



CORPORACIÓN UNIVERSITARIA DEL HUILA –CORHUILA
NIT. 800.107.584-2



Notas de Revelación a los Estados Financieros

(Cifras expresadas en pesos)

NOTA 1. ENTIDAD REPORTANTE

La Corporación Universitaria del Huila – Corhuila, creada según acta de constitución suscrita en Neiva el 31 de Mayo de 1988, protocolizada mediante escritura pública No. 2070 de la Notaria Segunda de Neiva de fecha 02 de Junio de 1988. Con personería jurídica reconocida por el Ministerio De Educación Nacional según Resolución No 21000 del 22 de diciembre de 1989, como institución no oficial de Educación Superior, de utilidad común, sin ánimo de lucro, organizada como Corporación y su carácter académico es universitario.

El domicilio principal es Cl 21 # 6 – 01, Neiva - Colombia.

NOTA 2. BASES DE PREPARACION DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

2.1 Declaración de cumplimiento y autorización de los estados financieros

Los estados financieros han sido preparados de acuerdo con las Normas de Contabilidad y de Información Financiera aceptadas en Colombia, las cuales se basan en las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF), junto con sus interpretaciones, emitidas por el Consejo de Normas Internacionales de Contabilidad (*International Accounting Standards Board - IASB, por sus siglas en inglés*); las normas de base corresponden a las traducidas al español y emitidas el 01 de enero de 2017 y a las enmiendas efectuadas durante el año 2017 por el IASB. Estos estados financieros preparados de acuerdo con las normas de información financiera, las cuales comprenden los Decretos 2784 de 2012 y 3023 de 2013, leyes y normas que pudieran tener implicaciones contables y las instrucciones impartidas por las entidades de vigilancia y control, para preparadores de la información financiera que conforman el Grupo 1.

Para efectos legales en Colombia, los estados financieros principales son los estados financieros separados.

2.2 Bases de preparación

Los estados financieros de la Corporación han sido preparados sobre la base de costo histórico, excepto por los siguientes instrumentos financieros, propiedad, planta y equipo, cuentas por

INSTITUCIÓN DE EDUCACIÓN SUPERIOR SUJETA A INSPECCIÓN Y VIGILANCIA POR EL MINISTERIO DE EDUCACIÓN NACIONAL – SNIES 2828

Sede Principal Quirinal: Calle 21 No. 6 - 01 | Campus Prado Alto: Calle 8 No. 32 – 49

PBX: 8754220 | E-mail: contacto@corhuila.edu.co

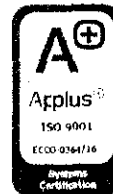
Sede Pitalito: Carrera 2 No. 1 – 27 - PBX: 8360699

Personería Jurídica Res. Ministerio de Educación No. 21000 de Diciembre 22 de 1989

www.corhuila.edu.co



CORPORACIÓN UNIVERSITARIA DEL HUILA –CORHUILA
NIT. 800.107.584-2



cobrar y los intangibles. Que se valúan a sus valores razonables al cierre de cada periodo, como se explica en las políticas contables incluidas más adelante.

El costo histórico generalmente se basa en el valor razonable de la contraprestación entregada a cambio de bienes y servicios.

El valor razonable se define como el precio que se recibiría por vender un activo o que se pagaría por transferir un pasivo en una transacción ordenada entre participantes en el mercado a la fecha de valuación independientemente de si ese precio es observable o estimado utilizando directamente otra técnica de valuación.

Al estimar el valor razonable de un activo o un pasivo, la Corporación tiene en cuenta las características del activo o pasivo, si los participantes del mercado tomarían esas características al momento de fijar el precio del activo o pasivo en la fecha de medición.

El valor razonable para propósitos de medición y / o revelación de estos estados financieros se determina de forma tal, a excepción de las transacciones con pagos basados en acciones que están dentro del alcance de la NIIF 2, las operaciones de arrendamiento que están dentro del alcance de la NIIF 16, y las modificaciones que tienen algunas similitudes con valor razonable, pero no es un valor razonable, tales como el valor neto de realización de la NIC 2.

2.3 Moneda funcional y de presentación

Los estados financieros son presentados en pesos colombianos, que es la moneda funcional. La **Corporación Universitaria del Huila - CORHUILA**. Ha determinado su propia moneda de acuerdo a los requerimientos de la NIC 21 "Efectos de las variaciones en las tasas de cambio de la moneda extranjera". Las partidas incluidas en los estados financieros son medidas usando la Moneda funcional y luego son convertidos a la moneda de presentación de acuerdo a lo establecido en la NIC 21.

2.4 Clasificación de activos y pasivos entre corrientes y no corrientes

En el Estado de Situación Financiera, los activos y pasivos se clasifican en función de sus vencimientos entre corrientes, aquellos con vencimiento igual o inferior a doce meses, y no corrientes, aquellos cuyo vencimiento es superior a doce meses.

2.5 Hipótesis de negocio en marcha

Los estados financieros se elaboran bajo la hipótesis de negocio en marcha, y la Asamblea General ha realizado las siguientes evaluaciones:

INSTITUCIÓN DE EDUCACIÓN SUPERIOR SUJETA A INSPECCIÓN Y VIGILANCIA POR EL MINISTERIO DE EDUCACIÓN NACIONAL – SNIES 2828

Sede Principal Quirinal: Calle 21 No. 6 - 01 | Campus Prado Alto: Calle 8 No. 32 – 49

PBX: 8754220 | E-mail: contacto@corhuila.edu.co

Sede Pitalito: Carrera 2 No. 1 – 27 - PBX: 8360699

Personería Jurídica Res. Ministerio de Educación No. 21000 de Diciembre 22 de 1989

www.corhuila.edu.co



CORPORACIÓN UNIVERSITARIA DEL HUILA –CORHUILA
NIT. 800.107.584-2



- ✓ Nada indica que la Corporación va a cesar su actividad.
- ✓ La Corporación tiene un historial de excedentes financieros para su reinversión.
- ✓ La Corporación tiene facilidades para acceder al crédito financiero.
- ✓ No existen incertidumbres importantes en relación con la continuidad.
- ✓ La Asamblea General no pretende liquidar la Corporación.

NOTA 3. POLITICAS CONTABLES

Las políticas contables que se indican a continuación se han aplicado consistentemente para todos los períodos presentados, a menos que se indique lo contrario.

3.1 Estimaciones y juicios contables significativos

La preparación de los estados financieros requiere que la Vicerrectoría Administrativa y Financiera de la Corporación realice estimaciones para cuantificar algunos de los activos, pasivos, ingresos, gastos y compromisos reconocidos en los Estados Financieros.

Estas estimaciones se han realizado en función de la mejor información disponible sobre los hechos analizados. Revisiones a las estimaciones son reconocidas prospectivamente en el periodo en el cual la estimación es revisada.

3.2 Instrumentos financieros

Para la Corporación Universitaria del Huila, los instrumentos financieros activos están representados por inversiones o derechos de cobro que generan flujos de efectivo a favor de la Corporación, expresados en acciones, cuotas o partes de interés social, títulos valores y otros títulos como bonos, certificados de depósito a término etc., que no corresponden a Equivalentes de Efectivo.

Dichos derechos se clasifican como corrientes (hasta 12 meses) o no corrientes (superior a 12 meses) en función de su vencimiento respectivamente a la fecha de presentación de la información financiera.

Valor razonable

La jerarquía del valor razonable se basa en el nivel de información disponible de mercado que incluye la seguridad de liquidez, la disponibilidad de los precios de intercambio o indicadores generados de las operaciones de mercado (tasas, curvas, volatilidades y otras variables de valoración requerida).

INSTITUCIÓN DE EDUCACIÓN SUPERIOR SUJETA A INSPECCIÓN Y VIGILANCIA POR EL MINISTERIO DE EDUCACIÓN NACIONAL – SNIES 2828

Sede Principal Quirinal: Calle 21 No. 6 - 01 | Campus Prado Alto: Calle 8 No. 32 – 49

PBX: 8754220 | E-mail: contacto@corhuila.edu.co

Sede Pitalito: Carrera 2 No. 1 – 27 - PBX: 8360699

Personería Jurídica Res. Ministerio de Educación No. 21000 de Diciembre 22 de 1989

www.corhuila.edu.co

- Nivel 1: precios de cotización (no ajustados) de mercados activos para activos y pasivos idénticos. Para la Corporación, el nivel 1 incluye valores negociables activamente transados.
- Nivel 2: entradas distintas de nivel 1 que son observables, ya sea directa o indirectamente. Para la Corporación, las entradas del nivel 2 incluyen precios de activos similares, precios obtenidos a través de cotizaciones de corredores de bolsa, y los precios que pueden ser corroborados substancialmente con otros datos observables con el mismo término que el contrato.
- Nivel 3: datos de entrada no observables. La Corporación no utiliza entradas al nivel 3 para cualquiera de sus mediciones recurrentes al valor razonable. Entradas nivel 3 pueden ser necesarias para la determinación del valor razonable asociado con ciertas mediciones no recurrentes de los activos y pasivos no financieros. La Corporación utiliza entradas nivel 3 para determinar el valor razonable de determinados activos no financieros no recurrentes.

Método de la tasa de interés efectiva

El método de la tasa de interés efectiva es un método de cálculo del costo amortizado de un instrumento financiero y de registro del ingreso o gasto financiero a lo largo del período relevante.

La tasa de interés efectiva es la tasa de descuento que iguala exactamente los flujos de efectivo por cobrar o por pagar estimados (incluyendo todas las comisiones, costos de transacción y otras primas o descuentos que estén incluidos en el cálculo de la tasa de interés efectiva) a lo largo de la vida esperada del instrumento financiero (o, cuando sea adecuado, en un periodo más corto) con el importe neto en libros en el reconocimiento inicial.

La tasa aplicada para el cálculo del VPN (Valor Presente Neto), es la tasa libre de riesgo de endeudamiento del estado que fue emitida para el año 2014 y que corresponde al 5.28% EA, que será aplicada durante veinte años.

Deterioro

Los activos financieros a costo amortizado son evaluados por indicadores de deterioro al final de cada período de reporte. Se considera que los activos financieros se han deteriorado cuando existe evidencia objetiva que, como resultado de uno o más eventos que ocurren con posterioridad al reconocimiento inicial, los flujos de efectivo futuros estimados del activo se han afectado.

Para los activos financieros medidos al costo amortizado, el importe de la pérdida por deterioro es la diferencia entre el importe en libros y el valor presente del flujo de efectivo estimado futuro del activo, descontados a la tasa de interés efectiva original del activo financiero.

Baja de activos financieros

La **Corporación Universitaria del Huila – CORHUILA**, da de baja un activo financiero cuando expiren los derechos contractuales sobre los flujos de efectivo del activo financiero y transfiera de manera sustancial los riesgos y ventajas inherentes a la propiedad del activo financiero a otra entidad. Si no se transfieren sustancialmente todos los riesgos y ventajas inherentes a la propiedad y continúa reteniendo el control del activo transferido, se reconoce la participación en el activo y la obligación asociada por los montos que tendría que pagar.

Si se retienen sustancialmente todos los riesgos y ventajas inherentes a la propiedad de un activo financiero transferido, se continuará reconociendo el activo financiero, así como un préstamo colateral por los ingresos recibidos.

3.2.1 Efectivo y equivalentes de efectivo

Para la Corporación Universitaria del Huila, el efectivo comprende el disponible en efectivo, cuentas corrientes y de ahorro en bancos, fondos de inversión, depósitos de corto plazo y otras inversiones a corto plazo de alta liquidez (CDT's), fácilmente convertibles en efectivo y que están sujetos a un riesgo poco significativo de cambios en su valor, de acuerdo con la **Nic 7 Estado de Flujos de Efectivo**.

Los equivalentes al efectivo corresponden, cuando existan, fondos de inversiones o inversiones de corto plazo de gran liquidez, con un vencimiento original de doce meses o menor, que son fácilmente convertibles en efectivo y sujetos a un riesgo poco significativo de cambio en su valor.

3.2.2 Activos financieros

Las inversiones en activos financieros son clasificadas en las siguientes categorías, lo cual depende del propósito de su adquisición:

a. Activos financieros al valor razonable con cambios en los resultados

Son activos financieros al valor razonable con cambios a resultados los activos adquiridos principalmente para venderse en el corto plazo. Los activos financieros al valor razonable con cambios a resultados se reconocen a su valor razonable, los

excedentes o pérdidas que surgen en la re-mediación son reconocidos en el resultado del periodo.

b. Préstamos y cuentas por cobrar

Los préstamos y cuentas por cobrar son activos financieros con pagos fijos o determinables, que no cotizan en un mercado activo, se clasifican en activos corrientes, excepto para los vencimientos superiores a doce meses desde la fecha del Estado de Situación Financiera, que se clasifican como activos no corrientes.

Los préstamos y cuentas por cobrar incluyen cuentas comerciales y otras cuentas por cobrar que son medidas inicialmente a su valor razonable y posteriormente a su costo amortizado, utilizando el método de interés efectivo.

3.2.3 Pasivos financieros

Las cuentas por pagar a proveedores y acreedores son pasivos financieros a corto plazo registrados por su valor nominal, toda vez que no difieren significativamente de su valor razonable.

3.3 Propiedades, planta y equipo

Reconocimiento y medición

Las propiedades, planta y equipo se presentan al costo menos la depreciación acumulada y pérdidas acumuladas por deterioro.

Se consideran capitalizables todos los costos directamente atribuibles a la ubicación del activo en el lugar y en las condiciones necesarias para que pueda operar de la forma prevista por la Corporación. Tales costos principalmente: **a)** su precio de adquisición, incluidos los aranceles de importación y los impuestos indirectos no recuperables, **b)** los costos de beneficios a los empleados, que procedan directamente de la construcción o adquisición **c)** todos los costos directamente atribuibles a la ubicación del activo en el lugar y en las condiciones necesarias para que pueda operar de la forma prevista por la Vicerrectoría Administrativa y Financiera, **e)** la estimación inicial de los costos de desmantelamiento y abandono del elemento.

Cualquier excedente o pérdida en el retiro de algún elemento de propiedades, planta y equipo es reconocida en los resultados del periodo respectivo.

Desembolsos posteriores

Corresponden a todos los desembolsos que se realicen sobre activos existentes con el fin de aumentar o prolongar la vida útil inicial esperada, aumentar la productividad o eficiencia productiva, permitir una reducción significativa de los costos de operación, aumentar el nivel de reservas en áreas de desarrollo o reemplazar una parte o componente de un activo que sea considerado crítico para la operación.

Los gastos de reparaciones, conservación y mantenimiento de carácter ordinario se imputan a resultados del ejercicio en que se producen. No obstante, los desembolsos asociados a mantenimientos mayores son capitalizados.

Depreciación

Las propiedades, planta y equipo se deprecian siguiendo el método lineal. Las vidas útiles técnicas se actualizan anualmente considerando razones tales como: adiciones o mejoras (por reposición de partes o componentes críticos para la operación del activo), avances tecnológicos, obsolescencia u otros factores; el efecto de estos cambios se reconoce a partir del periodo contable en el cual se efectúa. La depreciación de los activos comienza cuando los mismos están en condiciones de uso.

La vida útil se define bajo los criterios de utilización prevista del activo, su desgaste físico esperado, la obsolescencia técnica o comercial y los límites legales o restricciones sobre el uso del activo.

Las vidas útiles estimadas oscilan entre los siguientes rangos:

<u>Tipo de Activos</u>	<u>Vida Útil Estimada (Años)</u>	<u>Método</u>
Terrenos	No se deprecia	
Construcciones y Edificaciones	70	Línea recta
Maquinaria y equipo	10	Línea recta
Equipo de oficina	10	Línea recta
Equipos de Computación y comunicación	3	Línea recta
Flota y equipo de transporte	10	Línea recta

Los terrenos se registran de forma independiente de los edificios o instalaciones y tienen una vida útil indefinida y por tanto no son objeto de depreciación.

Los métodos de depreciación y las vidas útiles son revisados anualmente por parte de las unidades de negocio y ajustados si así se requiere.



3.4 Deterioro en el valor de los activos

En circunstancias en las cuales se determine que el importe en libros está por encima del valor de mercado, la Corporación procederá a determinar el deterioro de valor del activo como un gasto del periodo, en caso contrario se efectuará un registro de superávit por revaluación. Si en periodos posteriores no se mantienen los efectos de deterioro, se procederá a reconocer un ingreso por recuperación de deterioro.

La Corporación al final de cada año efectuará la evaluación del deterioro, con algunos indicadores como los avalúos o cambios en el entorno económico.

3.5 Provisiones y pasivos contingentes

La Corporación Universitaria del Huila, reconocerá una provisión, de acuerdo con la **Nic 37 Provisiones, Activos Contingentes y Pasivos Contingentes** cuando se tenga una obligación a la fecha sobre la que se informa como resultado de un suceso pasado y del cual sea probable que se asignen recursos para liquidar la obligación y pueda ser medido en forma fiable.

La Corporación reconocerá una provisión como un pasivo en el estado de situación financiera y a su vez como un gasto en resultados del periodo contable.

Los pasivos estimados o provisiones se reconocerán en circunstancias en las cuales el pasivo cierto aún no sea identificado, o bien sea porque su monto es incierto o la fecha de vencimiento de la obligación no puede ser determinada de forma fiable, pero los demás requisitos para su reconocimiento como pasivo se han cumplido.

La Corporación determina la estimación de pasivos por los siguientes conceptos:

- ✓ Gastos causados
- ✓ Contratos onerosos
- ✓ Demandas probables (mayor probabilidad de que ocurra que de lo contrario)

3.6 Impuestos

De acuerdo con el artículo 19 del Estatuto Tributario modificado por el artículo 140 de la Ley 1819 de 2016, la Corporación Universitaria Del Huila – CORHUILA por ser una Corporación es contribuyente del régimen tributario especial en renta. Por tratarse de una institución de educación superior sin ánimo de lucro aprobada por el Ministerio de Educación Nacional, toma como actividad meritoria la "Educación" en la cual se enmarca la totalidad de los ingresos que obtiene la Corporación.

INSTITUCIÓN DE EDUCACIÓN SUPERIOR SUJETA A INSPECCIÓN Y VIGILANCIA POR EL MINISTERIO
DE EDUCACIÓN NACIONAL – SNIES 2828

Sede Principal Quirinal: Calle 21 No. 6 - 01 | Campus Prado Alto: Calle 8 No. 32 – 49
PBX: 8754220 | E-mail: contacto@corhuila.edu.co

Sede Pitalito: Carrera 2 No. 1 – 27 - PBX: 8360699

Personería Jurídica Res. Ministerio de Educación No. 21000 de Diciembre 22 de 1989

www.corhuila.edu.co

3.7 Reconocimiento de ingresos

Los ingresos se calculan al valor razonable de la contraprestación cobrada o por cobrar, teniendo en cuenta el importe estimado de devoluciones de clientes, rebajas y otros descuentos similares.

- **Ingresos por Prestación de Servicios de Educación Superior.**

Se registrara cuando el resultado de una transacción, que suponga la prestación de servicios, pueda ser estimado con fiabilidad, los ingresos ordinarios asociados con la actividad de educación deben reconocerse, considerando el grado de realización de la prestación a la fecha del balance. El resultado de una transacción puede ser estimado con fiabilidad cuando se cumplen todas y cada una de las siguientes condiciones: (a) el importe de los ingresos ordinarios pueda valorarse con fiabilidad; (b) es probable que la empresa reciba los beneficios económicos derivados de la transacción; (c) el grado de realización de la transacción, en la fecha del balance, pueda ser valorado con fiabilidad; y (d) los costes ya incurridos en la prestación, así como los que quedan por incurrir hasta completarla, puedan ser valorados con fiabilidad.

El grado de realización de una transacción puede determinarse mediante varios métodos. Cada Corporación usa el método que mide con más fiabilidad los servicios ejecutados. Entre los métodos a emplear se encuentran, dependiendo de la naturaleza de la operación:

- (a) la inspección de los trabajos ejecutados;
- (b) la proporción que los servicios ejecutados hasta la fecha como porcentaje del total de servicios a prestar; o
- (c) la proporción que los costos incurridos hasta la fecha suponen sobre el costo total estimado de la operación, calculada de manera que sólo los costos que reflejen servicios ya ejecutados se incluyan entre los costos incurridos hasta la fecha, y sólo los Costos que reflejan servicios ejecutados o por ejecutar se incluyan en la estimación de los costos totales de la operación.

- **Ingresos por Intereses**

Los ingresos por intereses se registran usando el método de la tasa de interés efectiva para todos los instrumentos financieros valorados a su costo amortizado. La tasa de interés efectiva es la que descuenta exactamente los pagos o cobros en efectivo estimados durante la vida esperada del instrumento financiero, o un periodo más corto, cuando corresponda, al valor neto en libros del activo o pasivo financiero. Los



ingresos por intereses se registran como ingresos financieros en la cuenta de resultados.

- **Ingresos por arrendamientos**

Se reconocerán además otros ingresos por concepto de arrendamiento de Construcciones y edificaciones.

