



FUNDACIÓN UNIVERSITARIA COMFENALCO SANTANDER

NIT. 900.395.956-5

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS A DICIEMBRE 31 DE 2019

Seminario Estrategias Didacticas Y Abp	9.500.000		
Seminario Estrategias Atención Primera Infancia	3.652.000		
Seminario De Planeación Y Desarrollo De Talleres Pedagogicos	4.500.000		
Seminario De gestión documental	17.424.000		
Educación formal - Investigación			29.640.000
Educación Informal Continuada		94.107.000	26.284.509
Charla de emprendimiento	360.000		
Taller de ilustración 1	1.685.000		
Taller de fotografía publicitaria	2.556.000		
Taller de innovación en diseño y desarrollo de productos	2.400.000		
Taller Prog.Leo Desarrollo Humano E Inteligencia Emocional	1.170.000		
Taller Prog.Jec Desarrollo Humano E Inteligencia Emocional	2.540.000		
Taller Broken Bridge-EI Reto De Othell	2.288.000		
Inglés	52.368.000		
Capacitación cultura ciudadana	16.140.000		
Formación decidí emprender	12.600.000		
Certificados y constancias		1.713.500	979.000
Supletorios		525.000	354.900
Homologaciones		898.400	971.200
Habilitaciones		530.900	1.562.400
Otros servicios			15.700.000
Capacitación Coral y acompañamiento semana cultural IEC-Comfenalco		5.900.000	
Devoluciones, Rebajas, Descuentos Ventas Educaión Informal-Inglés		(9.230.337)	(7.891.000)
TOTAL SERVICIOS EDUCATIVOS		1.208.732.275	1.167.980.357

NOTA 14. COSTOS SERVICIOS EDUCATIVOS

Su saldo está representado por los gastos directamente relacionados con los programas académicos ofrecidos como son los referentes al personal docente, arrendamiento operativo, servicios y los costos relacionados con educación informal continuada (inglés, diplomados, congresos, seminarios):

CONCEPTO	DICIEMBRE 2019	DICIEMBRE 2018
EDUCACIÓN FORMAL (TECNOLÓGICA, PROFESIONAL, INVESTIGACIÓN)		
MATERIALES	16.304.450	8.978.343
HONORARIOS	75.302.350	3.862.913
SERVICIOS	73.041.898	70.520.200
Facebook	120.000	
Acies Y Compañía Limitada	49.000.000	
Macias Martinez Alexander	3.720.000	
Caminoweb	2.251.200	
Media Commerce S.A.S	17.064.442	
Rodríguez Fonseca Víctor Manuel	120.000	
Vesga Hernandez Nancy Stella	240.000	
Asociación civil Amun Kamapu-inscripción evento Argentina	526.256	
GASTOS DE DESPLAZAMIENTO-GASTOS DE VIAJE	6.477.524	5.149.158
Agencia De Viajes Horizontes Ltda	2.304.170	
Barbosa Sanchez Freddy Hernando	24.000	
Cooperativa Multiactiva Claveriana Ltda	1.000.000	
Jaymar Sas	177.800	
Mejia Martinez Jose Alfonso	105.000	
Rueda Arias Luis Cesar	240.000	
Malaver Moreno Claudia Milena	100.000	
Vélez Restrepo Sebastián	100.000	
Safetypay Colombia	2.426.554	
ARRENDAMIENTOS	223.974.267	225.183.364
Coinsa Ltda	154.547.047	



FUNDACIÓN UNIVERSITARIA COMPFENALCO SANTANDER

NIT. 900.395.956-5

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS A DICIEMBRE 31 DE 2019

Comfenalco Santander	55.594.472		
Opentech Group S.A.S	13.832.748		
Seguros		3.210.000	465.000
Aseguradora solidaria de Colombia	3.210.000		
Contribuciones y Afiliaciones		4.968.696	412.850
Ministerio De Educación Nacional	4.968.696		
Otros Costos Generales-BECAS (Tecnología-Profesional)		10.355.316	-
Becas	3.407.725		3.279.300
Otros	6.947.591		42.533.751
Costos de Nómina		589.478.020	
Sueldos y Salarios	387.757.100		272.907.311
Contribuciones Imputadas (gastos médicos, incapacidades)	223.569		3.296.250
Contribuciones Efectivas (Aportes a Seguridad Social)	98.745.291		75.707.740
Aportes sobre la nómina (SENA, ICBF)	20.377.409		15.119.000
Prestaciones Sociales	82.374.651		58.688.604
TOTAL COSTOS PROGRAMA TECNOLÓGICO Y PROFESIONAL		1.003.112.521	786.103.784
EDUCACIÓN NO FORMAL E INFORMAL			
MATERIALES		8.691.000	14.279.730
Pearson Educación De Colombia Sas	8.659.200		
Pinto Velandia Jhon Nestor	31.800		
HONORARIOS		7.467.000	66.918.156
Baron Torres Jose Ramon	600.000		
Jimenez Pinilla German Horacio	963.000		
Carreño Ramírez Luis Alfredo	1.686.000		
Gonzalez Román Sandra Milena	900.000		
Mantilla Castellanos Laura Fabiola	2.718.000		
Mateus Lugo Edgar	600.000		
SERVICIOS		10.064.000	1.000.000
Praxis English Academy Ltda	10.064.000		
Gastos de Desplazamiento - gastos de viaje			674.220
Otros Costos Generales		50.000	20.000
TOTAL COSTOS EDUCACION NO FORMAL E INFORMAL		26.272.000	82.892.106
SERVICIOS CONEXOS A LA EDUCACIÓN -BIENESTAR			
Materiales		462.002	-
Honorarios		19.934.400	-
Servicios		270.000	-
Gastos de Desplazamiento-gastos de viaje		1.872.167	-
Servicio de comunicaciones-Generales			7.700.000
Otros costos		144.800	-
Costos de Nómina		7.267.188	
Sueldos y Salarios	4.904.701		-
Contribuciones Imputadas	8.200		-
Contribuciones Efectivas (Aportes a Seguridad Social)	881.108		-
Aportes sobre la nómina	497.775		-
Prestaciones sociales	975.404		-
TOTAL COSTO SERVICIOS EDUCATIVOS		1.059.335.078	876.695.890

NOTA 15. GASTOS DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN.

