<b>0,18%</b>
<b>TOTAL PASIVO MAS PATRIMONIO</b>		<b>3.691.713.537</b>	<b>3.848.213.655</b>	<b>-156.500.117</b>	<b>-4,07%</b>
<b>Ctas de Orden Acreedoras</b>	(19)	<b>77.312.436</b>	<b>77.312.436</b>	<b>0</b>	

Las notas adjuntas son parte integral de los estados financieros.

*David Primo Cabeza*  
**JOSÉ DAVID PRIMO CABEZA**  
 Representante Legal

*Ricardo Coronado Otálora*  
**RICARDO CORONADO OTÁLORA**  
 Contador Público T.P. No. 108.106-T

*Martha Nelcy Bojaca Gomez*  
**MARTHA NELCY BOJACA GOMEZ**  
 Revisor Fiscal T.P. No. 37.580-T



**CORPORACIÓN DE RESIDENCIAS UNIVERSITARIAS**

Monumento Nacional Resolución 0965 de 2001

Personería Jurídica 3604 de 1958 Minjusticia

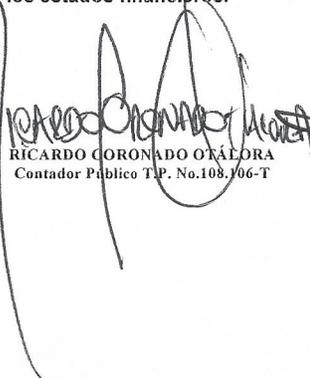
NIT 860.021.766-3

**ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO**  
**COMPARATIVO A 31 DE DICIEMBRE DE 2017 Y 31 DE DICIEMBRE DEL 2016**  
**(Cifras en pesos)**

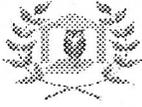
	<u>2017</u>	<u>2016</u>
<b>Donaciones</b>		
Saldo inicial	4.232.357.109	4.232.357.109
Aumento o (disminución)	<u>0</u>	<u>0</u>
<b>Saldo final</b>	<u><b>4.232.357.109</b></u>	<u><b>4.232.357.109</b></u>
<b>Ajustes de NIIF-ESFA</b>		
Saldo inicial	3.898.316	3.898.316
Aumento o (disminución)	<u>0</u>	<u>0</u>
<b>Saldo final</b>	<u><b>3.898.316</b></u>	<u><b>3.898.316</b></u>
<b>Utilidades o excedentes Acumulados</b>		
Saldo inicial	29.909.802	29.909.802
Aumento o (disminución)	<u>0</u>	<u>0</u>
<b>Saldo final</b>	<u><b>29.909.802</b></u>	<u><b>29.909.802</b></u>
<b>Perdidas Acumuladas</b>		
Saldo inicial	-668.222.976	-668.222.976
Aumento o (disminución)	<u>0</u>	<u>0</u>
<b>Saldo final</b>	<u><b>-668.222.976</b></u>	<u><b>-668.222.976</b></u>
<b>Utilidad/Perdida del Periodo</b>	<u><b>14.832.947</b></u>	<u><b>8.263.989</b></u>
<b>Total Patrimonio a 31 de diciembre</b>	<u><u><b>3.612.775.198</b></u></u>	<u><u><b>3.606.206.241</b></u></u>

Las notas adjuntas son parte integral de los estados financieros.