- **Otros ingresos**

La Corporación reconocerá ingresos no ordinarios provenientes de transacciones tales como:

- ✓ Recuperaciones de costos y gastos de períodos anteriores
- ✓ Indemnizaciones
- ✓ Ajuste a provisiones de pasivos y deterioro de activos
- ✓ Aprovechamiento por venta de activos
- ✓ Ajustes por diferencias en cambio
- ✓ Otras Ventas – Productos Agrícolas.
- ✓ Servicios clínica veterinaria

3.8 Costos y gastos

La Corporación Universitaria del Huila reconocerá un gasto, cuando surja un decremento en los beneficios económicos futuros en forma de salida o disminuciones del valor de activos o bien el surgimiento de obligaciones o pasivos, además de que pueda ser medido con fiabilidad.

NOTA 4. PLAN UNICO DE CUENTAS

Mediante la Resolución 643 de diciembre 16 de 2.015, la Contaduría General de la Nación, expidió el Plan Único de Cuentas de las Instituciones de Educación Superior, modificado mediante resolución 618 de octubre 18 de 2016 y con resolución 096 de marzo 15 de 2018, el cual será utilizado para efectos de reporte de la información financiera al Ministerio de Educación Nacional.

De acuerdo al párrafo 2 del Artículo segundo (2) de esta Resolución, el Plan Único de Cuentas para las IES, se aplicara a partir del primero (1) de enero de 2.017. Por esta razón los Estados Financieros de la Corporación Universitaria del Huila, están en concordancia con esta Resolución a partir de la vigencia 2.017.

ACTIVOS

NOTA 5. EFECTIVO Y EQUIVALENTES A EFECTIVO

CONCEPTO	31-12-2018	31-12-2017
Caja General	\$ 0	\$ 0
Caja Menor	\$ 0	\$ 0
Total Caja	\$ 0	\$ 0
Davivienda	\$ 9.804	\$ 9.804
Pichincha	\$ 34.536.711	\$ 69.712.787
Caja Social	\$ 2.207.287	\$ 2.207.287
Total Bancos	\$ 36.753.802	\$ 71.929.878
Caja Social	\$ 1.033.222.616	\$ 847.299.497
Colpatria	\$ 180.788.500	\$ 129.852.796
Davivienda	\$ 946.050.367	\$ 2.431.305.380
Caja Social (1)	\$ 0	\$ 288.182.273
Colpatria	\$ 780.324	\$ 23.771.005
BBVA	\$ 522.640.508	\$ 563.092.908
Bogotá	\$ 10.389	\$ 10.142.521
Total Cuenta de Ahorros	\$ 2.683.492.704	\$ 4.293.646.380
Davivienda	\$ 8.288	\$ 8.280
Occidente	\$ 76	\$ 76
Total Fondos	\$ 8.364	\$ 8.356
Davivienda	\$ 0	\$ 5.500.000.000
Medición a Costo amortizado CDT Davivienda	\$ 0	\$ 261.902.917
Colpatria	\$ 8.500.000.000	\$ 8.000.000.000
Medición a Costo amortizado CDT Colpatria	\$ 104.775.603	\$ 287.364.306
Pichincha	\$ 0	\$ 0
Medición a Costo amortizado CDT Pichincha	\$ 0	\$ 0
BBVA	\$ 7.000.000.000	\$ 1.000.000.000
Medición a Costo amortizado CDT BBVA	\$ 86.452.890	\$ 14.434.452
Caja Social	\$ 0	\$ 2.000.000.000
Medición a Costo amortizado CDT Caja Social	\$ 0	\$ 27.670.445
Total CDT's	\$ 15.691.228.493	\$ 17.091.372.120
Fiduocidente	\$ 66.155.217	\$ 30.365.409

INSTITUCIÓN DE EDUCACIÓN SUPERIOR SUJETA A INSPECCIÓN Y VIGILANCIA POR EL MINISTERIO DE EDUCACIÓN NACIONAL – SNIES 2828

Sede Principal Quirinal: Calle 21 No. 6 - 01 | Campus Prado Alto: Calle 8 No. 32 – 49

PBX: 8754220 | E-mail: contacto@corhuila.edu.co

Sede Pitalito: Carrera 2 No. 1 – 27 - PBX: 8360699

Personería Jurídica Res. Ministerio de Educación No. 21000 de Diciembre 22 de 1989

www.corhuila.edu.co



CORPORACIÓN UNIVERSITARIA DEL HUILA –CORHUILA
NIT. 800.107.584-2



Fiducopatria	\$	1.297.675	\$	1.253.595
Fidudavivienda – Superior	\$	267.026	\$	256.930
Fidudavivienda	\$	474.450.280	\$	0
Total Derechos Fiduciarios	\$	542.170.198	\$	31.875.934
TOTAL	\$	18.953.653.561	\$	21.488.832.668

- (1) Esta cuenta de ahorros se constituyó para manejar los recursos provenientes del Convenio de Cooperación para el Desarrollo de Actividades de Ciencia, Tecnología e Innovación No. 218 suscrito entre el departamento del Huila y la Corporación Universitaria del Huila – Corhuila. El saldo de la cuenta de ahorros y los intereses generados al mes de junio de 2.018 se reintegraron a la Gobernación del Huila.

El valor razonable del efectivo y sus equivalentes se aproxima a su valor registrado en libros debido a su naturaleza de corto plazo (menos de doce meses) y su alta liquidez.

Los equivalentes al efectivo se tienen, para propósito de inversión o similares y para cumplir los compromisos de pago a corto plazo. La Corporación no tiene saldo en efectivo y equivalentes de efectivo que no estén disponibles para ser utilizados por ella misma. (Nic 7,48).

La Corporación Universitaria del Huila – Corhuila – bajo el acuerdo No. 260 de enero 7 de 2.014, modificado con el acuerdo No. 270 de febrero 18 de 2.014 acordó que el manejo de los recursos financieros de la entidad, solamente se podrá realizar en instituciones financieras o bancarias calificadas como mínimo en la categoría AA.

En ninguna institución financiera o entidad bancaria individualmente se podrá tener más del 40% de la totalidad de los recursos existentes de la Corporación.

Es así que el comité financiero de la Corporación Universitaria del Huila – Corhuila, destina recursos en la constitución de Certificados de Depósito a Término, los cuales se apertura en periodos de 90 a 360 días, los cuales no tienen restricción de realización en cualquier momento.

La relación de CDT's vigentes a diciembre 31 de 2018, se discrimina de la siguiente forma:

INSTITUCIÓN DE EDUCACIÓN SUPERIOR SUJETA A INSPECCIÓN Y VIGILANCIA POR EL MINISTERIO DE EDUCACIÓN NACIONAL – SNIES 2828

Sede Principal Quirinal: Calle 21 No. 6 - 01 | Campus Prado Alto: Calle 8 No. 32 – 49

PBX: 8754220 | E-mail: contacto@corhuila.edu.co

Sede Pitalito: Carrera 2 No. 1 – 27 - PBX: 8360699

Personería Jurídica Res. Ministerio de Educación No. 21000 de Diciembre 22 de 1989

www.corhuila.edu.co

RELACION DE CDT VIGENTES AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018

ENTIDAD	No. CDT	VALOR CDT	E.A.	APERTURA	VENCIMIENTO	DIAS
CDT BBVA 6560	4216560	1.000.000.000	5,00%	17/10/2018	17/01/2019	90
CDT BBVA 6561	4216561	2.000.000.000	5,00%	18/10/2018	18/01/2019	90
CDT BBVA 6564	4216564	1.000.000.000	5,00%	24/10/2018	24/01/2019	90
CDT BBVA 6573	4216573	1.000.000.000	5,00%	26/10/2018	28/01/2019	90
CDT COLPATRIA 6547	216000036547	1.500.000.000	4,90%	23/10/2018	23/01/2019	90
CDT COLPATRIA 6563	216000036563	3.000.000.000	5,00%	26/10/2018	28/01/2019	90
CDT BBVA 6574	4216574	1.000.000.000	5,00%	02/11/2018	04/02/2019	90
CDT BBVA 6575	4216575	1.000.000.000	5,00%	15/11/2018	15/02/2019	90
CDT COLPATRIA 6784	216000016784	2.000.000.000	5,00%	15/11/2018	15/02/2019	90
CDT COLPATRIA 6814	216000036814	1.000.000.000	5,00%	21/11/2018	21/02/2019	90
CDT COLPATRIA 6911	216000036911	1.000.000.000	5,00%	30/11/2018	01/03/2019	90
TOTAL		15.500.000.000				

Los CDT's son inversiones que la Corporación Universitaria del Huila, tiene la intención afirmativa y capacidad de mantener hasta el vencimiento. Luego del reconocimiento inicial, las inversiones mantenidas hasta el vencimiento se miden al costo amortizado usando el método de la tasa de interés efectiva menos cualquier deterioro. El resultado de esta medición se registra como un mayor valor del CDT, contra un ingreso diferido.

NOTA 6. CUENTAS POR COBRAR

CONCEPTO	31-12-2018	31-12-2017	VARIACION
Prestación del Servicio	\$ 319.155.489	\$ 125.566.980	\$ 193.588.509
Otras cuentas por cobrar	\$ 3.110.185	\$ 970.240	\$ 2.139.945
Deterioro acumulado	\$ -46.834.061	\$ -30.311.061	\$ -16.523.000
TOTAL	\$ 275.431.613	\$ 96.226.159	\$ 179.205.454

INSTITUCIÓN DE EDUCACIÓN SUPERIOR SUJETA A INSPECCIÓN Y VIGILANCIA POR EL MINISTERIO DE EDUCACIÓN NACIONAL – SNIES 2828

Sede Principal Quirinal: Calle 21 No. 6 - 01 | Campus Prado Alto: Calle 8 No. 32 - 49

PBX: 8754220 | E-mail: contacto@corhuila.edu.co

Sede Pitalito: Carrera 2 No. 1 - 27 - PBX: 8360699

Personería Jurídica Res. Ministerio de Educación No. 21000 de Diciembre 22 de 1989

www.corhuila.edu.co

Las cuentas por cobrar que actualmente registra la Corporación se generan por la prestación del servicio educativo, los cuales se componen por el cobro de matrículas, en la modalidad de pregrado, postgrado, diplomados, cobros a Icetex y otras cuentas por cobrar a nombre de la Universidad.

La corporación determina deteriorar la cartera cuando exista evidencia objetiva de uno o más eventos que hayan ocurrido después del reconocimiento inicial de la cartera y los flujos de efectivo futuros estimados de la cartera que se ha visto afectada.

6.1 PRESTACION DEL SERVICIO

El saldo corresponde a las cuentas por cobrar a estudiantes por concepto de matrículas a 31 de diciembre de 2.018; este saldo se detalla de la siguiente forma:

TIPO DE CARTERA	31-12-2.018	31-12-2.017	VARIACION
Pregrado	\$ 217.228.357	\$ 86.982.556	\$ 130.245.801
Postgrado	\$ 8.282.031	\$ 8.282.031	\$ 0
Icetex	\$ 79.253.006	\$ 21.873.589	\$ 57.379.417
Diplomados y Otros	\$ 14.392.095	\$ 8.428.804	\$ 5.963.291
Total	\$ 319.155.489	\$ 125.566.980	\$ 193.588.509

Así mismo la cartera a la fecha de cierre, se discrimina según su edad de mora así:

CONCEPTO	EDAO DE MORA						TOTAL
	0-30	31-60	61-90	91-180	181-360	+360	
PREGRADO	6.800.003	15.084.456	49.441.336	74.312.178	34.476.494	37.113.890	217.228.357
POSTGRADO	0	0	0	0	0	8.282.031	8.282.031
DIPLOMADO	865.696	2.196.602	6.441.410	748.787	3.471.698	667.900	14.392.093
ICETEX	65.467.529	10.597.956	0	3.187.521	0	0	79.253.006
OTRAS	0	0	0	2	0	0	2
TOTAL	\$ 73.133.228	\$27.879.014	\$55.882.746	\$78.248.488	\$37.948.192	\$ 46.063.821	\$ 319.155.489

INSTITUCIÓN DE EDUCACIÓN SUPERIOR SUJETA A INSPECCIÓN Y VIGILANCIA POR EL MINISTERIO DE EDUCACIÓN NACIONAL – SNIES 2828

Sede Principal Quirinal: Calle 21 No. 6 - 01 | Campus Prado Alto: Calle 8 No. 32 – 49

PBX: 8754220 | E-mail: contacto@corhuila.edu.co

Sede Pitalito: Carrera 2 No. 1 – 27 - PBX: 8360699

Personería Jurídica Res. Ministerio de Educación No. 21000 de Diciembre 22 de 1989

www.corhuila.edu.co

6.2 OTRAS CUENTAS POR COBRAR

Corresponde a valores pendientes por cobrar recuperables a corto plazo a diferentes entidades, las cuales se discriminan así:

ENTIDAD	31-12-2.018	31-12-2.017	VARIACION
Colpensiones	\$ 519.140	\$ 519.140	\$ 0
Fosyga	\$ 251.100	\$ 251.100	\$ 0
Sandra Milena Cordova	\$ 0	\$ 200.000	\$ -200.000
María Margarita Castro	\$ 1.394.520	\$ 0	\$ 1.394.520
Liberty Seguros	\$ 923.450	\$ 0	\$ 923.450
Inversiones Coomotor	\$ 1.975	\$ 0	\$ 1.975
Legal Shield S.A.S	\$ 20.000	\$ 0	\$ 20.000
Total	\$ 3.110.185	\$ 970.240	\$ 2.139.945

6.3 DETERIORO DE CARTERA

La corporación Universitaria del Huila – CORHUILA – fija como política contable que el deterioro de una cuenta por cobrar se realizara al 100% cuando supera los 365 días de vencida. Se detalla a continuación el deterioro de cartera a diciembre 31 de 2.018

CONCEPTO	EDAD DE MORA						TOTAL
	0-30	31-60	61-90	91-180	181-360	+360	
PREGRADO	6.800.003	15.084.456	49.441.336	74.312.178	34.476.494	37.113.890	221.228.357
POSTGRADO	0	0	0	0	0	8.282.031	8.282.031
DIPLOMADO	865.696	2.196.602	6.441.410	748.787	3.471.698	667.900	14.392.093
ICETEX	65.467.529	10.597.956	0	3.187.521	0	0	79.253.006
OTRAS	0	0	0	2	0	0	2
TOTAL	\$ 73.133.228	\$27.879.014	\$55.882.746	\$78.248.488	\$37.948.192	\$ 46.063.821	\$ 319.155.489

Cartera más de 360 días de mora : \$ 46.063.821

Porcentaje de aplicación : 100%

Deterioro de cartera para la vigencia : \$ -46.063.821

INSTITUCIÓN DE EDUCACIÓN SUPERIOR SUJETA A INSPECCIÓN Y VIGILANCIA POR EL MINISTERIO DE EDUCACIÓN NACIONAL – SNIES 2828

Sede Principal Quirinal: Calle 21 No. 6 - 01 | Campus Prado Alto: Calle 8 No. 32 – 49

PBX: 8754220 | E-mail: contacto@corhuila.edu.co

Sede Pitalito: Carrera 2 No. 1 – 27 - PBX: 8360699

Personería Jurídica Res. Ministerio de Educación No. 21000 de Diciembre 22 de 1989

www.corhuila.edu.co

Con respecto a las Otras cuentas por Cobrar, se presenta un deterioro por valor de **\$519.140**, el cual corresponde a la cuenta por cobrar que tiene la Corporación a nombre de Colpensiones. Esta cuenta se registró contablemente el 30 de diciembre de 2.014, pero a la fecha no se ha efectuado el reintegro de estos recursos.

Así mismo para la vigencia 2.018 se deterioró el valor de **\$251.100**, el cual corresponde a una cuenta por cobrar al Fosyga generada en el año 2.017 y que no ha sido cancelada por esa entidad.

NOTA 7. PRESTAMOS CONCEDIDOS

Se compone de cuentas por cobrar a los empleados por concepto de préstamos para estudio y otras cuentas por cobrar a empleados. En la vigencia 2.017 se registró en este rubro el reconocimiento de pago de vacaciones anticipadas, el cual se reclasifico a la cuenta de otros activos en la vigencia 2.018.

En lo referente al reconocimiento de pago de vacaciones y prima extralegal de vacaciones anticipadas de la vigencia 2.017, la Corporación Universitaria del Huila - Corhuila pago las vacaciones y prima extralegal en forma Colectiva y anticipada, por lo cual se reconoció en cuentas por cobrar la fracción que corresponde al pago del año siguiente. Los saldos a 31 de diciembre de 2.018, se discriminan de la siguiente forma:

CONCEPTO	31-12-2.018	31-12-2.017	VARIACION
Prestaciones sociales anticipadas	\$ 0	\$ 181.324.564	\$ - 181.324.564
Educación	\$ 3.383.596	\$ 6.811.564	\$ -3.427.968
Préstamos a empleados	\$ 4.557.904	\$ 4.512.600	\$ 45.304
Deterioro acumulado	\$ -4.470.000	\$ -4.470.000	\$ 0
TOTAL	\$ 3.471.500	\$ 188.178.728	\$ -184.707.228

7.1 PRESTACIONES SOCIALES ANTICIPADAS

Para la vigencia 2.017, corresponde al valor pagado por anticipado a los funcionarios de la Corporación Universitaria del Huila – Corhuila; para la vigencia 2.018 se reclasifica a la cuenta de otros activos. Se detalla de la siguiente forma:

Concepto	31-12-2.018	31-12-2.018	Variación
Prima Extralegal	\$ 0	\$ 81.788.282	\$ 81.788.282
Vacaciones	\$ 0	\$ 99.536.282	\$ 99.536.282
Total	\$ 0	\$ 181.324.564	\$ -181.324.564

INSTITUCIÓN DE EDUCACIÓN SUPERIOR SUJETA A INSPECCIÓN Y VIGILANCIA POR EL MINISTERIO DE EDUCACIÓN NACIONAL – SNIES 2828

Sede Principal Quirinal: Calle 21 No. 6 - 01 | Campus Prado Alto: Calle 8 No. 32 – 49

PBX: 8754220 | E-mail: contacto@corhuila.edu.co

Sede Pitalito: Carrera 2 No. 1 – 27 - PBX: 8360699

Personería Jurídica Res. Ministerio de Educación No. 21000 de Diciembre 22 de 1989

www.corhuila.edu.co



Las vacaciones y la prima extralegal de vacaciones están contempladas en la NIC 19-5-, beneficios a los empleados a corto plazo; estos beneficios se pagan en el año siguiente a la preparación de los estados financieros; según lo indica la norma, las vacaciones y la prima extralegal, deberían ser disfrutadas en el año siguiente al que se causaron. NIC19-8.

Las obligaciones a corto plazo se van reconociendo en la medida en que el colaborador se las va ganando, entregándole a la Corporación su servicio de mano de obra y recibiendo el derecho a tener esa contraprestación. NIC19-11.

La Corporación Universitaria del Huila – Corhuila, mediante resolución No. 1800 del 19 de noviembre de 2018 concedió en forma anticipada el disfrute y pago de vacaciones y prima extralegal a todos sus colaboradores a partir del 17 de diciembre de 2018.

Por tal motivo se reconoce la cuenta por cobrar correspondiente a prestaciones sociales anticipadas de los colaboradores que no cumplían con el año laborado al 18 de diciembre.

7.2 EDUCACION

Corresponde a los préstamos otorgados por la Corporación Universitaria del Huila – Corhuila a los funcionarios docentes y administrativos, que fueron designados a participar en el curso de inmersión para aprender el idioma inglés en Vancouver – Canadá.

Los funcionarios que presentan saldo en este rubro a 31 de diciembre son los siguientes:

Miller Ramírez Cruz	\$ 3.383.596
Total	\$ 3.383.596

7.3 PRESTAMO A EMPLEADOS

Los saldos de los años 2.015 y 2.016 corresponden a cuentas por cobrar de las retenciones en la fuente no aplicadas en el año 2.015 y el pago de la sanción por corrección de la retención en la fuente de diciembre de 2.015. Los valores de la vigencia 2.018, se cancelaran en el año 2.019

Fecha	Tercero	Valor
28-12-2015	Eurípides Triana Tacuma	\$ 433.000
28-12-2015	Angela García Gómez	\$ 180.000

INSTITUCIÓN DE EDUCACIÓN SUPERIOR SUJETA A INSPECCIÓN Y VIGILANCIA POR EL MINISTERIO DE EDUCACIÓN NACIONAL – SNIES 2828

Sede Principal Quirinal: Calle 21 No. 6 - 01 | Campus Prado Alto: Calle 8 No. 32 – 49
PBX: 8754220 | E-mail: contacto@corhuila.edu.co

Sede Pitalito: Carrera 2 No. 1 – 27 - PBX: 8360699

Personería Jurídica Res. Ministerio de Educación No. 21000 de Diciembre 22 de 1989

www.corhuila.edu.co

15-04-2016	Luisa Fernanda Guzmán	\$ 3.857.000
31-12-2018	Ana Lucía Paque Salazar	\$ 13.959
14-12-2018	Jhon Carlos Arce	\$ 73.945
Total		\$ 4.557.904

7.4 DETERIORO ACUMULADO

El valor de **\$4.470.000**, corresponde al reconocimiento del deterioro de los préstamos a empleados que tienen más de 360 días de mora.

Fecha	Tercero	Valor
28-12-2015	Eurípides Triana Tacuma	\$ 433.000
28-12-2015	Ángela García Gómez	\$ 180.000
15-04-2016	Luisa Fernanda Guzmán	\$ 3.857.000
Total		\$ 4.470.000

NOTA 8. ACTIVO BIOLÓGICO

Los Semovientes que posee la Corporación Universitaria del Huila – Corhuila, son utilizados, para la práctica de los estudiantes. El saldo contable a 31 de diciembre de 2.018 es el siguiente:

	31 – 12 – 2018		31 – 12 – 2017		VARIACION	
	No.	Valor	No.	Valor	No.	Valor
Mayores						
Bovinos	54	\$ 72.842.500	51	\$ 63.995.000	3	\$ 8.847.500
Equinos	2	\$ 850.000	0	\$ 0	2	\$ 850.000
Total		\$ 73.692.500		\$ 63.995.000		\$ 9.697.500
Menores						
Ovinos	0	\$ 0	6	\$ 270.000	-6	\$ -270.000
Porcinos	20	\$ 3.223.400	11	\$ 1.260.000	9	\$ 1.963.400
Total		\$ 3.223.400		\$ 1.530.000		\$ 1.693.400
Total		\$ 76.915.900		\$ 65.525.000		\$ 11.390.900
Valorización		\$ 16.555.100		\$ 12.341.000		\$ 4.214.100
Total General		\$ 93.471.000		\$ 77.866.000		\$ 15.605.000

NOTA 9. INVENTARIOS

El saldo en el rubro de inventarios corresponde a suministros que serán consumidos en la prestación del servicio, y quedo pendiente por distribuirse a las diferentes unidades académico-administrativo

de la Corporación. NIC2-6, C. Estos suministros no se someten a prueba de deterioro debido a que su permanencia en la bodega de almacén no supera más de 360 días.

CONCEPTO	31-12-2.018	31-12-2.017	VARIACION
Inventarios	\$ 45.749.694	\$ 28.166.800	\$ 17.582.894
Total	\$ 45.749.694	\$ 28.166.800	\$ 17.582.894

NOTA 10. OTROS ACTIVOS NO FINANCIEROS CORRIENTES

Incluye los recursos controlados por la entidad, no incluidos en los grupos anteriores y de los cuales la Corporación Universitaria del Huila – Corhuila, espera obtener un potencial servicio o generar beneficios económicos futuros. Su detalle es el siguiente:

OTROS ACTIVOS	SALDO A DIC. 31 DE 2.018	ADICIONES	RETIROS Y/O AJUSTES	SALDO A DIC. 31 DE 2.017
Anticipo de prestaciones sociales	\$ 207.365.969	\$ 207.365.969	\$ 0	\$ 0
Anticipo de Impuestos	\$ 27.870.000	\$ 27.870.000	\$ 29.446.280	\$ 29.446.280
Depósitos en garantía	\$ 155.000	\$ 0	\$ 0	\$ 155.000
TOTAL	\$ 235.390.969	\$ 235.235.969	\$ 29.446.280	\$ 29.601.280

10.1 ANTICIPO DE PRESTACIONES SOCIALES

Las vacaciones y la prima extralegal de vacaciones están contempladas en la NIC 19-5-, beneficios a los empleados a corto plazo; estos beneficios se pagan en el año siguiente a la preparación de los estados financieros; según lo indica la norma, las vacaciones y la prima extralegal, deberían ser disfrutadas en el año siguiente al que se causaron. NIC19-8. Las obligaciones a corto plazo se van reconociendo en la medida en que el colaborador se las va ganando, entregándole a la Corporación su servicio de mano de obra y recibiendo el derecho a tener esa contraprestación. NIC19-11.

La Corporación Universitaria del Huila – Corhuila, mediante resolución No. 1800 del 19 de noviembre de 2018 concedió en forma anticipada el disfrute y pago de vacaciones y prima extralegal a todos sus colaboradores a partir del 17 de diciembre de 2018.

Por tal motivo se reconoce la cuenta por cobrar correspondiente a prestaciones sociales anticipadas de los colaboradores que no cumplían con el año laborado al 18 de diciembre. El saldo de este rubro a 31 de diciembre de 2.018 se discrimina así:

INSTITUCIÓN DE EDUCACIÓN SUPERIOR SUJETA A INSPECCIÓN Y VIGILANCIA POR EL MINISTERIO DE EDUCACIÓN NACIONAL – SNIES 2828

Sede Principal Quirinal: Calle 21 No. 6 - 01 | Campus Prado Alto: Calle 8 No. 32 – 49

PBX: 8754220 | E-mail: contacto@corhuila.edu.co

Sede Pitalito: Carrera 2 No. 1 – 27 - PBX: 8360699

Personería Jurídica Res. Ministerio de Educación No. 21000 de Diciembre 22 de 1989

www.corhuila.edu.co

Anticipo Vacaciones	: \$104.069.312
Anticipo Prima Extralegal	: \$103.296.657
Total	: \$207.365.969

10.2 ANTICIPOS DE IMPUESTOS

Corresponde a los valores pagados por concepto de anticipo del impuesto de Industria y Comercio y los valores que le han retenido a la Corporación Universitaria del Huila – Corhuila por rete fuente.

CONCEPTO	30-12-2.018	31-12-2.017	VARIACION
Industria y comercio	\$ 27.870.000	\$ 27.027.000	\$ 843.000
Retención en la fuente	\$ 0	\$ 2.419.280	\$ -2.419.280
Total	\$ 27.870.000	\$ 29.446.280	\$ -1.576.280

10.3 DEPOSITOS ENTREGADOS EN GARANTIA

El saldo corresponde al depósito como garantía por la adquisición de un cilindro de oxígeno para la clínica veterinaria.

CONCEPTO	31-12-2.018	31-12-2.017	VARIACION
Cilindro de Oxigeno	\$ 155.000	\$ 155.000	\$ 0
Total	\$ 155.000	\$ 155.000	\$ 0

NOTA 11. INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS

CONCEPTO	31-12-2018	31-12-2017
Inversiones en entidades en liquidación	\$ 194.460.500	\$ 194.460.500
Acciones		
Inversiones de administración de liquidez al costo	\$ 30.178.003	\$ 27.716.733
Cuotas o partes de interés social		
TOTAL	\$ 224.638.503	\$ 222.177.233

11.1 INVERSIONES EN ENTIDADES EN LIQUIDACION

Acciones

Corresponde a 3.889.210 acciones clase B, suscritas del Fondo Ganadero del Huila, cuyo valor nominal es de \$50.00, según certificado emitido por esta entidad el día 19 de enero de 2.019. Estas acciones fueron donadas a título gratuito con reserva de administración por las siguientes empresas:

Jorge Eugenio Ferro	\$ 9.862.400
Molino Flor Huila	\$ 12.723.150
Molino Roa	\$ 171.874.950
Total	\$ 194.460.500

11.2 INVERSIONES DE ADMINISTRACION DE LIQUIDEZ AL COSTO

Cuotas o partes de Interés Social

La Ley 30 de 1.992 creo el Fondo de Desarrollo de la Educación Superior – FODESEP (art. 89), donde la Corporación tiene adscrito allí aportes Ordinarios y tiene los siguientes saldos, que han sido Certificados el día 11 de enero de 2.019. Este aporte se discrimina de la siguiente forma:

Aportes Ordinarios	\$ 24.227.560
Revalorización del Patrimonio	\$ 4.631.839
Revalorización de Aportes	\$ 1.318.604
Total	\$ 30.178.003

NOTA 12. PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

CONCEPTO	2.018	2.017	VARIACION
Terrenos	\$ 9.447.178.875	\$ 9.447.178.875	\$ 0
Construcciones en Curso	\$ 958.055.848	\$ 0	\$ 958.055.848
Edificaciones	\$ 21.594.075.237	\$ 22.061.740.874	\$ -467.665.637
Plantas, ductos y túneles	\$ 205.868.810	\$ 179.165.210	\$ 26.703.600
Maquinaria y Equipo	\$ 1.151.954.482	\$ 839.784.344	\$ 312.170.138
Equipo médico científico	\$ 2.698.882.514	\$ 2.519.554.979	\$ 179.327.535
Muebles, enseres y equipos de oficina	\$ 2.568.561.114	\$ 2.501.064.039	\$ 67.497.075
Equipos de comunicación y computación	\$ 2.385.055.099	\$ 2.173.350.116	\$ 211.704.983
Equipo de transporte, tracción y elevación	\$ 437.987.694	\$ 340.087.694	\$ 97.900.000
Depreciación acumulada	\$ -8.037.278.575	\$ -6.820.995.190	\$ -1.216.283.385
TOTAL	\$ 33.410.341.098	\$ 33.240.930.941	\$ 169.410.157

INSTITUCIÓN DE EDUCACIÓN SUPERIOR SUJETA A INSPECCIÓN Y VIGILANCIA POR EL MINISTERIO DE EDUCACIÓN NACIONAL – SNIES 2828

Sede Principal| Quirinal: Calle 21 No. 6 - 01 | Campus Prado Alto: Calle 8 No. 32 – 49

PBX: 8754220 | E-mail: contacto@corhuila.edu.co

Sede Pitalito: Carrera 2 No. 1 – 27 - PBX: 8360699

Personería Jurídica Res. Ministerio de Educación No. 21000 de Diciembre 22 de 1989

www.corhuila.edu.co

12.1 TERRENOS

Los saldos contables que presenta la Corporación Universitaria del Huila – Corhuila a 31 de diciembre de 2.018, son los siguientes:

PREDIOS	SALDO A DIC. 31 DE 2.018	VALOR. Y/O DESVAL 2.018	COMPRAS Y/O TRASLADOS	SALDO A DIC. 31 DE 2.017	VALOR. Y/O DESVAL 2.017	COMPRAS Y/O TRASLADOS
URBANOS						
Prado Alto	\$ 4.755.686.000	\$ 0	0	\$ 4.755.686.000	\$ 1.851.086.000	0
Pitalito	\$ 931.012.500	\$ 0	0	\$ 931.012.500	\$ 279.303.750	0
TOTAL	\$ 5.686.698.500	\$ 0	0	\$ 5.686.698.500	\$ 2.130.389.750	0
RURALES						
F. Palermo	\$ 313.600.000	\$ 0	0	\$ 313.600.000	\$ -242.855.082	0
F. Rivera	\$ 3.446.880.375	\$ 0	0	\$ 3.446.880.375	\$ -1.544.482.643	0
TOTAL	\$ 3.760.480.375	\$ 0	0	\$ 3.760.480.375	\$ -1.787.337.725	0
T. GENERAL	\$ 9.447.178.875	\$ 0	0	\$ 9.447.178.875	\$ 343.052.025	0

12.2 CONSTRUCCIONES EN CURSO

CONSTRUCCIONES EN CURSO	SALDO A DIC. 31 DE 2.018	AOICIONES	RETIROS Y/O AJUSTES	SALDO A DIC. 31 DE 2.017
Corhuila	\$ 958.055.848	\$ 958.055.848	\$ 0	\$ 0
	\$ 958.055.848	\$ 958.055.848	\$ 0	\$ 0

El incremento en la cuenta de construcciones en curso, se debe a los siguientes factores:

1. La demolición de las casas adquiridas por parte de la Corporación Universitaria del Huila – Corhuila, cuyo valor en libros entraran a formar parte de los costos de los nuevos proyectos urbanísticos contemplados para la sede Prado Alto dentro del Plan Maestro de Desarrollo Físico de la Corporación. Las casas demolidas tenían los siguientes saldos en libros:

Dirección	Valor Compra	Depreciación acumulada	Valor Construcciones en curso
Demolición casa Cra 32 8 -10	\$ 295.000.000	\$ 14.750.000	\$ 280.250.000
Demolición casa Cra 32 8 -10	\$ 305.000.000	\$ 15.250.000	\$ 289.750.000
Demolición casa Cra 32 8 - 22	\$ 450.000.000	\$ 12.321.429	\$ 437.678.571
Total	\$ 1.050.000.000	\$ 42.321.429	\$ 1.007.678.571

INSTITUCIÓN DE EDUCACIÓN SUPERIOR SUJETA A INSPECCIÓN Y VIGILANCIA POR EL MINISTERIO DE EDUCACIÓN NACIONAL – SNIES 2828

Sede Principal Quirinal: Calle 21 No. 6 - 01 | Campus Prado Alto: Calle 8 No. 32 – 49

PBX: 8754220 | E-mail: contacto@corhuila.edu.co

Sede Pitalito: Carrera 2 No. 1 – 27 - PBX: 8360699

Personería Jurídica Res. Ministerio de Educación No. 21000 de Diciembre 22 de 1989

www.corhuila.edu.co

De los \$1.007.678.571, se activaron \$406.875.000 correspondiente a la construcción del nuevo acceso peatonal sobre la carrera 32 y la construcción del encerramiento sobre la calle 8 y carrera 32 de la sede Prado Alto. Así mismo quedaron otras construcciones en curso que se legalizaran en la nueva vigencia. El saldo de la cuenta se discrimina así:

CONCEPTO	VALOR	PROVEEDOR
Saldo de construcciones en curso por demolición de casa en Prado Alto	\$ 600.803.571	
Cto. 2018-15 Construcción tanque subterráneo, adecuación para la plazoleta y mejoramiento andén sede Prado Alto	\$ 188.275.718	Edwin Mauricio Rojas
Cto. 2018-16 Demolición y construcción de cancha multifuncional sede Quirinal	\$ 61.842.826	Edwin Mauricio Rojas
Orden de Servicio No. 2018-216 Red eléctrica cancha multifuncional sede Quirinal	\$ 13.872.102	Inaselec
Cto. 2018-17 Diseño arquitectónico sede Quirinal	\$ 93.261.631	MPCB Arquitectura S.A.S
Total	\$ 958.055.848	

12.3 EDIFICACIONES

Registra el costo de adquisición o construcción y avalúos técnicos de los inmuebles sobre los cuales la Corporación Universitaria del Huila – Corhuila, ejerce control y estén destinados para el desarrollo de su objeto social. En la Corporación Universitaria del Huila – Corhuila, las construcciones y edificaciones están compuestas por:

- Edificaciones de la sede Prado Alto
- Edificaciones en la sede Quirinal (Mejoras)
- Edificaciones de la sede Pitalito
- Bloque C sede quirinal
- Valorizaciones (Mayor valor del activo)
- Construcciones realizadas en la finca Palermo
- Construcciones realizadas en la finca Rivera

Dentro del componente de construcciones y edificaciones, la Corporación Universitaria del Huila – Corhuila – ha reconocido el contrato de comodato como edificaciones de propiedad de terceros, este comodato es celebrado con la Corporación José Eustasio Rivera y mediante escritura pública No. 415 de marzo 10 de 2.016, se prorrogó su plazo por 50 años más, a partir del otorgamiento de la Escritura Pública.

INSTITUCIÓN DE EDUCACIÓN SUPERIOR SUJETA A INSPECCIÓN Y VIGILANCIA POR EL MINISTERIO DE EDUCACIÓN NACIONAL – SNIES 2828

Sede Principal Quirinal: Calle 21 No. 6 - 01 | Campus Prado Alto: Calle 8 No. 32 – 49

PBX: 8754220 | E-mail: contacto@corhuila.edu.co

Sede Pitalito: Carrera 2 No. 1 – 27 - PBX: 8360699

Personería Jurídica Res. Ministerio de Educación No. 21000 de Diciembre 22 de 1989

www.corhuila.edu.co

La Corporación Universitaria del Huila, se compromete a aportar a la Corporación José Eustasio Rivera, la suma de \$36.444.525 más el IPC anualmente, la cual cada año su base variara de acuerdo a lo cancelado su año anterior como apoyo a las actividades relacionadas con su funcionamiento.

SEDE	SALDO A DIC. 31 DE 2.018	COMPRAS Y/O TRASLADOS	RETIROS, BAJAS Y/O DESVAL 2.018	SALDO A DIC. 31 DE 2.017
Prado Alto	\$ 14.459.465.094	\$ 582.334.363	\$ 1.050.000.000	\$ 14.927.130.731
Pitalito	\$ 792.607.525	\$ 0	\$ 0	\$ 792.607.525
Quirinal	\$ 2.153.077.339	\$ 0	\$ 0	\$ 2.153.077.339
Comodato	\$ 3.200.158.721	\$ 0	\$ 0	\$ 3.200.158.721
Finca Rivera	\$ 714.273.126	\$ 0	\$ 0	\$ 714.273.126
Finca Palermo	\$ 274.493.432	\$ 0	\$ 0	\$ 274.493.432
	\$ 21.594.075.237	\$ 582.334.363	\$ 1.050.000.000	\$ 22.061.740.874

La disminución de la cuenta de edificaciones es de \$1.050.000.000, debido a que se dan de bajas las casas adquiridas por la Corporación Universitaria del Huila – Corhuila y que se trasladan por su valor en libros a construcciones en cursos, debido a los proyectos urbanísticos que hay para la sede de Prado Alto dentro del Plan Maestro de desarrollo Físico.

Dirección	Valor Compra	Depreciación acumulada	Valor Construcciones en curso
Demolición casa Cra 32 8 -10	\$ 295.000.000	\$ 14.750.000	\$ 280.250.000
Demolición casa Cra 32 8 -10	\$ 305.000.000	\$ 15.250.000	\$ 289.750.000
Demolición casa Cra 32 8 - 22	\$ 450.000.000	\$ 12.321.429	\$ 437.678.571
Total	\$ 1.050.000.000	\$ 42.321.429	\$ 1.007.678.571

El incremento se debe a que se activó lo siguiente:

Concepto	Valor	Proveedor
Construcciones por acceso a la sede de Prado Alto	\$ 406.875.000	Casas demolidas
Construcciones por acceso a la sede de Prado Alto	\$ 175.459.363	Edwin Mauricio Rojas
Total	\$ 582.334.363	

INSTITUCIÓN DE EDUCACIÓN SUPERIOR SUJETA A INSPECCIÓN Y VIGILANCIA POR EL MINISTERIO DE EDUCACIÓN NACIONAL – SNIES 2828

Sede Principal Quirinal: Calle 21 No. 6 - 01 | Campus Prado Alto: Calle 8 No. 32 – 49

PBX: 8754220 | E-mail: contacto@corhuila.edu.co

Sede Pitalito: Carrera 2 No. 1 – 27 - PBX: 8360699

Personería Jurídica Res. Ministerio de Educación No. 21000 de Diciembre 22 de 1989

www.corhuila.edu.co

12.4 PLANTAS, DUCTOS Y TUNELES

Corresponde a la instalación y montaje del sistema solar fotovoltaico a red para el autoconsumo en el edificio bloque C – Sede Prado Alto en el año 2.017; para la vigencia 2018 corresponde al suministro e instalación del sistema fotovoltaico de un proyecto de investigación.

PLANTAS, DUCTOS Y TUNELES	SALDO A DIC. 31 DE 2.018	ADICIONES	RETIROS Y/O AJUSTES	SALDO A DIC. 31 DE 2.017
Planta Solar	\$ 179.165.210	\$ 0	\$ 0	\$ 179.165.210
Sistema Fotovoltaico	\$ 26.703.600	\$ 26.703.600	\$ 0	\$ 0
	\$ 205.868.810	\$ 26.703.600	\$ 0	\$ 179.165.210

12.5 MAQUINARIA Y EQUIPO

Registra el costo histórico de la maquinaria y equipo adquirida por la Corporación Universitaria del Huila – Corhuila. Su saldo se discrimina de la siguiente forma:

TIPO DE MAQUINARIA Y EQUIPO	SALDO A DIC. 31 DE 2.018	ADICIONES	RETIROS Y/O AJUSTES	SALDO A DIC. 31 DE 2.017
Eq. Música (1)	\$ 131.604.139	\$ 0	\$ 595.000	\$ 132.199.139
Eq. Bienestar	\$ 31.543.998	\$ 0	\$ 0	\$ 31.543.998
Eq. Agrícola (2)	\$ 24.736.400	\$ 2.076.800	\$ 0	\$ 22.659.600
Eq. De Enseñanza (3)	\$ 113.044.507	\$ 113.044.507	\$ 0	\$ 0
Herramientas (4)	\$ 165.673.019	\$ 14.550.000	\$ 0	\$ 151.123.019
Eq. Audiovisual (5)	\$ 242.471.287	\$ 26.375.791	\$ 14.801.200	\$ 230.896.696
Eq. De Aseo (6)	\$ 21.835.653	\$ 6.030.700	\$ 0	\$ 15.804.953
Otros (7)	\$ 421.045.479	\$ 165.488.540	\$ 0	\$ 255.556.939
	\$ 1.151.954.482	\$ 327.566.338	\$ 15.396.200	\$ 839.784.344

(1) Explicación de la variación de equipos de música 2.018

- \$ 75.000, corresponden a Activos Fijos dados de baja, según Resolución 1728 de mayo 31 de 2.018
- \$190.000, Se da de baja guitarra de placa 19665 debido a robo.
- \$330.000, Se da de baja trompeta dorada por hurto.