  
JOSE DAVID PRIMO CABEZA  
Representante Legal

  
RICARDO CORONADO OTÁLORA  
Contador Público T.P. No.108.106-T

  
MARTHA NELCY BOTICA GOMEZ  
Revisor Fiscal T.P. No. 37.580-T



**CORPORACIÓN DE RESIDENCIAS UNIVERSITARIAS**

Monumento Nacional Resolución 0965 de 2001

Personería Jurídica 3604 de 1958 Minjusticia

NIT 860.021.766-3

**ESTADO DE RESULTADOS COMPARATIVO**

Por el periodo del 1 de enero a 31 de diciembre de 2017

	Notas	2017	2016	Variación	
				₹	%
<b>INGRESOS OPERACIONALES</b>					
Transferencia universidad nacional		709.538.383	531.549.900	177.988.483	0,00%
Cuotas de sostenimiento		170.267.604	371.348.368	-201.080.764	-54,15%
Descuento en cuotas de sostenimiento		-50.534.602	-47.655.625	-2.878.977	6,04%
<b>Total Ingresos Operacionales</b>	(14)	<b>829.271.385</b>	<b>855.242.643</b>	<b>-25.971.258</b>	<b>-3%</b>
<b>UTILIDAD / PERDIDA BRUTA</b>					
		<b>829.271.385</b>	<b>855.242.643</b>	<b>-25.971.258</b>	<b>-3%</b>
<b>GASTOS OPERACIONALES DE ADMINISTRACION</b>					
Gastos de personal		281.167.641	217.287.354	63.880.287	29,40%
Honorarios		44.078.863	58.820.926	-14.742.063	-25,06%
Impuestos		65.751.744	54.301.587	11.450.157	21,09%
Servicios		296.102.302	266.807.212	29.295.090	10,98%
Gastos legales		1.972.650	1.881.200	91.450	4,86%
Mantenimiento y reparaciones		59.100.202	126.310.632	-67.210.430	-53,21%
Gastos de viaje		383.800	4.632.680	0	0,00%
Depreciaciones		93.392.400	93.392.400	0	0,00%
Diversos		47.587.239	38.476.493	9.110.746	23,68%
Amortizaciones		511.010	1.533.060	-1.022.050	-66,67%
<b>Total Gastos Operacionales de Administración</b>	(15)	<b>915.214.380</b>	<b>863.443.544</b>	<b>56.019.716</b>	<b>6%</b>
<b>UTILIDAD / PERDIDA OPERACIONAL</b>					
		<b>(85.942.995)</b>	<b>(8.200.901)</b>	<b>(77.742.094)</b>	<b>948%</b>
<b>INGRESOS NO OPERACIONALES</b>					
Financieros		65.363	7.188.921	-7.123.558	-99,09%
Recuperaciones		27.810.643	39.228	27.771.415	0,00%
Diversos		113.570.557	64.907.544	48.663.013	74,97%
<b>TOTAL INGRESOS NO OPERACIONALES</b>	(16)	<b>141.446.563</b>	<b>72.135.693</b>	<b>69.310.870</b>	<b>96%</b>
<b>GASTOS NO OPERACIONALES</b>					
	(17)	<b>40.670.621</b>	<b>55.670.803</b>	<b>-15.000.181</b>	<b>-27%</b>
<b>UTILIDAD / PERDIDA ANTES DE IMPUESTOS</b>					
		<b>14.832.947</b>	<b>8.263.989</b>	<b>6.568.958</b>	<b>79%</b>
<b>PROVISIONES</b>					
Provisión para Impuesto de Renta	(18)	0	0	0	0,00%
<b>RESULTADO DEL EJERCICIO</b>		<b>14.832.947</b>	<b>8.263.989</b>	<b>6.568.958</b>	<b>79%</b>

*Jose David Primo Cabeza*  
**JOSE DAVID PRIMO CABEZA**  
 Representante Legal

*Ricardo Coronado Olalora*  
**RICARDO CORONADO OLALORA**  
 Contador Público T.P. No.108/106-T

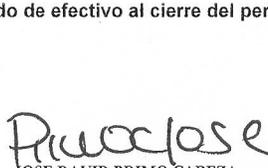
*Martha Nelcy Bojaca Gomez*  
**MARTHA NELCY BOJACA GOMEZ**  
 Revisor Fiscal T.P. No. 37.580-T