(2) Explicación de la variación de equipo agrícola 2.018

Fecha	Proveedor	Valor	Concepto
2.018-03-24	Pulsagro	\$ 2.076.800	Jaulas paridera producción cerdos
	Total	\$ 2.076.800	

(3) Explicación de la variación de equipos de enseñanza

Fecha	Proveedor	Valor	Concepto
2.018-07-10	Electro equipos Colombia S.A.S	\$ 39.992.371	Suministro de modelos anatómicos, para prácticas en Medicina Veterinaria
2.018-11-10	Sky Motion S.A.S	\$ 7.200.000	Suministro de equipos requeridos para dotación de laboratorios de fabricación en Mecatrónica
2.018-11-27	ICL Didáctica Ltda	\$ 57.494.136	Suministro de Quanser Qube, incluye software, para laboratorio de Mecatrónica
2.018-11-30	Jorge Eduardo Ospina Reyes	\$ 8.358.000	Suministro de elementos para adecuación de laboratorio de fabricación del programa de Mecatrónica
	Total	\$ 113.044.507	

(4) Explicación de la variación de herramientas 2.018

Fecha	Proveedor	Valor	Concepto
2.018-11-30	Jorge Eduardo Ospina Reyes	\$ 14.550.000	Elementos para laboratorio de fabricación del programa de Ing. Mecatrónica
	Total	\$ 14.550.000	

(5) Explicación de la variación de equipo Audiovisual 2.018

Fecha	Proveedor	Valor	Concepto
2.018-03-18	Carlos Eduardo Herrera	\$ 2.042.968	Equipos sala de sistemas Pitalito
2.018-03-18	Carlos Eduardo Herrera	\$ 3.241.560	Equipos modernización Sala de Juntas
2.018-06-19	Carlos Eduardo Herrera	\$ 15.218.613	Suministros de equipos y elementos requeridos para la sede de extensión, auditorios Quirinal y Prado Alto y sala de Postgrados Bloque B
2.018-09-18	Carlos Eduardo Herrera	\$ 2.936.325	Video proyector para sala audiovisuales bloque C, Prado Alto
2.018-09-18	Carlos Eduardo Herrera	\$ 2.936.325	Video Bean para la sala de sistemas (B3-308)
	Total	\$ 26.375.791	

INSTITUCIÓN DE EDUCACIÓN SUPERIOR SUJETA A INSPECCIÓN Y VIGILANCIA POR EL MINISTERIO DE EDUCACIÓN NACIONAL – SNIES 2828

Sede Principal Quirinal: Calle 21 No. 6 - 01 | Campus Prado Alto: Calle 8 No. 32 – 49

PBX: 8754220 | E-mail: contacto@corhuila.edu.co

Sede Pitalito: Carrera 2 No. 1 – 27 - PBX: 8360699

Personería Jurídica Res. Ministerio de Educación No. 21000 de Diciembre 22 de 1989

www.corhuila.edu.co

- \$11.252.000, corresponden a Activos Fijos dados de baja, según Resolución 1728 de mayo 31 de 2.018
- \$800.000, se da de baja cámara Sony por hurto.
- \$2.749.200, se da de baja cámara digital Canon por hurto.

(6) Explicación de la variación de equipo de aseo 2.018

Fecha	Proveedor	Valor	Concepto
2.018-01-31	Sodimac Colombia S.A	\$ 2.059.900	Hidrolavadora para aseo corral Rivera
2.018-08-08	Herramientas y equipos MR S.A.S	\$ 762.000	Sopladora requerida para aseo en la sede Quirinal
2.018-10-25	Sodimac Colombia S.A	\$ 2.638.900	Suministro de lavadora secadora requerida por Clínica Veterinaria
2.018-10-31	Sodimac Colombia S.A	\$ 569.900	Suministro de un congelador para proyecto de convocatoria No.
	Total	\$ 6.030.700	

(7) Explicación de la variación de otros 2.018

Fecha	Proveedor	Valor	Concepto
2018-10-11	Pedro Pablo Tafur	\$ 3.665.200	Suministro e instalación de planta eléctrica, para proyecto de investigación
2018-12-13	Dointech Sistemas Integrados	\$ 161.823.340	Suministro de equipo de control de acceso peatonal en sede Prado Alto
	Total	\$ 165.488.540	

12.6 EQUIPO MEDICO CIENTIFICO

EQUIPO MEDICO CIENTIFICO	SALDO A DIC. 31 DE 2.018	ADICIONES	RETIROS Y/O AJUSTES	SALDD A DIC. 31 DE 2.017
Equipo de laboratorio (1)	\$ 2.692.139.081	\$ 192.027.535	\$ 12.700.000	\$ 2.512.811.546
Equipo de Hospitalización	\$ 6.743.433	\$ 0	\$ 0	\$ 6.743.433
Total	\$ 2.698.882.514	\$ 192.027.535	\$ 12.700.000	\$ 2.519.554.979

(1) Explicación de la variación de equipos medico científico 2.018

Fecha	Proveedor	Valor	Concepto
2018-02-21	Ferretería Industrial S.A.S	\$ 27.149.017	Suministro de equipos de medición para laboratorio de metrología

2018-03-12	Marquetingnet S.A.S	\$ 36.000.000	Compra de equipos de microscopios requeridos para dotación del laboratorio de microbiología
2018-04-18	Marquetingnet S.A.S	\$ 9.700.001	Suministro ecógrafo DP 10 Vet para practica de reproducción animal del programa M.V.Z
2018-04-18	Analytica S.A.S	\$ 8.349.999	Compra de equipos para laboratorio de biología molecular
2018-04-30	Blamis Dotaciones Laboratorios S.A.S	\$ 11.050.340	Compra de cabina de flujo laminar y agitador HEI-STANDARD
2018-05-23	3D Solution S.A.S	\$ 15.825.810	Suministro de impresora 3D, requerida para el programa de ingeniería industrial, para actividades de docencia.
2018-06-07	Medister LTDA	\$ 2.915.500	Equipos requeridos por clínica veterinaria para cirugía de animales
2018-06-21	Tecnoaqua S.A.S	\$ 3.475.000	Medidor PEN-PH/Conductividad y Oxímetro DO Sonda de 4 mts, requeridos para proyectos de investigación.
2018-07-19	Impointer S.A.S	\$ 28.176.225	Compra de equipos desionizador de agua con destilador requerido para desarrollo de proyecto de innovación.
2018-07-26	3D Solution S.A.S	\$ 15.172.143	Compra de equipos de impresión 3D y elementos consumibles requeridos para adecuación de laboratorio de ingeniería.
2018-08-02	Adisleyda Peñuela González	\$ 1.900.000	Compra de báscula industrial – proyecto No. J2 – Convocatoria No. 9
2018-09-11	Marquetingnet S.A.S	\$ 6.709.500	Equipo para mejorar el área de cirugía en Clínica Veterinaria
2018-09-12	Sanitas S.A.S	\$ 11.800.000	Microscopio estero microscópico requerido en ingeniería ambiental
2018-11-27	Carlos Eduardo Herrera	\$ 13.804.000	Suministros de elementos para proyectos de investigación P8
Total		\$ 192.027.535	

- **\$11.700.000**, corresponden a Activos Fijos dados de baja, según Resolución 1728 de mayo 31 de 2.018
- **\$1.000.000**, se da de baja horno deshidratante, porque tenía doble ingreso.

12.7 MUEBLES, ENSERES Y EQUIPOS DE OFICINA

Registra el costo histórico del equipo mobiliario, mecánico y electrónico de propiedad de la Corporación Universitaria del Huila – Corhuila. Su saldo se discrimina de la siguiente forma:

INSTITUCIÓN DE EDUCACIÓN SUPERIOR SUJETA A INSPECCIÓN Y VIGILANCIA POR EL MINISTERIO DE EDUCACIÓN NACIONAL – SNIES 2828

Sede Principal Quirinal: Calle 21 No. 6 - 01 | Campus Prado Alto: Calle 8 No. 32 – 49

PBX: 8754220 | E-mail: contacto@corhuila.edu.co

Sede Pitalito: Carrera 2 No. 1 – 27 - PBX: 8360699

Personería Jurídica Res. Ministerio de Educación No. 21000 de Diciembre 22 de 1989

www.corhuila.edu.co

TIPO DE EQUIPO DE OFICINA	SALDO A DIC. 31 DE 2.018	ADICIONES	RETIROS Y/O AJUSTES	SALDO A DIC. 31 DE 2.017
Muebles y enseres (1)	\$ 1.970.246.806	\$ 54.811.311	\$ 25.040.970	\$ 1.940.476.465
Equipos (2)	\$ 511.853.510	\$ 39.379.934	\$ 1.653.200	\$ 474.126.776
Otros	\$ 86.460.798	\$ 0	\$ 0	\$ 86.460.798
	\$ 2.568.561.114	\$ 94.191.245	\$ 26.694.170	\$ 2.501.064.039

(1) Explicación de la variación de Muebles y Enseres para la vigencia 2.018

- \$24.963.250, corresponden a Activos Fijos dados de baja, según Resolución 1728 de mayo 31 de 2.018
- \$77.720, se da de baja silla

Fecha	Proveedor	Valor	Concepto
2018-03-12	Mauricio Polonia Guzmán	\$ 666.040	Suministro de mobiliario para la sala de profesores sede Quirinal
2018-04-12	Mauricio Polonia Guzmán	\$ 10.608.255	Suministro e instalación de mobiliario para nueva sala de sistemas de sede de extensión Pitalito
2018-04-20	Mauricio Polonia Guzmán	\$ 610.000	Archivador requerido por Vicerrectoría académica
2018-05-10	Mauricio Polonia Guzmán	\$ 560.000	Puesto de trabajo requerido por mercadeo institucional, para el stand que se encuentra ubicado en la entrada principal del Quirinal
2018-05-22	Mauricio Polonia Guzmán	\$ 1.480.001	Suministro de muebles para seguridad de equipos del programa de ingeniería de sistemas
2018-05-19	Carlos Eduardo Herrera Mosquera	\$ 442.681	Suministro de equipos y elementos requeridos por TIC, para sede de extensión, auditorios de Quirinal, Prado Alto y sala de postgrados bloque B sede Quirinal
2.018-08-17	Mauricio Polonia Guzmán	\$ 610.000	Archivador requerido por Control Interno
2.018-09-12	Carlos Eduardo Herrera Mosquera	\$ 442.680	Suministro de elementos para adecuación de sala de sistemas del bloque C, Prado Alto
2.018-09-12	Mauricio Polonia Guzmán	\$ 470.000	Puesto de trabajo y porta carnet, para vigilancia en sede Quirinal
2.018-10-08	Mauricio Polonia Guzmán	\$ 680.004	Suministro de sillas y mesa para salón de clases en anfiteatro
2.018-10-11	Mauricio Polonia Guzmán	\$ 2.906.002	Suministro de mobiliario para oficina de derechos pecuniarios

INSTITUCIÓN DE EDUCACIÓN SUPERIOR SUJETA A INSPECCIÓN Y VIGILANCIA POR EL MINISTERIO DE EDUCACIÓN NACIONAL – SNIES 2828

Sede Principal Quirinal: Calle 21 No. 6 - 01 | Campus Prado Alto: Calle 8 No. 32 – 49

PBX: 8754220 | E-mail: contacto@corhuila.edu.co

Sede Pitalito: Carrera 2 No. 1 – 27 - PBX: 8360699

Personería Jurídica Res. Ministerio de Educación No. 21000 de Diciembre 22 de 1989

www.corhuila.edu.co

2.018-11-13	Hercal Dotaciones & Suministros	\$ 5.839.948	Suministro de mobiliario para laboratorio de Ingeniería Mecatrónica
2.018-11-27	Mauricio Polania Guzmán	\$ 1.829.999	Suministro de archivadores para Secretaría General
2.018-11-28	Mauricio Polania Guzmán	\$ 2.820.300	Suministro de sillas para laboratorio de electrónico de Ingeniería de Sistemas
2.018-12-10	Mauricio Polania Guzmán	\$ 2.752.401	Compra de muebles para laboratorio de biología y parasitología sede Quirinal
2.018-12-10	Mauricio Polania Guzmán	\$ 2.618.000	Suministro de mobiliario para mejoramiento de laboratorio de Mecatrónica
2.018-12-13	Edwin Mauricio Rojas Alarcón	\$ 19.475.000	Suministro mobiliario para la entrada del nuevo acceso a la sede de Prado Alto
Total		\$ 54.811.311	

(2) Explicación de la variación de Equipos para la vigencia 2.018

- \$143.500, Corresponde a un ventilador dado de baja por daño
- \$1.509.700, corresponden a Activos Fijos dados de baja, según Resolución 1728 de mayo 31 de 2.018

Fecha	Proveedor	Valor	Concepto
2018-04-30	Ainecol S.A.S	\$ 8.750.485	Suministro, instalación y puesta en marcha de aires acondicionados para la sede de Pitalito
2018-05-31	Corhuila	\$ 12.454.357	Corresponden a aires acondicionados que se han ingresados debido a que se han identificado físicamente, pero no estaban en el sistema como activos.
2018-04-30	Ainecol S.A.S	\$ 2.456.120	Suministro, instalación y puesta en marcha de aires acondicionados para Revisoría Fiscal
2018-08-23	Ainecol S.A.S	\$ 7.479.800	Suministro, instalación y puesta en marcha de aires acondicionados para aula C4-409 Prado Alto
2018-10-11	Ainecol S.A.S	\$ 2.684.644	Suministro e instalación de aire acondicionado para laboratorio de Energía Renovable
2018-11-27	Ainecol S.A.S	\$ 5.554.528	Suministro e instalación de aire acondicionado para aula B2-206 Quirinal
Total		\$ 39.379.934	

INSTITUCIÓN DE EDUCACIÓN SUPERIOR SUJETA A INSPECCIÓN Y VIGILANCIA POR EL MINISTERIO DE EDUCACIÓN NACIONAL – SNIES 2828

Sede Principal Quirinal: Calle 21 No. 6 - 01 | Campus Prado Alto: Calle 8 No. 32 – 49

PBX: 8754220 | E-mail: contacto@corhuila.edu.co

Sede Pitalito: Carrera 2 No. 1 – 27 - PBX: 8360699

Personería Jurídica Res. Ministerio de Educación No. 21000 de Diciembre 22 de 1989

www.corhuila.edu.co

12.8 EQUIPO DE COMPUTACION Y COMUNICACION

Registra el costo histórico del equipo de cómputo y comunicación adquiridos por la Corporación Universitaria del Huila – Corhuila para el desarrollo de su objeto social. Su saldo se discrimina así:

TIPO DE EQUIPO DE COMUN Y COMPUTA	SALDO A DIC. 31 DE 2.018	ADICIONES	RETIROS Y/O AJUSTES	SALDO A DIC. 31 DE 2.017
Eq. Comunicación (1)	\$ 267.722.626	\$ 17.053.280	\$ 4.164.915	\$ 254.834.261
Eq. Computación (2)	\$ 1.693.193.688	\$ 147.814.269	\$ 13.187.052	\$ 1.558.566.471
Otros (3)	\$ 424.138.785	\$ 64.780.601	\$ 591.200	\$ 359.949.384
	\$ 2.385.055.099	\$ 229.648.150	\$ 17.943.167	\$ 2.173.350.116

(1) Explicación de la variación de Equipos de Comunicación para la vigencia 2.018

- **\$1.790.000**, corresponden a Activos Fijos dados de baja, según Resolución 1728 de mayo 31 de 2.018
- **\$352.571**, se da de baja televisor
- **\$2.022.344**, Se da de baja monitor-televisor. Tuvo reposición por daño

Fecha	Proveedor	Valor	Concepto
2018-03-15	Carlos Eduardo Herrera Mosquera	\$ 4.748.100	Suministro equipos de videoconferencias para modernización sala de Juntas
2018-03-21	Dualcom S.A.5	\$ 4.123.350	Equipos de telecomunicaciones sede Pitalito
2.018-09-12	Carlos Eduardo Herrera Mosquera	\$ 5.131.875	Suministro de elementos para adecuación de salas de sistemas ubicado en el bloque C, Prado Alto
2.018-11-28	Caja Social	\$ 650.000	Televisor
2.018-11-28	Caja Social	\$ 650.000	Televisor
2.018-12-05	HC Ingenieria & Construcciones	\$ 1.749.955	Reposición televisor
	Total	\$ 17.053.280	

(2) Explicación de la variación de Equipos de computación para la vigencia 2.018

- **\$13.187.052**, corresponden a Activos Fijos dados de baja, según Resolución 1728 de mayo 31 de 2.018

Fecha	Proveedor	Valor	Concepto
2018-03-12	Carlos Eduardo Herrera Mosquera	\$ 1.666.000	Impresora multifuncional requerida para sala de profesores en la Sede Quirinal
2018-04-13	Carlos Eduardo Herrera Mosquera	\$ 606.900	Impresoras para el programa de ingeniería mecatrónica
2018-04-30	Banco Agrario	\$ 1.440.000	Artículos varios
2018-05-03	Carlos Eduardo Herrera Mosquera	\$ 343.910	Impresora requeridas por TIC

INSTITUCIÓN DE EDUCACIÓN SUPERIOR SUJETA A INSPECCIÓN Y VIGILANCIA POR EL MINISTERIO DE EDUCACIÓN NACIONAL – SNIES 2828

Sede Principal Quirinal: Calle 21 No. 6 - 01 | Campus Prado Alto: Calle 8 No. 32 – 49

PBX: 8754220 | E-mail: contacto@corhuila.edu.co

Sede Pitalito: Carrera 2 No. 1 – 27 - PBX: 8360699

Personería Jurídica Res. Ministerio de Educación No. 21000 de Diciembre 22 de 1989

www.corhuila.edu.co

2018-06-19	Carlos Eduardo Herrera Mosquera	\$ 4.507.797	Suministros de equipos y elementos requeridos por TIC, para sede de extensión , auditorios Quirinal y Prado Alto
2018-07-26	Controles Empresariales Ltda	\$ 6.532.662	Compra de portátil, para profesional universitario Planeación
2018-09-12	Carlos Eduardo Herrera Mosquera	\$ 2.712.000	Suministro elementos para adecuación sala de sistemas Bloque C – Prado Alto
2018-10-11	Carlos Eduardo Herrera Mosquera	\$ 123.626.600	Suministro de equipos para implementación de sala de informática Prado Alto
2018-11-27	Carlos Eduardo Herrera Mosquera	\$ 6.378.400	Suministro de artículos para investigación Convocatoria No. 9
Total		\$ 147.814.269	

(3) Explicación de la variación de Otros 2.018

- **\$591.200**, corresponden a Activos Fijos dados de baja, según Resolución 1728 de mayo 31 de 2.018

Fecha	Proveedor	Valor	Concepto
2018-03-12	Carlos Eduardo Herrera	\$ 22.316.416	Compra de UPS On line y dos switch para la sala de sistema de Pitalito
2018-04-17	Carlos Eduardo Herrera	\$ 13.037.640	Suministro de scanner requeridos por ventanilla única sede de extensión, sede Prado Alto e Ing. Mecatrónica
2018-05-07	Carlos Eduardo Herrera	\$ 3.168.518	Suministro de equipos requeridos para habilitar el servicio de Internet, para las instalaciones del Instituto Nal. De Pitalito
2018-05-31	Corhuila	\$ 7.440.000	Ingresos de equipos (switch), registrados por haber sido identificados físicamente, pero no estar en el sistema como activos.
2018-05-31	Corhuila	\$ 6.300.000	Ingresos de equipos (UPS), registrados por haber sido identificados físicamente, pero no estar en el sistema como activos.
2018-08-17	Carlos Eduardo Herrera	\$ 409.955	Compra UPS requerida por TIC, para protección de datos electrónicos
2018-10-11	Carlos Eduardo Herrera	\$ 5.767.752	Suministro de equipos para implementación
2018-10-16	Carlos Eduardo Herrera	\$ 3.377.220	Suministro de scanner y cámara web para oficina de derechos pecuniarios
2018-10-18	Carlos Eduardo Herrera	\$ 2.963.100	Suministro e instalación de elementos requeridos para control de acceso en Prado Alto.
Total		\$ 64.780.601	

INSTITUCIÓN DE EDUCACIÓN SUPERIOR SUJETA A INSPECCIÓN Y VIGILANCIA POR EL MINISTERIO DE EDUCACIÓN NACIONAL – SNIES 2828

Sede Principal Quirinal: Calle 21 No. 6 - 01 | Campus Prado Alto: Calle 8 No. 32 – 49
 PBX: 8754220 | E-mail: contacto@corhuila.edu.co
 Sede Pitalito: Carrera 2 No. 1 – 27 - PBX: 8360699
 Personería Jurídica Res. Ministerio de Educación No. 21000 de Diciembre 22 de 1989
 www.corhuila.edu.co