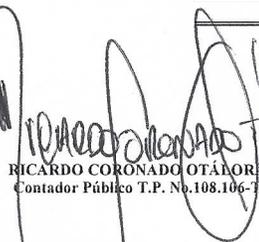


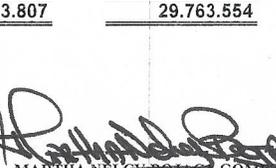
CORPORACIÓN DE RESIDENCIAS UNIVERSITARIAS  
Monumento Nacional Resolución 0965 de 2001  
Personería Jurídica 3604 de 1958 Minjusticia  
NIT 860.021.766-3

**ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO**  
**COMPARATIVO A 31 DE DICIEMBRE DE 2017 Y 31 DE DICIEMBRE DEL 2016**  
(Cifras en pesos)

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
<b>Flujo de Efectivo de Actividades de Operación</b>		
Utilidad (Pérdida) del Ejercicio	<u>14.832.947</u>	<u>8.263.989</u>
<b>Más (menos) partidas que no afectan el efectivo</b>	<u>93.903.410</u>	<u>94.925.460</u>
Depreciación del Período	93.392.400	93.392.400
Amortización cargos diferidos	511.010	1.533.060
<b>Flujo generado por los resultados del período</b>	<u>108.736.357</u>	<u>103.189.449</u>
<b>Aumento o disminución en Activos</b>	<u>35.636.961</u>	<u>-61.523.565</u>
Cuentas por cobrar	35.636.961	-61.523.565
<b>Aumento o Disminución en Pasivos</b>	<u>-163.069.075</u>	<u>-7.136.278</u>
Cuentas por pagar	34.784.373	-26.271.324
Impuestos gravámenes	-172.003.148	19.457.148
Obligaciones laborales	3.940.827	4.349.087
Pasivos Estimados y Provisiones	-30.000.000	-4.500.000
Ingresos recibidos por anticipado	-266.507	371.842
Otros pasivos	475.380	-543.031
<b>Flujo de efectivo neto en actividades de operación</b>	<u>-18.695.757</u>	<u>34.529.606</u>
<b>Actividades de inversión</b>		
patrimonio reinversión de excedentes	-8.263.989	-5.115.433
<b>Flujo neto en actividades de inversión</b>	<u>-8.263.989</u>	<u>-5.115.433</u>
<b>Actividades de financiación</b>		
Incremento de Obligaciones Financieras	0	-1.207.058
<b>Flujo neto en actividades de financiación</b>	<u>0</u>	<u>-1.207.058</u>
<b>Aumento (disminución) del efectivo durante el periodo</b>	<u>-26.959.746</u>	<u>28.207.115</u>
<b>Mas saldo de efectivo al comienzo del periodo</b>	29.763.554	1.556.438
<b>Saldo de efectivo al cierre del periodo</b>	<u>2.803.807</u>	<u>29.763.554</u>

  
JOSE DAVID PRIMO CABEZA  
Representante Legal

  
RICARDO CORONADO OTÁLORA  
Contador Público T.P. No.108.106-1

  
MARTHA NELLY BOTICA GOMEZ  
Revisor Fiscal T.P. No. 37.580-T



## **CORPORACIÓN DE RESIDENCIAS UNIVERSITARIAS**

Monumento Nacional Resolución 0965 de 2001

Personería Jurídica 3604 de 1958 Minjusticia

NIT 860.021.766-3

### **NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**

**31 DE DICIEMBRE DE 2017 Y 2016**

#### **NOTA 1 - ENTE**

La Corporación de Residencias Universitarias esta conformada como una entidad sin animo de lucro inscrita en la alcaldía mayor de Bogotá.

El objeto de la Corporación de Residencias Universitarias es prestar el servicio de alojamiento en condiciones dignas a estudiantes universitarios de pregrado que demuestren su incapacidad económica personal o la de sus padres para cubrir sus necesidades de vivienda y que cumplan con los requisitos de adjudicación establecidos en el reglamento interno.