12.9 EQUIPO DE TRANSPORTE, TRACCION Y ELEVACION

EQUIPO TRANSPORTE TRACCION Y ELEVACION	SALDO A DIC. 31 DE 2.018	ADICIONES	RETIROS Y/O AJUSTES	SALDO A DIC. 31 DE 2.017
Camionetas	\$ 113.236.892	\$ 0	\$ 0	\$ 113.236.892
Buses y busetas	\$ 217.870.802	\$ 0	\$ 0	\$ 217.870.802
Otros	\$ 8.980.000	\$ 0	\$ 0	\$ 8.980.000
Equipo de tracción (1)	\$ 97.900.000	\$ 97.900.000	\$ 0	\$ 0
	\$ 437.987.694	\$ 97.900.000	\$ 0	\$ 340.087.694

(1) Explicación de la variación de Equipos de tracción para la vigencia 2.018

Fecha	Proveedor	Valor	Concepto
2018-02-28	NTS National Truck Services S.A.S	\$ 97.900.000	Compra de equipos agrícolas, cosechadora, tractor y remolque para mejorar las labores agrícolas de la granja experimental de Rivera
	Total	\$ 97.900.000	

12.10 DEPRECIACION ACUMULADA

El saldo de la depreciación acumulada a 31 de diciembre de 2.018 se detalla así:

CDNCEPTO	31-12-2018	Depreciación Y ajustes 2.018	Bajas Año 2.018 (-)	31-12-2017
Edificaciones	\$ 3.119.064.060	\$ 296.243.686	\$ 0	\$ 2.822.820.374
Plantas, ductos y túneles	\$ 13.771.186	\$ 9.292.056	\$ 0	\$ 4.479.130
Maquinaria y Equipo	\$ 410.245.808	\$ 83.073.818	\$ 9.799.992	\$ 336.971.982
Equipo médico científico	\$ 1.384.294.184	\$ 249.513.137	\$ 11.115.000	\$ 1.145.896.047
Muebles, enseres y equipos de Of.	\$ 1.094.599.861	\$ 231.055.375	\$ 24.251.911	\$ 887.796.397
Equipos de Comunicación y Computación	\$ 1.853.626.670	\$ 368.301.894	\$ 14.318.253	\$ 1.499.643.029
Equipo de Transporte tracción y elevación	\$ 161.676.806	\$ 38.288.575	\$ 0	\$ 123.388.231
TOTAL	\$ 8.037.278.575	\$ 1.275.768.541	\$ 59.485.156	\$ 6.820.995.190

INSTITUCIÓN DE EDUCACIÓN SUPERIOR SUJETA A INSPECCIÓN Y VIGILANCIA POR EL MINISTERIO DE EDUCACIÓN NACIONAL – SNIES 2828

Sede Principal Quirinal: Calle 21 No. 6 - 01 | Campus Prado Alto: Calle 8 No. 32 – 49

PBX: 8754220 | E-mail: contacto@corhuila.edu.co

Sede Pitalito: Carrera 2 No. 1 – 27 - PBX: 8360699

Personería Jurídica Res. Ministerio de Educación No. 21000 de Diciembre 22 de 1989

www.corhuila.edu.co

NOTA 13. BIENES DE USO PUBLICO E HISTORICOS Y CULTURALES

Este saldo corresponde a los libros en bibliotecas y los bienes de arte y cultura adquiridos por la Corporación en el transcurso de su funcionamiento. Su saldo a 31 de diciembre se discrimina así:

BIENES DE USO PUBLICO	SALDO A DIC. 31 DE 2.018	ADICIONES	RETIROS Y/O AJUSTES	SALDO A DIC. 31 DE 2.017
Biblioteca (1)	\$ 1.001.209.169	\$ 16.086.270	\$ 0	\$ 985.122.899
Escultura	\$ 60.000.000	\$ 0	\$ 0	\$ 60.000.000
Total	\$ 1.061.209.169	\$ 16.086.270	\$ 0	\$ 1.045.122.899
Depreciación y/o amortiz.	\$ 123.872.466	\$ 44.336.266	\$ 0	\$ 79.536.200
TOTAL	\$ 937.336.703	\$ -28.249.996	\$ 0	\$ 965.586.699

- (1) Se registra compra de libros para la biblioteca a Feliz Ramiro Losada \$300.000
- (1) Se registra compra de libros para la biblioteca a English Lenguaje Services S.A.S \$1.236.000
- (1) Se registra compra para medicina veterinaria y zootecnia a Interbooks S.A.S \$519.000
- (1) Se registra compra para medicina veterinaria y zootecnia a Librería Universitaria S.A.S \$469.600
- (1) Se registra compra para Mecatrónica a Alfa Omega Colombiana S.A \$222.750
- (1) Se registra compra para Mecatrónica a José Abelardo Salazar S.A \$615.200
- (1) Se registra compra para Mecatrónica a Mc Graw Hill S.A \$502.640
- (1) Se registra compra para Mecatrónica a Ediciones de la U S.A \$194.880
- (1) Se registra compra para Mecatrónica a Comercial Didáctica S.A.S \$306.000
- (1) Se registra compra para Mecatrónica a Ing. Industrial S.A.S \$556.200
- (1) Se registra compra para medicina veterinaria y zootecnia a Ed. El Profesional \$9.647.200
- (1) Se registra compra para Ingeniería Ambiental \$1.516.800

NOTA 14. OTROS ACTIVOS

El saldo a 2.018 se detalla así:

OTROS ACTIVOS	SALDO A DIC. 31 DE 2.018	ADICIONES	RETIROS Y/O AJUSTES	SALDO A DIC. 31 DE 2.017
Intangibles	\$ 1.185.079.619	\$ 128.139.940	\$ 0	\$ 1.056.939.679
Amortización	\$ -249.115.802	\$ -93.405.827	\$ 0	\$ -155.709.975
TOTAL	\$ 935.963.817	\$ 34.734.113	\$ 0	\$ 901.229.704

INSTITUCIÓN DE EDUCACIÓN SUPERIOR SUJETA A INSPECCIÓN Y VIGILANCIA POR EL MINISTERIO DE EDUCACIÓN NACIONAL – SNIES 2828

Sede Principal Quirinal: Calle 21 No. 6 - 01 | Campus Prado Alto: Calle 8 No. 32 – 49

PBX: 8754220 | E-mail: contacto@corhuila.edu.co

Sede Pitalito: Carrera 2 No. 1 – 27 - PBX: 8360699

Personería Jurídica Res. Ministerio de Educación No. 21000 de Diciembre 22 de 1989

www.corhuila.edu.co

14.1 INTANGIBLES

El saldo corresponde a los bienes que no tienen existencia física pero que están inmersos o incluidos dentro de los diferentes equipos para el ágil funcionamiento de los diferentes procesos de la Corporación. Su saldo se detalla a continuación:

Concepto	Costo Histórico	Amortiz. Acum 2.017	Amortiz. 2.018	Amortiz. Acum y/o Ret. 2.018	Saldo en Libros
Licencia Oracle – Casaware Ingeniería	\$ 985.672.695	\$ 155.709.975	\$ 49.283.635	\$ 204.993.610	\$ 780.679.085
Software y Licencias de usos para el sistema de gestión de calidad (Licencia a perpetuidad)	\$ 30.276.000	\$ 0	\$ 0	\$ 0	\$ 30.276.000
Software para el programa ingeniería mecatrónica	\$ 40.990.984	\$ 0	\$ 0	\$ 0	\$ 40.990.984
ARON S.AS – Software Soldwork Ed – Ingeniería Mecatrónica (Jun/18)	\$ 10.911.337	\$ 0	\$ 6.364.941	\$ 6.364.941	\$ 4.546.396
ASESORIAS INDUSTRIALES: Programa Solid Edge – Pitalito (Jul/18)	\$ 7.830.000		\$ 3.915.000	\$ 3.915.000	\$ 3.915.000
CASEWARE (Desarrollo) Indicadores de gestión (Sep/18)	\$ 82.229.000	\$ 0	\$ 27.409.667	\$ 27.409.667	\$ 54.819.333
ITEA SOLUTIONS (Desarrollo) – Licencias para el desarrollo de indicadores de gestión (Sep/18)	\$ 16.673.803	\$ 0	\$ 5.557.934	\$ 5.557.934	\$ 11.115.869
Dointech Sistemas Integrados: Control de acceso a Prado Alto (Dic 13/18)	\$ 10.495.800		\$ 874.650	\$ 874.650	\$ 9.621.150
	\$ 1.185.079.619	\$ 155.709.975	\$ 93.405.827	\$ 249.115.802	\$ 935.963.817

**INSTITUCIÓN DE EDUCACIÓN SUPERIOR SUJETA A INSPECCIÓN Y VIGILANCIA POR EL MINISTERIO
DE EDUCACIÓN NACIONAL – SNIES 2828**

Sede Principal Quirinal: Calle 21 No. 6 - 01 | Campus Prado Alto: Calle 8 No. 32 – 49

PBX: 8754220 | E-mail: contacto@corhuila.edu.co

Sede Pitalito: Carrera 2 No. 1 – 27 - PBX: 8360699

Personería Jurídica Res. Ministerio de Educación No. 21000 de Diciembre 22 de 1989

www.corhuila.edu.co

PASIVOS

NOTA 15. CUENTAS POR PAGAR

Representan las obligaciones presentes que tiene la Corporación Universitaria del Huila – Corhuila. El saldo a 31 de diciembre de 2.018 se compone de la siguiente forma:

ENTIDAD	31-12-2.018	31-12-2.017	VARIACION
Adquisición de bienes y servicios	\$ 169.495.795	\$ 28.166.800	\$ 141.328.995
Recursos a favor de terceros	\$ 6.809.845	\$ 95.655.968	\$ -88.846.123
Descuentos de Nomina	\$ 242.022.390	\$ 232.067.710	\$ 9.954.680
Retención en la fuente	\$ 46.850.000	\$ 37.782.000	\$ 9.068.000
Retención de Ica	\$ 4.299.000	\$ 4.752.000	\$ -453.000
Otras Cuentas por Pagar	\$ 54.736.095	\$ 57.285.749	\$ -2.549.654
TOTAL	\$ 524.213.125	\$ 455.710.227	\$ 68.502.898

15.1 ADQUISICION DE BIENES Y SERVICIOS

El saldo corresponde a los suministros que serán consumidos en la prestación de los servicios por las unidades académico-administrativos durante la vigencia 2.019 y que no se consumieron en la vigencia anterior. Así mismo se incluyen otras cuentas por pagar por diferentes conceptos de adquisiciones de bienes o servicios

CONCEPTO	31-12-2.018	31-12-2.017	VARIACION
Adquisición de bienes y servicios	\$ 45.749.694	\$ 28.166.800	\$ 17.582.894
Saldos a Favor de Estudiantes	\$ 118.436.380	\$ 0	\$ 118.436.380
Helber Mauricio Sandoval	\$ 3.180.000	\$ 0	\$ 3.180.000
Universidad del Atlántico	\$ 250.000	\$ 0	\$ 250.000
Ricardo Quintero Mosquera	\$ 115.000	\$ 0	\$ 115.000
Directv Colombiano Ltda	\$ 85.100	\$ 0	\$ 85.100
Tarjeta de Crédito Davivienda	\$ 1.679.621	\$ 0	\$ 1.679.621
TOTAL	\$ 169.495.795	\$ 28.166.800	\$ 141.328.995

15.2 RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS

Concepto	31-12-2018	31-12-2017	VARIACION
Saldos a Favor de Estudiantes	\$ 0	\$ 84.763.380	\$ -84.763.380
Seguro Estudiantil	\$ 6.809.845	\$ 7.462.588	\$ -652.743
Helber Mauricio Sandoval	\$ 0	\$ 3.180.000	\$ -3.180.000

INSTITUCIÓN DE EDUCACIÓN SUPERIOR SUJETA A INSPECCIÓN Y VIGILANCIA POR EL MINISTERIO DE EDUCACIÓN NACIONAL – SNIES 2828

Sede Principal Quirinal: Calle 21 No. 6 - 01 | Campus Prado Alto: Calle 8 No. 32 – 49
PBX: 8754220 | E-mail: contacto@corhuila.edu.co

Sede Pitalito: Carrera 2 No. 1 – 27 - PBX: 8360699

Personería Jurídica Res. Ministerio de Educación No. 21000 de Diciembre 22 de 1989

www.corhuila.edu.co

Universidad del Atlántico	\$ 0	\$ 250.000	\$ -250.000
TOTAL	\$ 6.809.845	\$ 95.655.968	\$ -88.846.123

15.3 DESCUENTOS DE NOMINA

Concepto	31-12-2018	31-12-2017	VARIACION
Aportes a fondos pensionales	\$ 130.958.230	\$ 125.954.130	\$ 5.004.100
Aportes a seguridad social en salud	\$ 107.739.580	\$ 106.113.580	\$ 1.626.000
Sindicatos	\$ 427.291	\$ 0	\$ 427.291
Embargos Judiciales	\$ 1.973.839	\$ 0	\$ 1.973.839
Seguros	\$ 923.450	\$ 0	\$ 923.450
Total descuentos de nomina	\$ 242.022.390	\$ 232.067.710	\$ 9.954.680

15.4 RETENCION EN LA FUENTE

El saldo corresponde a los importes recaudados por la Corporación Universitaria del Huila – Corhuila a los contribuyentes del tributo a título de retención en la fuente a favor de la Administración de Impuestos Nacionales.

Concepto	31-12-2018	31-12-2017	VARIACION
Rentas de trabajo	\$ 34.490.000	\$ 30.768.000	\$ 3.722.000
Honorarios	\$ 2.119.000	\$ 2.680.000	\$ -561.000
Servicios	\$ 1.262.000	\$ 3.505.000	\$ -2.243.000
Compras	\$ 8.979.000	\$ 829.000	\$ 8.150.000
TOTAL	\$ 46.850.000	\$ 37.782.000	\$ 9.068.000

15.5 IMPUESTO DE INDUSTRIA Y COMERCIO RETENIDO

Registra el valor de las retenciones en la fuente en el impuesto de industria y comercio que efectúa la Corporación cuando se adquieren bienes o servicios.

Concepto	31-12-2018	31-12-2017	VARIACION
Retención de ICA por Servicios	\$ 3.146.000	\$ 2.993.000	\$ 153.000
Retención de ICA por Compra	\$ 1.153.000	\$ 1.759.000	\$ -606.000
TOTAL	\$ 4.299.000	\$ 4.752.000	\$ -453.000

15.6 OTRAS CUENTAS POR PAGAR

Concepto	31-12-2018	31-12-2017	VARIACION
ICBF	\$ 20.601.632	\$ 18.766.832	\$ 1.834.800
SENA	\$ 13.740.054	\$ 12.518.954	\$ 1.221.100
Empitalito	\$ 238.200	\$ 381.600	\$ - 143.400
Telmex Colombia	\$ 0	\$ 691.850	\$ - 691.850
Colombia Telecomunicaciones S.A E.S.P	\$ 181.619	\$ 1.930.833	\$ -1.749.214
Alcanos de Colombia S.A E.S.P	\$ 0	\$ 105.960	\$ -105.960
Electrificadora del Huila S.A	\$ 19.394.150	\$ 20.086.670	\$ - 692.520
Empresas Publicas de Neiva E.S.P	\$ 0	\$ 2.803.050	\$ - 2.803.050
Avianca	\$ 30.500	\$ 0	\$ 30.500
Easy fly	\$ 549.940	\$ 0	\$ 549.940
TOTAL	\$ 54.736.095	\$ 57.285.749	\$ -2.549.654

NOTA 16. BENEFICIOS A EMPLEADOS

Registra las obligaciones que tiene la Corporación, a favor de las diferentes entidades por concepto de aportes de conformidad con la regulación laboral, lo mismo que por conceptos de obligaciones que tiene la Corporación Universitaria del Huila – Corhuila con sus empleados. Su detalle es:

Concepto	31-12-2018	31-12-2017	VARIACION
Nomina por Pagar	\$ 0	\$ 2.055.631	\$ -2.055.631
Cesantías Consolidadas	\$ 545.660.559	\$ 489.754.779	\$ 55.905.780
Intereses de Cesantías	\$ 64.237.772	\$ 57.139.816	\$ -7.097.956
Prima de Servicios	\$	\$ 1.547.847	\$ -1.547.847
Vacaciones Consolidadas	\$ 3.802.044	\$ 1.361.432	\$ 2.440.612
Prima de Vacaciones	\$ 5.212.182	\$ 1.361.432	\$ 3.850.750
Aportes de riesgos laborales	\$ 1.866.368	\$ 1.939.568	\$ 73.200
Caja de Compensación Familiar	\$ 27.458.208	\$ 25.014.008	\$ 2.444.200
TOTAL	\$ 648.237.133	\$ 580.174.513	\$ 68.062.620

NOTA 17. PROVISIONES

17.1 LABORALES

El saldo corresponde a contingencias por demandas laborales y civiles instauradas en contra de la Corporación Universitaria del Huila – Corhuila; esta contingencia esta soportada de acuerdo al

informe emitido por el asesor jurídico Dr. Joaquín Sandino González y se detalla de la siguiente forma:

N°	JUZGADO	DEMANDANTE	VINCULAC.	PRETENCION	SENTENCIA	RIESGO	INSTANCIA
1	2° Laboral	Ernesto Cabrera Tejada	Ex -Empleado	\$ 600,000,000	Condenatoria	\$ 60,000,000	2da. Ins. Tribunal sup.- Neiva
2	2° Laboral	Virgilio Barrera Castro	Ex – Rector	\$ 488,000,000	Condenatoria	\$ 244,000,000	2da. Ins. Tribunal sup.- Neiva
3	2° Laboral	Yenner F. Comas Comas	Ex Jefe de Bienestar	\$ 217,888,326	Absolutoria	\$ 108,000,000	2da. Ins. Tribunal sup.- Neiva
4	2° Laboral	Humberto Silva Cuellar	Ex - Empleado	\$ 19,330,500	condenatorio	\$ 10,000,000	2da. Ins. Tribunal sup.- Neiva
TOTAL CONTINGENCIAS LABORALES				\$ 1,325.218.826		\$ 422,000,000	

17.2 DIVERSAS

	CONCEPTO	31-12-2018	31-12-2017	VARIACION
Colpensiones	Corresponde al cálculo estimado de la deuda reportada en el portal del aportante de Colpensiones, correspondientes a los periodos comprendidos entre los años 1.998 a 2.017.	\$ 128.488.194	\$ 128.488.194	\$ 0
Aporte Pensión	Corresponde al incremento del 10%, en el cálculo de la provisión de pensión por exposición de radiación ionizante.	\$ 0	\$ 63.715.600	\$ -63.715.600
TOTAL		\$ 128.488.194	\$ 192.203.794	\$ -63.715.600

Año 2.017

Nombre	Periodo	Capital	Intereses	Total
Jhon Carlos Arce	Ene 2008 – Oct 2016	\$ 23.864.100	\$ 35.713.500	\$ 59.577.600
Marcos Ramírez Peña	Oct 2016 – Nov 2017	\$ 3.526.800	\$ 611.200	\$ 4.138.000
Total				\$ 63.715.600

Estos valores provisionados en la vigencia del 2.017, se cancelaron en febrero y junio 2.018

INSTITUCIÓN DE EDUCACIÓN SUPERIOR SUJETA A INSPECCIÓN Y VIGILANCIA POR EL MINISTERIO DE EDUCACIÓN NACIONAL – SNIES 2828

Sede Principal Quirinal: Calle 21 No. 6 - 01 | Campus Prado Alto: Calle 8 No. 32 – 49

PBX: 8754220 | E-mail: contacto@corhuila.edu.co

Sede Pitalito: Carrera 2 No. 1 – 27 - PBX: 8360699

Personería Jurídica Res. Ministerio de Educación No. 21000 de Diciembre 22 de 1989

www.corhuila.edu.co

NOTA 18. OTROS PASIVOS DIFERIDOS CORRIENTES

ENTIDAD	31-12-2.018	31-12-2.017	VARIACION
Recursos recibidos en admón.	\$ 0	\$ 285.954.048	\$ -285.954.048
Ing. recibidos por anticipado y otros pasivos	\$ 1.284.763.723	\$ 1.575.254.494	\$ -290.490.771
TOTAL	\$ 1.284.763.723	\$ 1.861.208.542	\$ -576.444.819

18.1 RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINISTRACION

El saldo en el año 2.017 corresponde a la cuenta contable donde se registraban los recursos y movimientos contables, generados del **CONVENIO DE COOPERACION PARA EL DESARROLLO DE ACTIVIDADES DE CIENCIA, TECNOLOGIA E INNOVACION No. 218** entre el departamento del Huila y la Corporación Universitaria del Huila – Corhuila -.

Este Convenio tenía por objeto aunar recursos, capacidades y competencias interinstitucionales para desarrollar el proyecto de ciencia, tecnología e innovación en estudiantes IES a través de semilleros de investigación en todo el departamento del Huila. Este Convenio finalizó en el primer semestre de 2.018

Concepto	31-12-2018	31-12-2017	VARIACION
Ingreso Convenio 218 – Gobernación del Huila	\$ 0	\$ 276.997.468	\$ -276.997.468
Rendimiento Financieros por cuenta del Convenio	\$ 0	\$ 8.956.580	\$ -8.956.580
TOTAL	\$ 0	\$ 285.954.048	\$ -285.954.048

18.2 INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPADO Y OTROS DIFERIDOS

Está conformado por los ingresos recibidos por anticipado por inscripciones, matrículas y vacacionales de estudiantes y por el reconocimiento del ingresos diferido por costo amortizado de la medición de los CDTs.

El valor se representa de la siguiente forma:

Concepto	31-12-2018	31-12-2017	VARIACION
Ingresos Recibidos Por Anticipados			
Inscripciones Pregrados	\$ 26.878.800	\$ 24.540.494	\$ 2.338.306
Inscripciones Postgrados	\$ 723.660	\$ 0	\$ 723.660
Matrículas Pregrado	\$ 1.150.720.221	\$ 1.096.687.442	\$ 54.032.779

INSTITUCIÓN DE EDUCACIÓN SUPERIOR SUJETA A INSPECCIÓN Y VIGILANCIA POR EL MINISTERIO DE EDUCACIÓN NACIONAL – SNIES 2828

Sede Principal Quirinal: Calle 21 No. 6 - 01 | Campus Prado Alto: Calle 8 No. 32 – 49

PBX: 8754220 | E-mail: contacto@corhuila.edu.co

Sede Pitalito: Carrera 2 No. 1 – 27 - PBX: 8360699

Personería Jurídica Res. Ministerio de Educación No. 21000 de Diciembre 22 de 1989

www.corhuila.edu.co

Matricula Postgrados	\$ 19.420.070	\$ 0	\$ 19.420.070
Vacacionales	\$ 18.591.108	\$ 117.806.526	\$ -99.215.418
Total Ingresos Recibidos Por Anticipados	\$ 1.216.333.859	\$ 1.239.034.462	\$ -22.700.603
Ingresos Diferido por Costo Amortizado (CDT)	\$ 68.429.864	\$ 336.220.032	\$ -267.790.168
Total Otros Diferidos	\$ 68.429.864	\$ 336.220.032	\$ -267.790.168
TOTAL INGRESOS DIFERIDOS	\$ 1.284.763.723	\$ 1.575.254.494	\$ -290.490.771

NOTA 19. OTROS PASIVOS DIFERIDOS NO CORRIENTES

	31-12-2.018	31-12-2.017	VARIACION
Comodato	\$ 255.429.769	\$ 294.612.108	\$ - 39.182.339
TOTAL	\$ 255.429.769	\$ 294.612.108	\$ - 39.182.339

Es un pasivo reconocido en el ESFA, por el comodato con la Corporación Cultural José Eustasio Rivera; con el cual la Corporación Universitaria del Huila – Corhuila se compromete a pagar una cuota de sostenimiento anual como apoyo a las actividades relacionadas con su funcionamiento. La variación de **\$-39.182.339**, corresponde al pago anual que la Institución realiza a la Corporación José Eustasio Rivera.

PATRIMONIO

CONCEPTO	31-12-2.018	31-12-2.017	VARIACION
Aportes Sociales	\$ 16.084.019	\$ 16.084.019	\$ 0
Otras participaciones en el patrimonio	\$ 31.756.699.385	\$ 30.776.422.369	\$ 980.277.016
Impacto por la transición al nuevo marco normativo	\$ 5.355.138.681	\$ 5.355.138.681	\$ 0
Resultados de ejercicios anteriores	\$ 4.971.965.053	\$ 5.317.869.040	\$ -345.903.987
Resultados del Periodo	\$ 320.443.873	\$ 2.439.601.516	\$ -2.119.157.643
Ganancia o pérdida por reevaluación de propiedad, planta y equipo	\$ 9.431.985.503	\$ 9.427.771.403	\$ 4.214.100
Total	\$ 51.852.316.514	\$ 53.332.887.028	\$ -1.480.570.514

NOTA 20. APORTES SOCIALES

El valor de **\$16.084.019**, corresponde a los aportes de los Fundadores, entregados para la creación y desarrollo de la Corporación Universitaria del Huila – Corhuila.

INSTITUCIÓN DE EDUCACIÓN SUPERIOR SUJETA A INSPECCIÓN Y VIGILANCIA POR EL MINISTERIO DE EDUCACIÓN NACIONAL – SNIES 2828

Sede Principal Quirinal: Calle 21 No. 6 - 01 | Campus Prado Alto: Calle 8 No. 32 – 49

PBX: 8754220 | E-mail: contacto@corhuila.edu.co

Sede Pitalito: Carrera 2 No. 1 – 27 - PBX: 8360699

Personería Jurídica Res. Ministerio de Educación No. 21000 de Diciembre 22 de 1989

www.corhuila.edu.co

NOTA 21. OTRAS PARTICIPACIONES EN EL PATRIMONIO

21.1 FONDOS

Este monto registra el valor de los excedentes ejecutados y capitalizados por parte de la Corporación Universitaria del Huila hasta la fecha. Teniendo en cuenta la normatividad legal, se determina que la ejecución de los excedentes y capitalización de los mismos es la siguiente:

PERIODO	31-12-2.018	31-12-2.017	VARIACION
Excedentes ejecutados año 2013 y anteriores	\$ 13.924.089.213	\$ 13.924.089.213	\$ 0
Excedentes ejecutados capitalizable 2.014	\$ 5.122.717.426	\$ 5.122.717.426	\$ 0
Excedentes ejecutados capitalizable 2.015	\$ 6.743.414.690	\$ 6.743.414.690	\$ 0
Excedentes ejecutados capitalizable 2.016	\$ 3.730.278.780	\$ 3.730.278.780	\$ 0
Excedentes ejecutados capitalizable 2.017	\$ 964.981.098	\$ 937.832.081	\$ 27.149.017
Excedentes ejecutados capitalizable 2.018	\$ 953.127.999	\$ 0	\$ 953.127.999
Total excedentes ejecutados capitalizables	\$ 31.438.609.206	\$ 30.458.332.190	\$ 980.277.016

21.2 DONACIONES

PERIODO	31-12-2018	31-12-2017	VARIACION
Dinero	\$ 23.400.000	\$ 23.400.000	\$ 0
Acciones	\$ 194.460.500	\$ 194.460.500	\$ 0
Bienes muebles	\$ 100.229.679	\$ 100.229.679	\$ 0
Total donaciones	\$ 318.090.179	\$ 318.090.179	\$ 0

NOTA 22. RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES

	31-12-2018	31-12-2017	VARIACION
Excedentes años anteriores	\$ 0	\$ 2.595.997.929	\$ - 2.595.997.929
Excedentes año 2.015	\$ 11.600.000	\$ 11.600.000	\$ 0
Excedentes año 2.016	\$ 2.617.009.479	\$ 2.710.271.111	\$ -93.261.632
Excedentes año 2.017	\$ 2.343.355.574	\$ 0	\$ 2.343.355.574
	\$ 4.971.965.053	\$ 5.317.869.040	\$ - 345.903.987

INSTITUCIÓN DE EDUCACIÓN SUPERIOR SUJETA A INSPECCIÓN Y VIGILANCIA POR EL MINISTERIO DE EDUCACIÓN NACIONAL – SNIES 2828

Sede Principal Quirinal: Calle 21 No. 6 - 01 | Campus Prado Alto: Calle 8 No. 32 – 49

PBX: 8754220 | E-mail: contacto@corhuila.edu.co

Sede Pitalito: Carrera 2 No. 1 – 27 - PBX: 8360699

Personería Jurídica Res. Ministerio de Educación No. 21000 de Diciembre 22 de 1989

www.corhuila.edu.co

22.1 EXCEDENTES AÑO 2.015

Según el Acuerdo 450 de 31 de octubre de 2.017, había una Reserva por valor de \$406.944.183, de las cuales a la fecha está pendiente por ejecutar **\$11.600.000** correspondientes a:

CDP	RUBRO	CRP	NIT	NOMBRE	DESCRIPCION	VALOR A RESERVAR
1655	Gestión Administrativa y Financiera	2221	900.752.663	Cortes y Salas Consultores S.A.5	Contrato 2016-05: Elaboración del diseño e implementación de procesos internos de talento humano	\$11.600.000

22.2 EXCEDENTES AÑO 2.016

El acuerdo 450 del 31 de Octubre de 2.017, establece lo siguiente “ Destinar los excedentes contables del año 2.016, el cual asciende a **\$2.710.271.111**, para fortalecer el objetivo No. 4 “Campus Universitario como mediación de la formación de la calidad” del Plan Indicativo de Desarrollo, en el cual se desarrolla el mejoramiento y actualización de los espacios físicos de las sedes actuales, el diseño y formalización del plan de desarrollo físico de Corhuila” .

De igual forma, el Acuerdo No. 491 de julio 17 de 2.018, autoriza al señor Rector de la Corporación Universitaria del Huila – Corhuila a “**Elaborar el programa de las actividades que conlleven los desarrollos arquitectónicos para la construcción del edificio administrativo de la sede Quirinal de la Corporación Universitaria del Huila**”, razón por la cual y con esta autorización se procede a realizar el contrato No. 2018-17 por valor de \$518.120.172 con la firma **MPCB ARQUITECTURA S.A.5**, para que realice el “**Diseño arquitectónico de la sede Quirinal y los diseños arquitectónicos y técnicos del edificio administrativo de la sede Quirinal**”.

La disminución de \$93.261.632 de esta asignación permanente, corresponde al primer pago del contrato 2018-17 realizado a la firma MPCB ARQUITECTURA S.A.5

Resumen

Valor Asignación Permanente 2.016	\$2.710.271.111
Valor Factura No. 1 Cto. 2.018-17	\$ -93.261.632
Saldo Asignación Permanente 31-12-2018	\$2.617.009.479

INSTITUCIÓN DE EDUCACIÓN SUPERIOR SUJETA A INSPECCIÓN Y VIGILANCIA POR EL MINISTERIO DE EDUCACIÓN NACIONAL – SNIES 2828

Sede Principal Quirinal: Calle 21 No. 6 - 01 | Campus Prado Alto: Calle 8 No. 32 – 49

PBX: 8754220 | E-mail: contacto@corhuila.edu.co

Sede Pitalito: Carrera 2 No. 1 – 27 - PBX: 8360699

Personería Jurídica Res. Ministerio de Educación No. 21000 de Diciembre 22 de 1989

www.corhuila.edu.co

22.3 EXCEDENTES AÑO 2.017

El acuerdo 473 del 23 de marzo de 2.018, establece lo siguiente “ Destinar el beneficio neto o excedente del año 2.017, el cual asciende a la suma de **\$2.343.355.574** para fortalecer el objetivo No. 4 “Campus universitario como mediación de la formación de la calidad “ del Plan Indicativo de Desarrollo, en el cual se desarrolla el mejoramiento y actualización de los espacios físicos de las sedes actuales, el diseño y formalización del plan de desarrollo físico de Corhuila”

NOTA 23. IMPACTOS POR LA TRANSICION AL NUEVO MARCO DE REGULACION

De conformidad con la NIIF 1, Adopción por primera vez, en el ESTADO DE SITUACION FINANCIERA DE APERTURA - ESFA - se deben efectuar los reconocimientos de los activos y pasivo, que cumplan con las condiciones para ser clasificado como tales; de no ser así, en caso de requerirse ajustes se reconocerán en la fecha de transición a las NIIF, directamente en los excedentes acumulados, o si fuera apropiado en otra categoría del Patrimonio.

Los ajustes que la Corporación Universitaria del Huila – Corhuila – realizo en la implementación de las NIIF, se discrimina de la siguiente forma:

IMPACTOS POR LA TRANSICION AL NUEVO MARCO DE REGULACION	
Efectivo y equivalente a efectivo	\$ 853.767.820
Activos Intangibles	\$ -39.761.009
Propiedad, Planta y Equipo	\$ 5.300.523.160
Otros Pasivos	\$ 94.376.530
Total Adopción por Primera Vez (Aplicado en el ESFA)	\$ 6.208.906.501
Reconocimiento de los rendimientos financieros recibidos al vencimiento de los CDT's	\$ -853.767.820
TOTAL ADOPCION POR PRIMERA VEZ	\$ 5.355.138.681

NOTA 24. RESULTADO DEL EJERCICIO

El valor de **\$320.443.873**, comprende al resultado obtenido en el ejercicio comprendido entre Enero 1 a diciembre 31 de 2.018

NOTA 25. GANANCIAS O PÉRDIDAS POR REVALUACION DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO

De acuerdo a las Política Contables, establecidas por la Corporación Universitaria del Huila – Corhuila, los avalúos a la propiedad, planta y equipo se efectuaran cada tres (3) años. En el año 2.017, la institución realizo su último avalúo a los terrenos y edificaciones.

Los saldos a diciembre 31 de 2.018 son los siguientes:

CONCEPTO	31-12-2.018	Valorización	Desvalorización	31-12-2.017
Terrenos	\$ 5.589.408.643	\$ 0	\$ 0	\$ 5.589.408.643
Edificaciones	\$ 3.826.021.760	\$ 0	\$ 0	\$ 3.826.021.760
Semovientes	\$ 16.555.100	\$ 10.524.100	\$ 6.310.000	\$ 12.341.000
Total	\$ 9.431.985.503	\$ 10.524.100	\$ 6.310.000	\$ 9.427.771.403

INGRESOS

NOTA 26. INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS

Comprende los ingresos generados en el desarrollo de su objeto social, como lo son los servicios de educación universitaria y demás derechos académicos (inscripciones, matriculas, validaciones, derechos de grado, certificados etc.) de los diferentes programas.

Los ingresos operacionales se discriminan de la siguiente forma:

26.1 SERVICIOS EDUCATIVOS

CONCEPTO	2.018	2.017	VARIACION
Inscripciones Pregrados	\$ 81.633.800	\$ 99.545.675	\$ - 17.911.875
Matriculas Pregrado	\$ 17.518.883.906	\$ 17.601.531.251	\$ -82.647.345
Extemporaneidad	\$ 63.399.902	\$ 94.956.712	\$ -31.556.810
Inscripciones Postgrados	\$ 2.179.290	\$ 0	\$ 2.179.290
Matriculas Postgrados	\$ 165.986.340	\$ 0	\$ 165.986.340
Educación para el trabajo y desarr. Humano/extens	\$ 1.281.522.398	\$ 1.586.260.000	\$ -304.737.602
Educación Informal Continuada	\$ 17.422.250	\$ 6.105.950	\$ 11.316.300
Certificados y Constancias	\$ 37.747.070	\$ 36.509.450	\$ 1.237.620
Supletorios – Diferidos	\$ 20.964.515	\$ 14.529.210	\$ 6.435.305
Validación	\$ 10.948.644	\$ 20.691.304	\$ -9.742.660
Derechos de grado	\$ 335.200.115	\$ 414.506.190	\$ -79.306.075

INSTITUCIÓN DE EDUCACIÓN SUPERIOR SUJETA A INSPECCIÓN Y VIGILANCIA POR EL MINISTERIO DE EDUCACIÓN NACIONAL – SNIES 2828

Sede Principal Quirinal: Calle 21 No. 6 - 01 | Campus Prado Alto: Calle 8 No. 32 – 49

PBX: 8754220 | E-mail: contacto@corhuila.edu.co

Sede Pitalito: Carrera 2 No. 1 – 27 - PBX: 8360699

Personería Jurídica Res. Ministerio de Educación No. 21000 de Diciembre 22 de 1989

www.corhuila.edu.co

Vacacionales	\$ 241.550.003	\$ 325.302.927	\$ -83.752.924
Carnet	\$ 4.212.242	\$ 4.651.192	\$ -438.950
Duplicados	\$ 3.295.800	\$ 1.195.223	\$ 2.100.577
Ingresos clínica veterinaria	\$ 90.812.550	\$ 88.943.100	\$ 1.869.450
Servicios audiovisuales	\$ 0	\$ 570.000	\$ -570.000
Libros	\$ 3.024.000	\$ 0	\$ 3.024.000
Devoluciones, rebajas y desc. en venta de servicios	\$ -379.113.231	\$ -447.270.920	\$ 68.157.689
TOTAL VENTA DE SERVICIOS	\$ 19.499.669.594	\$ 19.848.027.264	\$ -348.357.670

NOTA 27. COSTOS DE PRESTACION DEL SERVICIO

Para cumplir con el requerimiento del Ministerio de Educación Nacional, se incluyó este rubro, siguiendo los parámetros establecidos en la Resolución 643 del 16 de diciembre de 2.015 y las modificaciones Resolución 618 del 18 de octubre de 2.016 y Resolución 092 del 15 de marzo de 2018, en las que se expide el Plan Único de cuentas de las Instituciones de educación superior, que será empleado para efectos de reporte de información financiera al Ministerio de Educación Nacional.

Este rubro incluye los costos de personal, correspondiente a sueldo de docentes de tiempo completo y catedra, con sus respectivas prestaciones y seguridad social. Así mismo también se incluyen aquellos valores que por su condición son considerados costos del servicio. Su comportamiento es el siguiente:

EDUCACIÓN FORMAL SUPERIOR – FORMACION PROFESIONAL

CONCEPTOS	31-12-2018	31-12-2017	VARIACION
GENERALES	\$ 449.669.309	\$ 295.961.704	\$ 153.707.605
Honorarios	\$ 70.349.006	\$ 12.714.020	\$ 57.634.986
Gastos de Viaje	\$ 336.800.303	\$ 269.311.517	\$ 67.488.786
Arrendamientos	\$ 42.520.000	\$ 13.936.167	\$ 28.583.833
SUELDOS Y SALARIOS	\$ 4.335.974.719	\$ 4.514.421.254	\$ -178.446.535
Docentes de planta tiempo completo	\$ 2.067.777.652	\$ 2.030.845.377	\$ 36.932.275
Docentes catedra	\$ 2.175.188.690	\$ 2.435.050.260	\$ -259.861.570
Horas extras, festivos y recargo	\$ 93.008.377	\$ 48.525.617	\$ 44.482.760

INSTITUCIÓN DE EDUCACIÓN SUPERIOR SUJETA A INSPECCIÓN Y VIGILANCIA POR EL MINISTERIO DE EDUCACIÓN NACIONAL – SNIES 2828

Sede Principal Quirinal: Calle 21 No. 6 - 01 | Campus Prado Alto: Calle 8 No. 32 – 49

PBX: 8754220 | E-mail: contacto@corhuila.edu.co

Sede Pitalito: Carrera 2 No. 1 – 27 - PBX: 8360699

Personería Jurídica Res. Ministerio de Educación No. 21000 de Diciembre 22 de 1989

www.corhuila.edu.co

CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	\$ 1.448.360.428	\$ 1.452.401.806	\$ - 4.041.378
Docentes de planta tiempo completo	\$ 532.139.229	\$ 550.369.681	\$ - 18.230.452
Docentes catedra	\$ 916.221.199	\$ 902.032.125	\$ 14.189.074
APORTES SOBRE NOMINA	\$ 229.374.947	\$ 239.935.904	\$ -10.560.957
Docentes de planta tiempo completo	\$ 109.142.885	\$ 108.425.817	\$ 717.068
Docentes catedra	\$ 120.232.062	\$ 131.510.087	\$ -11.278.025
PRESTACIONES SOCIALES	\$ 1.069.008.832	\$ 1.098.354.835	\$ -29.346.003
Docentes de planta tiempo completo	\$ 591.821.660	\$ 572.551.999	\$ 19.269.661
Docentes catedra	\$ 477.187.172	\$ 525.802.836	\$ -48.615.664
DIVERSOS	\$ 7.552.885	\$ 0	\$ 7.552.885
Gastos de viaje	\$ 7.552.885	\$ 0	\$ 7.552.885
Total Educación Formal, superior y formación profesional	\$ 7.539.941.120	\$ 7.601.075.503	\$ -61.134.383

EDUCACION FORMAL – SUPERIOR – POSTGRADOS

CONCEPTOS	31-12-2018	31-12-2017	VARIACION
GENERALES	\$ 12.554.090	\$ 0	\$ 12.554.090
Honorarios	\$ 8.700.000	\$ 0	\$ 8.700.000
Gastos de Viaje	\$ 3.854.090	\$ 0	\$ 3.854.090
Total Formación extensiva	\$ 12.554.090	\$ 0	\$ 12.554.090

EDUCACION FORMAL – INVESTIGACION

CONCEPTOS	31-12-2018	31-12-2017	VARIACION
GENERALES	\$ 138.794.078	\$ 11.271.733	\$ 127.522.345
Honorarios	\$ 20.609.820	\$ 6.240.000	\$ 14.369.820
Gastos de Viaje	\$ 7.933.845	\$ 5.031.733	\$ 2.902.112
Otros costos generales	\$ 110.250.413	\$ 0	\$ 110.250.413
SUELDOS Y SALARIOS	\$ 718.469.058	\$ 295.245.738	\$ 423.223.320
Docentes de planta tiempo completo	\$ 617.616.641	\$ 294.525.951	\$ 323.090.690
Docentes catedra	\$ 100.852.417	\$ 719.787	\$ 100.132.630