La Residencia Universitaria se establecerá como monumento a los estudiantes de todos los tiempos que han luchado por la libertad de Colombia. (Ley 45 de 1959).

Para el desarrollo de su objeto social la Corporación podrá celebrar alianzas, convenios o implementar y ejecutar proyectos nacionales o internacionales con instituciones públicas, privadas o mixtas, con el fin de garantizar su estabilidad financiera y social previa aprobación de la Junta Directiva.

La Corporación podrá constituir, recibir, adquirir, administrar o gestionar sus bienes y recursos velando por el mantenimiento, conservación y eficiente destinación a fin de garantizar su estabilidad financiera y social.

Su domicilio principal se encuentra en la ciudad de Bogotá ubicado en la Kr 33 No. 23 - 51 bloque C1 y C2

#### **NOTA 2 - PRINCIPALES POLÍTICAS Y PRÁCTICAS CONTABLES**

##### **Bases de Presentación De Los Estados Financieros**

La Corporación lleva sus registros contables y prepara sus estados financieros en forma comparativa, de conformidad con los principios generalmente aceptados en Colombia descritos en la ley 1314 de 2009, y su decreto 3022 de 2013 donde se regulan los principios de contabilidad e información financiera y de aseguramiento de la información aceptadas en Colombia, en lo correspondiente al grupo 2 de las NIIF para PYMES.

Los estados financieros son considerados de propósito general, son presentados a la Junta Directiva para su aprobación y sirven de base para el conocimiento de la ejecución de los recursos que administra la corporación.

Los estados financieros incluyen los activos, pasivos, patrimonio y el resultado de las operaciones de la Corporación de Residencias Universitarias. En su preparación se tienen como principales políticas y prácticas contables las siguientes:

## PRINCIPALES POLÍTICAS Y PRÁCTICAS CONTABLES

### **a) Unidad de medida**

De acuerdo con disposiciones legales, los hechos económicos se reconocen en la moneda funcional que para los efectos es el Peso Colombiano.

### **b) Período Contable**

La Corporación tiene definido efectuar un corte en sus cuentas, preparar y difundir estados financieros de propósito general una vez al año, con corte al 31 de diciembre.

### **d) Reconocimiento de Ingresos Operacionales**

Los ingresos se causan mensualmente de acuerdo a las cuotas de sostenimiento que se cobran a los estudiantes beneficiarios del programa universitario, además de los subsidios y donaciones que recibe la Corporación para desarrollar su objeto.

### **e) Reconocimientos de Gastos**

Los gastos son reconocidos por el principio de causación o devengo, adicionalmente se realizan las provisiones para el reconocimiento de gastos no facturados por lo proveedores de bienes y servicios.

### **f) Propiedad, Planta y Equipo Neto**

Son registrados al valor de costo de compra y se deprecian con base en el método de línea recta sobre las vidas útiles estimadas según las normas contables de general aceptación en Colombia. Las tasas anuales de depreciación aplicadas son: edificios 5%; muebles, equipo de oficina, y equipos 10%; equipo de computo y telecomunicaciones 33%.

## NOTA 3 - DISPONIBLE

Comprende las cuentas que registran los recursos de liquidez con que cuenta la corporación y que puede utilizar para los fines generales o específicos. Los fondos de caja mas los saldos en bancos, a la fecha no presentan restricción alguna.

<b>Caja</b>	<b><u>2017</u></b>	<b><u>2016</u></b>
Caja General	247.750	1.811.000
Cajas Menores	700.000	700.000
<b>Subtotal</b>	<b><u>947.750</u></b>	<b><u>2.511.000</u></b>
<b>Cuentas corrientes</b>		
Banco Popular Cta Cte 110-012-06003-4	1.436.942	26.818.666
<b>Subtotal</b>	<b><u>1.436.942</u></b>	<b><u>26.818.666</u></b>
<b>Cuentas de ahorro</b>	<b><u>2017</u></b>	<b><u>2016</u></b>
Banco Popular Cta Ah 220-012-72080-1	19.115	33.888
Banco Caja Social 24057228963	400.000	400.000
<b>Subtotal</b>	<b><u>419.115</u></b>	<b><u>433.888</u></b>
<b>Total Disponible</b>	<b><u>2.803.807</u></b>	<b><u>29.763.554</u></b>

La Corporación realiza la mayor parte del recaudo a través de las cuentas bancarias para ejercer mayor control de sus recursos, sin embargo existen dineros que son recaudados en efectivo en la oficina administrativa.

**NOTA 4 – DEUDORES**

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
Cuotas de Sostenimiento por Cobrar (1)	520.126.025	598.113.578
<b>Subtotal</b>	<b>520.126.025</b>	<b>598.113.578</b>
Deudores varios (2)	67.272.622	40.784.624
Provisiones	-295.498.109	-311.116.204
Anticipos y avances	0	47.500
Cuentas por cobrar a trabajadores	292.000	0
<b>Subtotal</b>	<b>-227.933.487</b>	<b>-270.284.080</b>
<b>Total Deudores</b>	<b>292.192.538</b>	<b>327.829.498</b>

(1) Las cuotas de sostenimiento por cobrar corresponden a los saldos pendientes que adeudan los estudiantes al 31 de diciembre de 2017 por valor de \$520,126,025. Se continua con la política del retiro de los estudiantes que cumplen más de tres meses de no cancelar sus cuotas de sostenimiento, los cuales para estos casos pierden su beneficio como residentes de la corporación.

(2) La cuenta de deudores varios corresponde al subsidio de la Universidad Nacional de Diciembre, que es cancelado al inicio del 2018. Esta cuenta disminuye debido a la conciliación que se realizó con las funcionarias que estaban demandadas por faltantes en caja del año 2009 y anteriores, ya que tras este proceso se catigaron estos saldos que estaban provisionados.

**NOTA 5 - PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPOS**

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
Terrenos	2.369.397.517	2.369.397.517
Contrucciones y edificaciones	1.867.847.969	1.867.847.969
Eq.computacion y comunicacion	6.574.000	6.574.000
<b>Subtotal</b>	<b>4.243.819.486</b>	<b>4.243.819.486</b>

Depreciaciones acumuladas	-847.102.294	-753.709.894
<b>Subtotal</b>	<b>-847.102.294</b>	<b>-753.709.894</b>
<b>Total Propiedades Planta y Equipos</b>	<b>3.396.717.192</b>	<b>3.490.109.592</b>

**NOTA 6 - INTANGIBLES Y DIFERIDOS**

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
Software Ingreso Estudiantes a la CRU	0	511.010
<b>Subtotal</b>	<b>0</b>	<b>511.010</b>
<b>Total Diferidos</b>	<b>0</b>	<b>511.010</b>

**NOTA 7 - OBLIGACIONES FINANCIERAS**

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
Sobregiro Contable	0	0
<b>Subtotal</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Total Obligaciones Financieras</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

**NOTA 8 - CUENTAS POR PAGAR**

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
<b>Gastos por Pagar</b>		
Servicios publicos (1)	33.163.958	16.849.296
Servicios en General	10.207.891	0
Honorarios	2.782.464	0
Otros (Elementos de Aseo)	547.250	694.400
<b>Total Gastos por Pagar</b>	<u>46.701.563</u>	<u>17.543.696</u>

(1) Servicios públicos contienen un valor de \$26,192,674 por concepto de acueducto y \$6.923.664 de servicio de energía.