INSTITUCIÓN DE EDUCACIÓN SUPERIOR SUJETA A INSPECCIÓN Y VIGILANCIA POR EL MINISTERIO DE EDUCACIÓN NACIONAL – SNIES 2828

Sede Principal Quirinal: Calle 21 No. 6 - 01 | Campus Prado Alto: Calle 8 No. 32 – 49

PBX: 8754220 | E-mail: contacto@corhuila.edu.co

Sede Pitalito: Carrera 2 No. 1 – 27 - PBX: 8360699

Personería Jurídica Res. Ministerio de Educación No. 21000 de Diciembre 22 de 1989

www.corhuila.edu.co

CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	\$ 206.962.488	\$ 82.922.120	\$ 124.040.368
Docentes de planta tiempo completo	\$ 170.174.115	\$ 82.711.720	\$ 87.462.395
Docentes catedra	\$ 36.788.373	\$ 210.400	\$ 36.577.973
APORTES SOBRE NOMINA	\$ 40.050.516	\$ 16.751.109	\$ 23.299.407
Docentes de planta tiempo completo	\$ 34.461.416	\$ 16.751.109	\$ 17.710.307
Docentes catedra	\$ 5.589.100	\$ 0	\$ 5.589.100
PRESTACIONES SOCIALES	\$ 204.652.019	\$ 86.464.004	\$ 118.188.015
Docentes de planta tiempo completo	\$ 182.345.749	\$ 86.464.004	\$ 95.881.745
Docentes catedra	\$ 22.306.270	\$ 0	\$ 22.306.270
GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS	\$ 146.811	\$ 0	\$ 146.811
Gastos de viaje	\$ 146.811	\$ 0	\$ 146.811
Total Educación Formal - Investigación	\$ 1.309.074.970	\$ 492.654.704	\$ 816.420.266

EDUCACION PARA EL TRABAJO Y EL DESARROLLO HUMANO – FORMACION EXTENSIVA

CONCEPTOS	31-12-2018	31-12-2017	VARIACION
GENERALES	\$ 407.764.133	\$ 499.151.918	\$ -81.197.785
Honorarios	\$ 324.201.624	\$ 427.603.127	\$ -103.401.503
Gastos de Viaje	\$ 81.053.309	\$ 71.548.791	\$ 9.504.518
Otros costos y gastos	\$ 2.509.200	\$ 0	\$ 2.509.200
Total Formación extensiva	\$ 407.764.133	\$ 499.151.918	\$ -91.387.785

EDUCACION INFORMAL - CONTINUADA

CONCEPTOS	31-12-2018	31-12-2017	VARIACION
GENERALES	\$ 9.290.880	\$ 0	\$ 9.290.880
Honorarios	\$ 9.290.880	\$ 0	\$ 9.290.880
Total Educación Informal - Continuada	\$ 9.290.880	\$ 0	\$ 9.290.880

SERVICIOS CONEXOS A LA EDUCACION

CONCEPTOS	31-12-2018	31-12-2017	VARIACION
GENERALES	\$ 30.749.345	\$ 0	\$ 30.749.345
Materiales	\$ 20.935.067	\$ 0	\$ 20.935.067

INSTITUCIÓN DE EDUCACIÓN SUPERIOR SUJETA A INSPECCIÓN Y VIGILANCIA POR EL MINISTERIO DE EDUCACIÓN NACIONAL – SNIES 2828

Sede Principal Quirinal: Calle 21 No. 6 - 01 | Campus Prado Alto: Calle 8 No. 32 – 49

PBX: 8754220 | E-mail: contacto@corhulla.edu.co

Sede Pitalito: Carrera 2 No. 1 – 27 - PBX: 8360699

Personería Jurídica Res. Ministerio de Educación No. 21000 de Diciembre 22 de 1989

www.corhulla.edu.co

Otros costos y gastos	\$ 9.814.278	\$ 0	\$ 9.814.278
Total Formación extensiva	\$ 30.749.345	\$ 0	\$ 30.749.345

Total Costo de Prestación del Servicio	\$ 9.309.374.538	\$ 8.592.882.125	\$ 716.492.413
---	-------------------------	-------------------------	-----------------------

NOTA 28. OTROS INGRESOS

CONCEPTO	31-12-2018	31-12-2017	VARIACION
Venta de bienes	\$ 19.628.250	\$ 32.945.340	\$ -13.317.090
Arrendamiento	\$ 131.159.421	\$ 198.699.505	\$ -67.540.084
Recuperaciones	\$ 101.725.001	\$ 41.035.611	\$ 60.689.390
Aprovechamiento	\$ 201.135.468	\$ 133.162.734	\$ 67.972.734
Indemnización	\$ 72.952.969	\$ 85.207.398	\$ -12.254.429
Otros ingresos diversos	\$ 39.950.951	\$ 6.653	\$ 39.944.298
Reversión de la perdida por deterioro del valor	\$ 5.115.661	\$ 10.224.503	\$ -5.108.842
Total otros ingresos	\$ 571.667.721	\$ 501.281.744	\$ 70.385.977

28.1 VENTA DE BIENES

Corresponde a los ingresos generados por actividades propias de la producción agrícola en las fincas que posee la Corporación Universitaria del Huila – Corhuila-, su saldo se discrimina así

CONCEPTO	31-12-2.018	31-12-2.017	VARIACION
Producción Bovina	\$ 13.604.800	\$ 26.564.690	\$ -12.958.890
Producción Avícola	\$ 3.851.450	\$ 3.515.400	\$ 336.050
Producción Piscícola	\$ 462.000	\$ 1.100.250	\$ -638.250
Producción Ovina	\$ 110.000	\$ 160.000	\$ -50.000
Producción Porcina	\$ 1.600.000	\$ 1.592.000	\$ 8.000
Otros de menor cuantía	\$ 0	\$ 13.000	\$ -13.000
Total venta de bienes	\$ 19.628.250	\$ 32.945.340	\$ -13.317.090

28.2 ARRENDAMIENTOS

La Corporación Universitaria del Huila, en virtud de los bienes inmuebles de su propiedad, recibe ingresos por arrendamientos en cafeterías, parqueadero, fotocopiadoras y auditorios.

CONCEPTO	31-12-2.018	31-12-2.017	VARIACION
Parqueaderos	\$ 73.456.227	\$ 69.533.415	\$ 3.922.812
Fotocopiadoras	\$ 13.900.630	\$ 13.121.693	\$ 778.937
Cafeteria	\$ 16.102.942	\$ 17.514.567	\$ -1.411.625
Auditorios	\$ 27.699.622	\$ 98.529.830	\$ -70.830.208
Total Arrendamientos	\$ 131.159.421	\$ 198.699.505	\$ -67.540.084

28.3 RECUPERACIONES

Corresponden a otros ingresos que obtiene la Corporación Universitaria del Huila - Corhuila, por conceptos de recuperaciones de gastos efectuados con anterioridad. Su saldo se discrimina así:

CONCEPTO	31-12-2.018	31-12-2.017	VARIACION
Gastos del Convenio	\$ 1.133.332	\$ 6.000.000	\$ -4.866.668
Reintegros de gravamen al movimiento Financiero	\$ 591.669	\$ 695.611	\$ -103.942
Contingencias por demandas	\$ 100.000.000	\$ 34.340.000	\$ 65.660.000
Total Recuperaciones	\$ 101.725.001	\$ 41.035.611	\$ 60.689.390

28.4 APROVECHAMIENTO

El saldo corresponde a aquellos ingresos ya sea por ajustes de tipo contable o por reintegros de tipo monetario, que no corresponden a la operación normal de la Corporación.

Para la vigencia 2.017 se detallan de la siguiente forma:

Depreciación acumulada de licencias (NIIF)	Se registra en NIIF el retiro de la amortización de las licencias que se dieron de baja en la implementación.	\$ 39.761.009
Comisión para el intercambio educativo entre los EEUU y Colombia – Comisión Fulbright	Valor reintegrado, porque el personal de intercambio se regresó a sus países.	\$ 15.563.322
Matriculas estudiantes	Registra el valor no reintegrado a los estudiantes, cuando solicitan la cancelación del semestre.	\$ 17.007.773
Semovientes	Registra el ingreso por el nacimiento de semovientes en la Corporación Universitaria del Huila	\$ 3.620.000
Otras ventas	Venta de chatarra	\$ 1.360.000
Reintegro por concepto de gastos del viaje de funcionarios a Vancouver, a realizar el curso de inmersión de ingles	Tania Ceballes, Felix Monje, Geyni Anas, Diego Suarez, Víctor Ramírez, Jhon Arce Y Paula Martínez	\$ 24.241.132

INSTITUCIÓN DE EDUCACIÓN SUPERIOR SUJETA A INSPECCIÓN Y VIGILANCIA POR EL MINISTERIO DE EDUCACIÓN NACIONAL – SNIES 2828

Sede Principal Quirinal: Calle 21 No. 6 - 01 | Campus Prado Alto: Calle 8 No. 32 – 49

PBX: 8754220 | E-mail: contacto@corhuila.edu.co

Sede Pitalito: Carrera 2 No. 1 – 27 - PBX: 8360699

Personería Jurídica Res. Ministerio de Educación No. 21000 de Diciembre 22 de 1989

www.corhuila.edu.co

Municipio de Neiva	Recuperación de la provisión del impuesto de industria y comercio de años anteriores.	\$ 3.280.000
Eurípides Triana	Pago por concepto de devolución de ayuda económica para estudio	\$ 2.160.721
Libros de Inglés	Pago del 50% de los libros de inglés por parte de los docentes	\$ 1.857.000
La Previsora	Registra mayor valor registrado entre el seguro y el costo del seguro cobrado por la Cia Aseguradora	\$ 4.084.186
La Previsora	Retorno administrativo por la póliza de accidentes personales	\$ 10.688.986
Cesar Fabian Pan toja	Reintegro por parte del Docente, debido a la no realización el proceso de investigación.	\$ 1.136.631
Liberty Seguros	Indemnización por robo del ecógrafo	\$ 3.257.283
Liberty Seguros	Indemnización por robos de computadores portátiles	\$ 1.371.956
Harbleidy Andrea Pasinga	Reintegro por mayor valor girado	\$ 462.018
Carlos Eduardo Herrera	Reposición por daño en un televisor	\$ 1.850.000
Controles Empresariales	Reposición por monitores dañados	\$ 1.285.800
Otros de menor cuantía		\$ 174.917
Total Aprovechamientos		\$ 133.162.734

Para la vigencia 2.018 se detallan de la siguiente forma:

Matriculas estudiantes	Registra el valor no reintegrado a los estudiantes, cuando solicitan la cancelación del semestre.	\$ 13.020.196
Libros de Inglés	Pago del 50% de los libros de inglés por parte de los docentes	\$ 2.592.500
Semovientes	Registra el ingreso por el nacimiento de semovientes en la Corporación Universitaria del Huila	\$ 16.520.000
Modulo activos	Se realiza ajuste por conciliación de saldo contables NIIF y módulo de activos	\$ 4.612.063
BBVA	Reintegra valor de comisión cobrado en el 2.017 (Feb)	\$ 76.500
Banco Agrario	Artículos donados	\$ 2.300.000
La Previsora	Registra mayor valor registrado entre el seguro y el costo del seguro cobrado por la Cia Aseguradora	\$ 5.018.006
Cristian Andrés Polanía Calderón	Reintegro de gastos correspondiente al viaje a Vancouver, curso inmersión Inglés	\$ 3.482.400
Corhuila	Ingreso de bienes c través de activos que se identificaron físicamente, pero no estaban en el sistema contable como activos fijos	\$ 26.194.357
Miller Stivens Ramirez	Reintegro de gastos correspondiente al viaje a Vancouver, curso inmersión Inglés	\$ 4.045.766

INSTITUCIÓN DE EDUCACIÓN SUPERIOR SUJETA A INSPECCIÓN Y VIGILANCIA POR EL MINISTERIO DE EDUCACIÓN NACIONAL – SNIES 2828

Sede Principal Quirinal: Calle 21 No. 6 - 01 | Campus Prado Alto: Calle 8 No. 32 – 49

PBX: 8754220 | E-mail: contacto@corhuila.edu.co

Sede Pitalito: Carrera 2 No. 1 – 27 - PBX: 8360699

Personería Jurídica Res. Ministerio de Educación No. 21000 de Diciembre 22 de 1989

www.corhuila.edu.co

Karol Jovanny Becerra Hernández	Rebolsos de dinero por proceso de hurto, según proceso jurídico	\$ 110.000.000
HC Ingeniería & Construcciones	Reposición Televisor Digital	\$ 1.749.955
Caja Social	Donación Televisores	\$ 1.300.000
Empresa Colombiana de Productos Veterinarios	Diagnostico veterinario, pruebas coproscopicas	\$ 6.366.000
María Margarita Castro Benavides	Reintegro apoyo económico por maestría	\$ 2.324.195
Positiva Compañía de Seguros	Ingresos por concepto de ajuste a seguro estudiantil	\$ 207.332
Jesús María Arias Motta	Venta de Chatarra	\$ 450.000
Donación Yegua		\$ 450.000
La Previsora Cia de Seguros	Reintegro por hurto de Camara	\$ 135.944
Fodeseop	Ajuste a valorización de acciones	\$ 248.119
Yefer Hernando Losada Silva	Venta de alambre viejo	\$ 35.000
Otros de menor cuantía		\$ 7.135
Total aprovechamiento no monetario		\$ 201.135.468

28.5 INDEMNIZACIONES

Este monto corresponde al valor cancelado por las empresas promotoras de salud EPS, por concepto de incapacidades laborales que han tenido los funcionarios de la Corporación Universitaria del Huila - Corhuila. Su saldo se discrimina de la siguiente forma:

ENTIDAD	31-12-2.018	31-12-2.017	VARIACION
Cafesalud	\$ 0	\$ 7.731.009	\$ -7.731.009
Sanitas	\$ 14.792.434	\$ 14.380.373	\$ 412.061
Suratep	\$ 3.128.354	\$ 27.178.807	\$ -24.050.453
Comeva	\$ 8.950.887	\$ 17.496.752	\$ -8.545.865
Nueva EPS	\$ 23.489.544	\$ 12.145.352	\$ 11.344.192
Caja Compensación Familiar	\$ 24.591	\$ 3.585.166	\$ -3.560.575
Medimas E.P.S	\$ 22.242.286	\$ 2.689.939	\$ 19.552.347
Asmet Salud Asociación	\$ 73.773	\$ 0	\$ 73.773
Administradora General de Seguridad Social en Salud	\$ 251.100	\$ 0	\$ 251.100
Total Indemnizaciones	\$ 72.952.969	\$ 85.207.398	\$ -12.254.429

28.6 OTROS INGRESOS DIVERSOS

Corresponden a ingresos no operacionales, originados por diferentes conceptos. Se discriminan así:

INSTITUCIÓN DE EDUCACIÓN SUPERIOR SUJETA A INSPECCIÓN Y VIGILANCIA POR EL MINISTERIO DE EDUCACIÓN NACIONAL – SNIES 2828

Sede Principal Quirinal: Calle 21 No. 6 - 01 | Campus Prado Alto: Calle 8 No. 32 - 49

PBX: 8754220 | E-mail: cdntacto@corhuila.edu.co

Sede Pitalito: Carrera 2 No. 1 - 27 - PBX: 8360699

Personería Jurídica Res. Ministerio de Educación No. 21000 de Diciembre 22 de 1989

www.corhuila.edu.co

CONCEPTO	31-12-2.018	31-12-2.017	VARIACION
Ingresos de menor cuantía	\$ 951	\$ 6.653	\$ -5.702
Aportes para el Congreso CIACEL	\$ 39.950.000	\$ 0	\$ 39.950.000
Total Otros Ingresos Diversos	\$ 39.950.951	\$ 6.653	\$ 39.944.298

NOTA 29. GASTOS DE ADMINISTRACION

Se incluyen los gastos del personal administrativo de acuerdo con las normas legales y además de otros gastos de Administración.

CONCEPTO	31-12-2018	31-12-2017	VARIACION
Sueldos y salarios	\$ 4.073.023.964	\$ 3.656.730.533	\$ 416.293.431
Contribuciones efectivas	\$ 1.003.221.702	\$ 876.753.133	\$ 126.468.569
Aportes sobre nomina	\$ 206.648.837	\$ 183.744.197	\$ 22.904.640
Prestaciones sociales	\$ 1.123.972.508	\$ 986.143.174	\$ 137.829.334
Gastos de personal diversos	\$ 265.765.173	\$ 96.175.181	\$ 169.589.992
Generales	\$ 2.972.669.465	\$ 3.062.621.490	\$ -89.952.025
Impuestos, contribuciones y tasas	\$ 288.840.554	\$ 275.887.920	\$ 12.952.634
Total gastos de administración	\$ 9.934.142.203	\$ 9.138.055.628	\$ 796.086.575

29.1 SUELDOS Y SALARIOS

CONCEPTO	31-12-2.018	31-12-2.017	VARIACION
Sueldos	\$ 3.971.996.488	\$ 3.539.386.622	\$ 432.609.866
Horas extras y festivos	\$ 7.148.994	\$ 17.526.564	\$ -10.377.570
Bonificaciones	\$ 7.661.024	\$ 19.360.000	\$ -11.698.976
Auxilio de transporte	\$ 86.217.458	\$ 80.457.347	\$ 5.760.111
Total sueldos y salarios	\$ 4.073.023.964	\$ 3.656.730.533	\$ 416.293.431

29.2 CONTRIBUCIONES EFECTIVAS

La Corporación se encuentra al día en el pago de sus obligaciones de seguridad social y aportes parafiscales. El saldo a la fecha es el siguiente:

CONCEPTO	31-12-2.018	31-12-2.017	VARIACION
Aportes Caja de compensación familiar	\$ 165.197.139	\$ 146.920.202	\$ 18.276.937
Cotizaciones a seguridad social en salud	\$ 365.111.821	\$ 322.019.352	\$ 43.092.469
Cotización a riesgos laborales	\$ 35.659.000	\$ 39.292.515	\$ -3.633.515
Cotización a entidades administradoras del régimen de ahorro individual	\$ 437.253.742	\$ 368.521.064	\$ 68.732.678
Total contribuciones efectivas	\$ 1.003.221.702	\$ 876.753.133	\$ 126.468.569

INSTITUCIÓN DE EDUCACIÓN SUPERIOR SUJETA A INSPECCIÓN Y VIGILANCIA POR EL MINISTERIO DE EDUCACIÓN NACIONAL – SNIES 2828

Sede Principal Quirinal: Calle 21 No. 6 - 01 | Campus Prado Alto: Calle 8 No. 32 – 49

PBX: 8754220 | E-mail: contacto@corhuila.edu.co

Sede Pitalito: Carrera 2 No. 1 – 27 - PBX: 8360699

Personería Jurídica Res. Ministerio de Educación No. 21000 de Diciembre 22 de 1989

www.corhuila.edu.co

29.3 APORTES SOBRE NOMINA

CONCEPTO	31-12-2.018	31-12-2.017	VARIACION
Aportes I.C.B.F	\$ 123.985.692	\$ 110.228.042	\$ 13.757.650
Aportes SENA	\$ 82.663.145	\$ 73.516.155	\$ 9.146.990
Total aportes sobre nomina	\$ 206.648.837	\$ 183.744.197	\$ 22.904.640

29.4 PRESTACIONES SOCIALES

CONCEPTO	31-12-2.018	31-12-2.017	VARIACION
Vacaciones	\$ 223.867.252	\$ 181.733.733	\$ 42.133.519
Cesantías	\$ 352.006.214	\$ 311.027.541	\$ 40.978.673
Intereses de cesantías	\$ 39.339.417	\$ 34.847.402	\$ 4.492.015
Prima de servicio	\$ 350.744.516	\$ 311.537.935	\$ 39.206.581
Otras primas	\$ 158.015.109	\$ 146.996.563	\$ 11.018.546
Total prestaciones sociales	\$ 1.123.972.508	\$ 986.143.174	\$ 137.829.334

29.5 GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS

CONCEPTO	31-12-2.018	31-12-2.017	VARIACION
Capacitación, bienestar social y estímulos	\$ 139.751.123	\$ 37.424.679	\$ 102.326.444
Dotación y suministro a trabajadores	\$ 76.810.876	\$ 58.750.502	\$ 18.060.374
Gastos de viaje y viáticos	\$ 26.408.224	\$ 0	\$ 26.408.224
Otros gastos de personal diversos	\$ 22.794.950	\$ 0	\$ 22.794.950
Total gastos de personal diversos	\$ 265.765.173	\$ 96.175.181	\$ 169.589.992