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
Aportes a la nomina	3.344.200	60.500
Acredores varios	2.390.200	0
Retenciones en la fuente	240.172	115.132
Impuesto a las ventas retenido	0	111.602
Impuesto de Industria y Comercio	0	131.685
<b>Total</b>	<u>5.974.572</u>	<u>418.919</u>
<b>Otras Cuentas por Pagar</b>		
Devoluciones a estudiantes	70.853	0
	<u>70.853</u>	<u>0</u>
<b>Total Cuentas por pagar</b>	<u>52.746.988</u>	<u>17.962.615</u>

**NOTA 9 - IMPUESTOS, GRAVAMENES Y TASAS**

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
IVA Generado	0	64.000
Impuesto de Industria y Comercio	182.000	0
Impuesto Predial	0	172.121.148
<b>Total Impuestos por pagar</b>	<u>182.000</u>	<u>172.185.148</u>

Para el año 2017, la Corporación mediante acuerdos de pago logró poner al día la deuda con la Secretaría de Hacienda por concepto de Impuestos Prediales de años anteriores y año 2017.

**NOTA 10 - PASIVOS LABORALES CONSOLIDADOS**

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
Cesantias	12.991.828	10.172.526
Intereses de Cesantias	1.706.860	1.306.581
Vacaciones	4.834.242	4.112.996
<b>Total Pasivos Laborales</b>	<u>19.532.930</u>	<u>15.592.103</u>

**NOTA 11 - PASIVOS ESTIMADOS**

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
Contingencia demandas laborales	0	30.000.000
<b>Total Pasivos Estimados</b>	<u>0</u>	<u>30.000.000</u>

En contingencias por demandas laborales se registran los procesos establecidos en contra de la Corporación por concepto de despido sin justa causa, por las señoras Martha Narvaez, Clara Olaya y Adriana Serna quienes laboraban antes del año 2009. Sin embargo en el año 2017 la Corporación realiza una conciliación con las demandadas dando por terminado este caso.

**NOTA 12 - OTROS PASIVO**

<b>Ingresos recibidos para terceros e ingresos anticipados</b>	<b><u>2017</u></b>	<b><u>2016</u></b>
Otros pasivos - consignaciones no identificadas (2)	5.759.679	5.284.299
Ingresos recibidos por anticipado (cuotas sostenimiento) (1)	716.742	983.249
<b>Total Otros pasivos</b>	<b><u>6.476.421</u></b>	<b><u>6.267.548</u></b>

(1) Los otros valores corresponden a cuotas de sostenimiento anticipadas por estudiantes.

(2) Las consignaciones por identificar corresponden a los valores recaudados en la cuenta corriente del Banco Popular por concepto de cuotas de sostenimiento y de los cuales a la fecha no ha sido posible identificar el depositante. La Corporación solicita periódicamente un reporte al Banco Popular para poder realizar la depuración de estas partidas.

**NOTA 13- PATRIMONIO**

<b>Concepto</b>	<b><u>2017</u></b>	<b><u>2016</u></b>
Donaciones	4.232.357.109	4.232.357.109
Perdidas Acumuladas	-668.222.976	-668.222.976
Utilidades o excedentes Acumulados	29.909.802	29.909.802
Ajustes de NIIF-ESFA	3.898.316	3.898.316
<b>Total</b>	<b><u>3.597.942.252</u></b>	<b><u>3.597.942.252</u></b>
Excedentes o pérdidas del ejercicio	14.832.947	8.263.989
<b>Total</b>	<b><u>14.832.947</u></b>	<b><u>8.263.989</u></b>
<b>Total Patrimonio</b>	<b><u>3.612.775.198</u></b>	<b><u>3.606.206.241</u></b>

Los ajustes de NIIF-ESFA, corresponde al ajustes de cuentas que no estan contempladas por la nueva normatividad o que fueron creadas en la contabilidad desde sus inicios y que no son procedentes según la naturaleza de la entidad, como son; Ajustes por inflación en activos fijos por \$11.113.439, Aportes sociales -\$4.336.158 y Revalorización del patrimonio -\$10.675.597.

**NOTA 14- INGRESOS OPERACIONALES**

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
Subsidio a Estudiantes de la Univ. Nacional	709.538.383	536.233.233
Cuotas de Sostenimiento (1)	153.651.465	343.705.768
Descuento en cuotas de sostenimiento (2)	-50.534.602	-47.655.625
Alojamientos por noches	16.616.139	22.959.267
<b>Total Ingresos Operacionales</b>	<b>829.271.385</b>	<b>855.242.643</b>

(1) Las cuotas de sostenimiento son los valores cobrados a los estudiantes beneficiarios del programa estudiantil.

(2) El valor de los descuentos de las cuotas de sostenimiento de \$50,534,602, se debe a la ejecución de convenios realizados por la corporación con los residentes para disminuir la deuda.

**Descuento en cuotas de sostenimiento**

Concepto	2017	2016
Convenio lavandería	4.258.260	1.674.613
Entrega de cupo	-	2.656.915
Ajustes Promedio Académico de años anteriores.	-	1.854.924
Trabajo en Programa Alimentario	186.000	179.000
Trabajo por cartera	28.989.255	20.981.193
Acuerdos de Pago	4.240.812	10.410.899
Resolución recuperación de cartera	12.860.275	9.898.081
<b>Total general</b>	<b>50.534.602</b>	<b>47.655.625</b>

**NOTA 15 - GASTOS OPERACIONALES****Gastos Operacionales de Administración**

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
Servicios	296.102.302	266.807.212
Gastos de personal	281.167.641	217.287.354
Depreciaciones	93.392.400	93.392.400
Impuestos	65.751.744	54.301.587
Mantenimiento y reparaciones	59.100.202	126.310.632
Honorarios	44.078.863	58.820.926
Diversos	47.587.239	38.476.493
Provision de Cartera	25.166.529	0
Gastos Legales	1.972.650	1.881.200
Amortizaciones	511.010	1.533.060
Gastos de viaje	383.800	4.632.680
<b>Total Gastos Operacionales</b>	<b>915.214.380</b>	<b>863.443.544</b>

**Gastos de Personal**

Numero de Empleados	10 empleados	7 empleados
---------------------	--------------	-------------

**Aumento en Gastos de Personal**

En el año 2017 se crea el cargo de auxiliar de mantenimiento.

Hasta Junio del año 2016 el cargo de Trabajadora Social se estaba manejando por prestación de servicios, de ahí en adelante pasa a un contrato laboral con las prestaciones de ley para empleados.

En el año 2017 se eliminó el contrato con casa limpia, y la personas de servicios generales son contratadas por nómina.

**Honorarios**

Tipo de Honorario	Nombre	2017	2016
Revisoría fiscal		17.216.460	15.978.000
Contador		13.858.800	12.840.000
Asesoría Jurídica		13.003.603	24.402.926
Asesoría de Proyectos			5.600.000

	44,078.863	58,820.926
--	------------	------------

### Mantenimientos

Concepto	2017	2016
Adecuación piso 9	-	13,324.317
Ascensores	1,500.000	3,095.000
Arreglo Baños	4,828.870	-
Arreglo computadores	178.450	2,256.734
Cerrajería	31,638.104	49.600
Compra Materiales	8,818.663	22,892.725
Compra vidrios	622.000	1,065.000
ElectroBomba	1,554.622	-
Enchape de pisos y baños	-	1,998.550
Equipos de Sonido	1,722.532	-
Extintores	-	630.000
Pintura Instalaciones	404.550	8,140.902
Pisos	-	2,758.000
Impermeabilización	1,301.400	36,478.027
Instalaciones Eléctricas	3,820.011	13,196.700
Camas, Escritorios y Armarios	2,711.000	20,425.077
<b>Total general</b>	<b>59,100.202</b>	<b>126,310.632</b>