29.6 GENERALES

CONCEPTO	31-12-2.018	31-12-2.017	VARIACION
Vigilancia y seguridad	\$ 264.286.080	\$ 251.275.418	\$ 13.010.662
Materiales y suministros	\$ 226.121.274	\$ 185.889.859	\$ 40.231.415
Mantenimiento	\$ 186.844.294	\$ 140.819.771	\$ 46.024.523
Reparaciones	\$ 173.529.446	\$ 285.086.994	\$ -111.557.548
Servicios públicos	\$ 737.114.769	\$ 746.431.905	\$ -9.317.136
Arrendamiento	\$ 24.058.600	\$ 15.549.280	\$ 8.509.320
Viáticos y gastos de viaje	\$ 101.169.339	\$ 231.383.126	\$ -130.213.787
Publicidad y propaganda	\$ 71.272.244	\$ 57.289.756	\$ 13.982.488
Impresos, publicaciones, suscripciones y afiliac.	\$ 198.891.756	\$ 138.174.578	\$ 60.717.178
Fotocopias	\$ 13.479.800	\$ 9.103.832	\$ 4.375.968
Comunicaciones y transporte	\$ 11.207.287	\$ 13.422.988	\$ -2.215.701

INSTITUCIÓN DE EDUCACIÓN SUPERIOR SUJETA A INSPECCIÓN Y VIGILANCIA POR EL MINISTERIO DE EDUCACIÓN NACIONAL – SNIES 2828

Sede Principal Quirinal: Calle 21 No. 6 - 01 | Campus Prado Alto: Calle 8 No. 32 – 49

PBX: 8754220 | E-mail: contacto@corhuila.edu.co

Sede Pitalito: Carrera 2 No. 1 – 27 - PBX: 8360699

Personería Jurídica Res. Ministerio de Educación No. 21000 de Diciembre 22 de 1989

www.corhuila.edu.co

Seguros generales	\$ 84.742.298	\$ 74.566.709	\$ 10.175.589
Implementos deportivos	\$ 12.303.500	\$ 17.746.900	\$ -5.443.400
Eventos culturales	\$ 4.700.000	\$ 23.195.800	\$ -18.495.800
Sostenimiento de semovientes	\$ 28.052.581	\$ 41.209.474	\$ -13.156.893
Combustibles y lubricantes	\$ 20.987.505	\$ 20.528.061	\$ 459.444
Servicio de aseo, cafetería, restaurante y lavandería	\$ 80.432.857	\$ 83.736.940	\$ -3.304.083
Elementos de aseo y cafetería	\$ 66.687.941	\$ 75.286.225	\$ -8.598.284
Gastos legales	\$ 2.853.417	\$ 2.166.068	\$ 687.349
Asignaciones de bienes y servicios	\$ 2.424.100	\$ 4.960.533	\$ -2.536.433
Honorarios	\$ 531.166.272	\$ 509.774.128	\$ 21.392.144
Otros gastos generales	\$ 130.344.105	\$ 135.023.145	\$ -4.679.040
Total	\$ 2.972.669.465	\$ 3.062.621.490	\$ -89.952.025

29.7. IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS

Los saldos de la vigencia son los siguientes:

CONCEPTO	31-12-2.018	31-12-2.017	VARIACION
Impuesto Predial	\$ 118.775.179	\$ 115.169.239	\$ 3.605.940
Impuesto de Vehículo	\$ 3.862.200	\$ 4.594.900	\$ -732.700
Gravamen a los movimientos financieros	\$ 80.572.175	\$ 85.088.781	\$ -4.516.606
Industria y Comercio	\$ 71.492.000	\$ 71.035.000	\$ 457.000
Impuesto de Renta	\$ 14.139.000	\$ 0	\$ 14.139.000
Total	\$ 288.840.554	\$ 275.887.920	\$ 12.952.634

NOTA 30. DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACION Y PROVISIONES

CONCEPTO	31-12-2.018	31-12-2.017	VARIACION
Deterioro, depreciac, amortización y provisiones	\$ 1.487.442.015	\$ 1.419.981.702	\$ 67.460.313
Total	\$ 1.487.442.015	\$ 1.419.981.702	\$ 67.460.313

El comportamiento del deterioro, depreciaciones y amortizaciones para la vigencia es el siguiente:

CONCEPTO	31-12-2.018	31-12-2.017	VARIACION
Deterioro de cuentas por cobrar			
Prestación de servicios	\$ 21.387.561	\$ 12.044.180	\$ 9.343.381
Deterioro otras cuentas por cobrar			

INSTITUCIÓN DE EDUCACIÓN SUPERIOR SUJETA A INSPECCIÓN Y VIGILANCIA POR EL MINISTERIO DE EDUCACIÓN NACIONAL – SNIES 2828

Sede Principal Quirinal: Calle 21 No. 6 - 01 | Campus Prado Alto: Calle 8 No. 32 – 49

PBX: 8754220 | E-mail: contacto@corhuila.edu.co

Sede Pitalito: Carrera 2 No. 1 – 27 - PBX: 8360699

Personería Jurídica Res. Ministerio de Educación No. 21000 de Diciembre 22 de 1989

www.corhuila.edu.co

Préstamos concedidos	\$ 251.100	\$ 4.470.000	\$ - 4.218.900
Depreciación de propiedad, planta y equipo			
Edificaciones	\$ 343.025.375	\$ 311.960.968	\$ 31.064.407
Plantas, ductos y túneles	\$ 9.292.055	\$ 4.479.130	\$ 4.812.925
Maquinaria y equipo	\$ 85.597.121	\$ 80.901.558	\$ 4.695.563
Equipo médico científico	\$ 250.513.138	\$ 232.840.794	\$ 17.672.341
Muebles y enseres	\$ 230.161.747	\$ 236.390.248	\$ -6.228.501
Equipos de comunicación y computación	\$ 371.183.250	\$ 410.141.519	\$ -38.958.269
Equipos de transporte, tracción y elevación	\$ 38.288.575	\$ 27.683.159	\$ 10.605.416
Total	\$ 1.328.061.261	\$ 1.304.397.376	\$ 23.663.885
Depreciación de usos públicos			
Bibliotecas	\$ 44.336.266	\$ 46.236.711	\$ -1.900.445
Amortización de activos intangibles			
Licencias	\$ 93.405.827	\$ 52.833.435	\$ 40.572.392
Total deterioro, depreciación, amortización y prov.	\$ 1.487.442.015	\$ 1.419.981.702	\$ 67.460.313

NOTA 31. OTROS GASTOS

Representa el valor de los gastos originados en el desarrollo de las actividades ordinarias pero que no corresponden a la operación de la institución. Su saldo es el siguiente:

CONCEPTO	31-12-2.018	31-12-2.017	VARIACION
Impuestos asumidos	\$ 61.854	\$ 1.484.401	\$ - 1.422.547
Perdida por baja de activos no financieros	\$ 9.439.157	\$ 56.830.027	\$ - 47.390.870
Multas, sanciones y otros gastos diversos	\$ 91.675.512	\$ 253.462.191	\$ -161.786.679
Total	\$ 101.176.523	\$ 311.776.619	\$ 210.600.096

Otros gastos vigencia 2.017

Impuestos Asumidos: Corresponde al impuesto de retención en la fuente asumido por la Corporación y que corresponde al docente Nelson Orlando Moreno Salazar, quien reside en Brasil.

Perdida por baja de activos no financieros: El saldo de \$56.830.027, corresponde al gasto originado por la baja de activos fijos de la Corporación Universitaria del Huila – Corhuila, que por su obsolescencia o estado no se utilizan.

Otros Gastos diversos 2.017

INSTITUCIÓN DE EDUCACIÓN SUPERIOR SUJETA A INSPECCIÓN Y VIGILANCIA POR EL MINISTERIO DE EDUCACIÓN NACIONAL – SNIES 2828

Sede Principal Quirinal: Calle 21 No. 6 - 01 | Campus Prado Alto: Calle 8 No. 32 – 49

PBX: 8754220 | E-mail: contacto@corhuila.edu.co

Sede Pitalito: Carrera 2 No. 1 – 27 - PBX: 8360699

Personería Jurídica Res. Ministerio de Educación No. 21000 de Diciembre 22 de 1989

www.corhuila.edu.co

PLANILLAS UGPP		
Planilla de aprendices y docentes :\$ 18.868.778		\$ 24.888.740
Miguel Ángel Leal Ramírez :\$ 6.019.962		
Devolución de matrículas años anteriores	Estudiante: Adriana Farfán Sotelo	\$ 1.292.076
Intereses por el cambio de tarifa en el impuesto de Industria y Comercio	Municipio de Neiva	\$ 2.609.000
Pago de Industria y Comercio año 2.014 por cambio de tarifa	Municipio de Neiva	\$ 11.288.000
Pago de Industria y Comercio año 2.014 por cambio de tarifa	Municipio de Neiva	\$ 8.529.000
Ajuste de la cancelación de la cuenta por cobrar por licencias no remuneradas y el cálculo de las vacaciones	Roque González : \$1.893.666 Jairo Bernal : \$1.014.000 Diomedes Salamanca: \$ 372.626	\$ 3.280.292
Ajuste de gastos de depreciación acumulada de ejercicios anteriores en equipos de transportes. Afecta NIIF		\$ 7.211.625
Pago de planillas de seguridad social, referentes a la relación laboral con el Sr. Miguel Ángel Leal Ramírez, según requerimiento de la UGPP		\$ 2.830.500
Incinerados del Huila S.A	Pago de las facturas 80321 y 81041, las cuales corresponden a la vigencia 2.016, pero que no se habían pagado ni causado.	\$ 574.200
Carlos Pérez, Aroldo Esquivel, Faiber Ramírez y Over Vásquez	Pago de cesantías de años anteriores a los Fondos correspondientes de los funcionarios.	\$ 854.893
Jhon Carlos Arce	Registra pago de pensiones de ejercicios anteriores del funcionario	\$ 861.900
Fondo de Pensiones Colpensiones	Calculo estimado de la deuda reportada en el portal de aportante Colpensiones, correspondiente a los periodos 1.998 a 2.017	\$ 128.488.194
Jhon Carlos Arce y Marcos Ramírez Peña	Corresponde al incremento del 10% en el cálculo de la provisión de pensión por exposición ionizante	\$ 60.752.200
Dtros de menor cuantía		\$ 1.571
TOTAL		\$ 253.462.191

Otros gastos vigencia 2.018

Impuestos Asumidos: El valor de \$61.854, corresponde al impuesto asumidos por la Corhuila y que son de menor cuantía.

INSTITUCIÓN DE EDUCACIÓN SUPERIOR SUJETA A INSPECCIÓN Y VIGILANCIA POR EL MINISTERIO DE EDUCACIÓN NACIONAL – SNIES 2828

Sede Principal Quirinal: Calle 21 No. 6 - 01 | Campus Prado Alto: Calle 8 No. 32 – 49

PBX: 8754220 | E-mail: contacto@corhuila.edu.co

Sede Pitalito: Carrera 2 No. 1 – 27 - PBX: 8360699

Personería Jurídica Res. Ministerio de Educación No. 21000 de Diciembre 22 de 1989

www.corhuila.edu.co

Perdida por baja de activos no financieros: El saldo de \$9.439.157, corresponde al gasto originado por la baja de activos fijos de la Corporación Universitaria del Huila – Corhuila, que por su obsolescencia o estado no se utilizan.

Otros Gastos diversos

Gobernación del Huila	Reintegro de Corhuila al Convenio 218, del pago correspondiente a pólizas y estampillas en el año 2.014	\$ 9.238.898
Icetex	Se ajusta el valor de cartera, debido a que la estudiante Adriana Cortez Aviles se le había asignado dos códigos, es decir estaba con saldo doble en cartera.	\$ 1.535.996
SENA	Sanción proferida por el Ministerio de Trabajo mediante Resolución 0106 de 2.017 y confirmada con la Resolución 0123 de 2.018 con destino al Sena	\$ 73.771.700
Fondo de Pensiones Colpensiones	Pago correspondiente a las planillas de seguridad social con ajuste del 10% de pensión del Sr. Jhon Carlos Arce de los años 2.008 a 2.016	\$ 2.146.200
Entidades de Seguridad Social	Pago de intereses de mora	\$ 4.980.072
Menor cuantía (ajuste al peso)		\$ 2.646
TOTAL		\$ 91.675.512

OTROS INGRESOS

NOTA 32. INGRESO FINANCIERO

Los ingresos financieros, están originados en los intereses a clientes y los rendimientos financieros en cuentas de ahorros, fiducias y CDT's. Su saldo al corte se discrimina de la siguiente forma:

	31-12-2018	31-12-2017	VARIACION
BANCOS Y CORPORACIONES	\$ 1.201.342.110	\$ 1.948.811.439	\$ -747.469.329
INTERESES BANCARIOS	\$ 52.289.007	\$ 92.785.861	\$ -40.496.854
Fiduciaria Colpatria	\$ 44.086	\$ 62.945	\$ -18.859
Fiduciaria Occidenta	\$ 7.014.535	\$ 13.082.631	\$ -6.068.096
Fiduciaria Davivienda	\$ 1.505.846	\$ 14.373	\$ 1.491.473
Banco de Bogotá	\$ 8.087	\$ 18.462	\$ -10.375
Banco BBVA	\$ 11.746.386	\$ 24.486.777	\$ -12.740.391
Banco Caja Social	\$ 26.437.517	\$ 48.488.178	\$ -22.050.661

INSTITUCIÓN DE EDUCACIÓN SUPERIOR SUJETA A INSPECCIÓN Y VIGILANCIA POR EL MINISTERIO DE EDUCACIÓN NACIONAL – SNIES 2828

Sede Principal Quirinal: Calle 21 No. 6 - 01 | Campus Prado Alto: Calle 8 No. 32 – 49

PBX: 8754220 | E-mail: contacto@corhuila.edu.co

Sede Pitalito: Carrera 2 No. 1 – 27 - PBX: 8360699

Personería Jurídica Res. Ministerio de Educación No. 21000 de Diciembre 22 de 1989

www.corhuila.edu.co

Banco Davivienda	\$ 5.427.193	\$ 6.273.105	\$ -845.912
Banco Colpatría	\$ 105.357	\$ 359.390	\$ -254.033
INTERESES CDT's	\$ 1.149.053.103	\$ 1.856.025.578	\$ -706.972.475
CDT – BBVA	\$ 211.786.000	\$ 378.598.640	\$ -166.812.640
CDT – Caja Social	\$ 95.469.000	\$ 78.460.000	\$ 17.009.000
CDT – Davivienda	\$ 275.497.500	\$ 154.018.500	\$ 121.479.000
CDT – Colpatría	\$ 566.300.603	\$ 1.069.948.438	\$ -503.647.835
CDT – Pichincha	\$ 0	\$ 175.000.000	\$ -175.000.000
Reconocimiento Costo amortizado	\$ -132.353.459	\$ -373.113.346	\$ 240.759.887
INTERESES CORRIENTES	\$ 12.797.775	\$ 8.713.499	\$ 4.084.276
INTERESES MORA	\$ 7.798.034	\$ 3.389.338	\$ 4.408.696
TOTAL FINANCIEROS	\$ 1.089.584.460	\$ 1.587.800.930	\$ -498.216.470

NOTA 33. COSTOS FINANCIEROS

Representa el valor de los gastos por comisiones originados en operaciones financieras. Su saldo se detalla así:

Concepto	31-12-2.018	31-12-2.017	VARIACION
Comisiones	\$ 8.342.623	\$ 10.370.684	\$ -2.028.061
Financieros	\$ 0	\$ 24.441.664	\$ -24.441.664
Total Costos Financieros	\$ 8.342.623	\$ 34.812.348	\$ -26.469.725

33.1 COMISIONES

Concepto	31-12-2.018	31-12-2.017	VARIACION
Banco BBVA	\$ 22.520	\$ 84.700	\$ -62.180
Banco Agrario	\$ 298.627	\$ 389.797	\$ -91.170
Banco Caja Social	\$ 192.092	\$ 0	\$ 192.092
Banco Davivienda	\$ 4.398.684	\$ 988.853	\$ 3.409.831
Banco Colpatría	\$ 3.430.700	\$ 8.879.058	\$ -5.448.358
Banco Pichincha	\$ 0	\$ 28.276	\$ -28.276
Total Comisiones	\$ 8.342.623	\$ 10.370.684	\$ -2.028.061

INSTITUCIÓN DE EDUCACIÓN SUPERIOR SUJETA A INSPECCIÓN Y VIGILANCIA POR EL MINISTERIO DE EDUCACIÓN NACIONAL – SNIES 2828

Sede Principal Quirinal: Calle 21 No. 6 - 01 | Campus Prado Alto: Calle 8 No. 32 – 49

PBX: 8754220 | E-mail: contacto@corhuila.edu.co

Sede Pitalito: Carrera 2 No. 1 – 27 - PBX: 8360699

Personería Jurídica Res. Ministerio de Educación No. 21000 de Diciembre 22 de 1989

www.corhuila.edu.co

33.2 FINANCIEROS

Concepto	31-12-2.018	31-12-2.017	VARIACION
Pago UGGP	\$ 0	\$ 18.151.300	\$ -18.151.300
Varios de menor cuantía	\$ 0	\$ 17.064	\$ -17.064
Mun. de Neiva – Inter. por cambio de tarifa ICA 2.014	\$ 0	\$ 2.719.000	\$ -2.719.000
Mun. de Neiva – Inter. por cambio de tarifa ICA 2.015	\$ 0	\$ 2.592.000	\$ -2.592.000
Intereses pagados por pago de planillas	\$ 0	\$ 643.700	\$ - 643.700
Fondo de pensiones Colpensiones (Marcos Ramírez)	\$ 0	\$ 318.600	\$ - 318.600
Total Financieros	\$ 0	\$ 24.441.664	\$ -24.441.664

Nota:

Explicación año 2.017

Explicación de los \$18.151.300:

- \$8.047.600: Corresponde al pago de intereses en el pago de planillas por aprendices y docentes (UGPP Dto.. 3033 indicio de evasión persuasiva 2.013,2.014,2.015 y 2.016)
- \$6.051.300 Corresponde al pago de intereses del profesor Miguel Ángel Leal: denuncia puesta ante la UGPP
- \$ 158.400 Intereses de mora de planillas de diciembre del 2.016
- \$3.894.000 Intereses pagados en planillas de seguridad social de los señores Miguel Ángel Leal, Jesús Antonio Sánchez y otros

NOTA. 34 RESULTADO DEL PERIODO

\$320.443.873

Corresponde al resultado del ejercicio comprendido entre enero 1 a diciembre 31 de 2.018.

NOTA. 35 CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS Y DEUDORAS POR CONTRA

Corresponde a los montos que se han invertido como gasto en Bienestar Universitario e investigación por parte de la Institución.

	2.018	2.017	VARIACION
Bienestar Universitario	\$ 504.980.466	\$ 0	\$ 504.980.466
Investigación	\$ 292.715.396	\$ 0	\$ 292.715.396
Total	\$ 797.695.862	\$ 0	\$ 797.695.862
Deudora por Contra	\$ - 797.695.862	\$ 0	\$ -797.695.862

INSTITUCIÓN DE EDUCACIÓN SUPERIOR SUJETA A INSPECCIÓN Y VIGILANCIA POR EL MINISTERIO DE EDUCACIÓN NACIONAL – SNIES 2828

Sede Principal Quirinal: Calle 21 No. 6 - 01 | Campus Prado Alto: Calle 8 No. 32 – 49

PBX: 8754220 | E-mail: contacto@corhuila.edu.co

Sede Pitalito: Carrera 2 No. 1 – 27 - PBX: 8360699

Personería Jurídica Res. Ministerio de Educación No. 21000 de Diciembre 22 de 1989

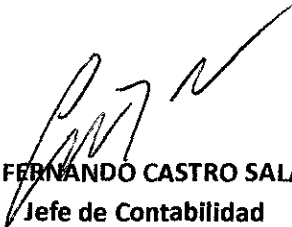
www.corhuila.edu.co



NOTA. 36 CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS Y ACREEDORAS POR CONTRA

Este valor corresponde a los compromisos adquiridos por la Corporación Universitaria del Huila – Corhuila, mediante contratos con terceros y que se ejecutaran en el año 2.019. Su saldo se discrimina de la siguiente forma:

	2.018	2.017	VARIACION
Contrato de honorarios	\$ 546.566.394	\$ 99.644.000	\$ 446.922.394
Contratos de bienes inmuebles	\$ 230.599.918	\$ 0	\$ 230.599.918
Otros	\$ 930.208.058	\$ 102.268.709	\$ 827.939.349
Total	\$ 1.707.374.370	\$ 201.912.709	\$ 1.505.461.661
Pasivo Contingente por Contra	\$ -1.707.374.370	\$ -201.912.709	\$ -1.505.461.661


JOSE FERNANDO CASTRO SALAZAR
Jefe de Contabilidad
T.P 103095-T

INSTITUCIÓN DE EDUCACIÓN SUPERIOR SUJETA A INSPECCIÓN Y VIGILANCIA POR EL MINISTERIO DE EDUCACIÓN NACIONAL – SNIES 2828

Sede Principal Quirinal: Calle 21 No. 6 - 01 | Campus Prado Alto: Calle 8 No. 32 – 49

PBX: 8754220 | E-mail: contacto@corhuila.edu.co

Sede Pitalito: Carrera 2 No. 1 – 27 - PBX: 8360699

Personería Jurídica Res. Ministerio de Educación No. 21000 de Diciembre 22 de 1989

www.corhuila.edu.co