### Diversos

Concepto	2017	2016
Elementos de Aseo	6,576.496	4,513.559
Elementos de Cafetería	-	245.200
Programa Alimentario	29,021.570	23,801.878
Utiles y papelería	2,282.301	2,831.596
Taxis y buses	2,101.550	2,747.150
DataCredito	6,292.322	2,788.110
Mantenimiento Software	1,313.000	1,549.000
<b>Total diversos</b>	<b>47,587.239</b>	<b>38,476.493</b>

### NOTA 16- INGRESOS NO OPERACIONALES

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
Diversos (2)	113,570.557	64,907.544
Recuperaciones	27,810.643	39.228
Financieros (1)	65.363	7,188.921
<b>Total Ingresos no Operacionales</b>	<b>141,446.563</b>	<b>72,135.693</b>

(1) Corresponde a Intereses bancarios.

(2) En diversos los valores más representativos son; recaudo para el proyecto de bienestar alimentario \$24,697,358 recuperación de cartera \$34,718,190 donaciones de \$26.171.932, donaciones programa alimentario \$13.041.450 y auditorio, lavandería, inscripciones \$14.941.627.

**NOTA 17- GASTOS NO OPERACIONALES**

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
Financieros (1)	23.930.386	23.363.001
Gastos Extraordinarios (2)	16.705.158	19.662.729
Gastos Diversos (3)	0	12.645.073
Otros Gastos Menores	35.077	0
<b>Total Gastos no Operacionales</b>	<b>40.670.621</b>	<b>55.670.803</b>

(1) Los gastos financieros corresponden principalmente al 4 por mil, comisiones e intereses pagados al banco popular por valor de \$3,176,797 y la causación de intereses de mora del impuesto predial de años anteriores por \$20.715.509.

(2) Los gastos extraordinarios estan conformados por \$7,750,229 de actividades recreativas para los estudiantes e Impuestos asumidos por \$8,954,929, Esta cuenta corresponde al IVA deducible por valores que no se pueden descontar en IVA por tener ingresos excluidos, pero los cuales son deducibles la en Renta.

**NOTA 18- IMPUESTO DE RENTA**

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
Impuesto de renta y complementarios	0	0
<b>Total Impuesto de Renta</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

**NOTA 19- CUENTAS DE ORDEN**

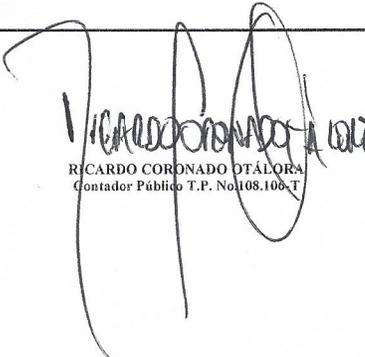
	<u>2017</u>	<u>2016</u>
Cuentas de Orden Deudoras	750.070.313	681.931.069
Cuentas de Orden Acreedores	77.312.436	77.312.436
<b>Total Cuentas de Orden</b>	<b>827.382.749</b>	<b>759.243.505</b>

Las cuentas de orden deudoras por valor de \$750,070,313 corresponden a la cartera de estudiantes que perdieron su calidad de residentes, pero que continuaron viviendo dentro de la Corporación de forma ilegal.

Las cuentas de orden acreedoras por valor de \$77.312.436 a activos totalmente depreciados en la Corporación.

Maquinaria y equipo de oficina	1.254.741
Herramientas	196.641
Muebles y enseres	14.752.745
Equipo de oficina	2.420.810
Equipo de computación	38.759.800
Equipo de comunicaciones	4.733.500
Equipo de hoteles y restaurantes	377.751
Software	81.999
Libros biblioteca	14.734.449
<b>Total</b>	<b>77.312.436</b>

  
**JOSE DAVID PRIMO CABEZA**  
 Representante Legal

  
**RICARDO CORONADO D'ALORA**  
 Contador Público T.P. No.108.100-T

  
**MARTHA NELCY BOJACA GOMEZ**  
 Revisor Fiscal T.P. No. 37.580-T