Hacen parte los gastos de personal (sueldos y auxilio de transporte del personal administrativo y coordinadores de programas académicos); incapacidades, gastos médicos; aportes a caja de compensación familiar, ICBF, SENA, cotizaciones a seguridad social en salud, riesgos laborales y fondos de pensiones; prestaciones sociales (cesantías, intereses sobre cesantías, prima de servicios, vacaciones correspondientes al personal administrativo); servicios (internet y telefonía móvil); arrendamientos (equipos de oficina y de computación); publicidad (radio, volantes); seguros (pólizas con la Aseguradora Solidaria); honorarios (asesoría jurídica demanda); procesamiento electrónico de datos (contrato servicio de soporte ICEBERG); otros gastos (gastos caja menor; impuesto de industria y comercio, amortizaciones (reconocimiento del gasto de las licencias de los softwares administrativo y financiero que se encuentran contabilizados como intangibles); depreciaciones, deterioros; provisión bienestar universitario (2% del presupuesto de funcionamiento), provisión de Proyección Social (5% ingresos) provisión Investigación (5% de los ingresos), provisión docencia (2% de los ingresos)



FUNDACIÓN UNIVERSITARIA COMFENALCO SANTANDER

NIT. 900.395.956-5

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS A DICIEMBRE 31 DE 2019

CONCEPTO	DICIEMBRE 2019	DICIEMBRE 2018
GASTOS DE PERSONAL ADMINISTRATIVO		
Salarios	511.243.058	351.768.083
Auxilio de Transporte	3.299.089	4.031.242
Contrato de Aprendizaje	9.412.917	9.023.345
Contribuciones Imputadas	5.611.474	
Incapacidades	3.135.174	1.596.262
Gastos médicos	2.476.300	322.200
Contribuciones Efectivas	132.089.223	
Aportes a caja compensación familiar	21.499.176	14.940.600
Cotizaciones a seguridad social en salud	45.415.357	31.588.586
Cotizaciones a riesgos laborales	2.752.191	1.900.600
Cotizaciones a fondos de pensiones	62.422.499	42.970.906
Aportes ICBF y SENA	26.864.280	18.680.700
Prestaciones sociales	114.053.379	77.062.094
TOTAL GASTOS DE PERSONAL ADMINISTRATIVO	802.573.420	553.884.618
Capacitación, bienestar social y estímulos	1.049.646	11.601.752
Dotación a trabajadores	2.448.622	2.831.050
Gastos deportivos y recreación	350.000	-
Gastos de Viaje- Visita a Anato- Bogotá	747.326	1.805.772
Viáticos-Miguel Angel Iceberg	354.000	242.000
Otros gastos Diversos	43.275	103.014
GENERALES	263.267.229	
Materiales	3.037.344	989.034
Servicios Públicos- telefonía móvil	2.081.919	1.591.872
Arrendamientos	129.740.466	
Arrendamiento Stand CENFER	6.600.000	
Arrendamiento oficinas COMFENALCO	12.683.556	12.434.856
Arrendamiento fotocopiadora AFIGRÁFICAS	3.021.505	3.021.077
Arrendamiento equipo computación (COINSA)	24.983.012	22.535.054
Arrendamiento equipo sonido y video (SONOTEC)	17.374.000	
Arrendamiento software (CASE WARE)	39.654.393	42.733.031
Arrendamiento Hosting (S3 SIMPLE SMART)	25.424.000	-
Viáticos y gastos de viaje	3.937.555	
Alojamiento y manutención	847.294	191.248
Pasajes aéreos	1.107.061	474.118
Taxis y buses	1.983.200	206.600
Impresos, publicaciones, suscripciones, afiliaciones	11.951.152	16.827.507
Cotelco	2.572.532	
Parra Reyes Victor Hugo	500.000	
La Bastilla soluciones integrales	397.460	
Asociación Colombiana De Instituciones De Educación Superior Con Formación Técnica Profesional Y/O T ACIET	8.281.160	
Banco de la República- Afiliación	200.000	
Fotocopias		24.990
Seguros	7.692.631	9.586.825
Aseo y cafetería, restaurante	2.496.690	73.650
Gastos Legales	223.712	108.490
Gasto Intangibles (Software)	53.114.348	50.047.897
La Bastilla soluciones integrales	927.500	
Coinsa	43.346.835	
Davinci technologies SAS	3.580.200	
Fersaco S.A.S	1.183.408	
Simuladores de negocios de Colombia	3.999.650	
World Office	76.755	
Honorarios	29.940.000	802.010
SERVICIOS		
Procesamiento electrónico de datos	16.184.900	38.136.000
Fersaco S.A.S	3.472.900	
S3 Simple Smart Speedy S.A.S	12.712.000	
Correo, portes, telegramas	200.000	269.900
Internet	2.414.697	2.173.236
Servicios Técnicos	191.124	
Otros gastos generales	35.701	37.900



FUNDACIÓN UNIVERSITARIA COMFENALCO SANTANDER

NIT. 900.395.956-5

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS A DICIEMBRE 31 DE 2019

Impuestos contribuciones y tasas (Industria y Comercio)	12.788.411	11.193.093
Depreciaciones, deterioros	15.187.072	15.254.136
Amortizaciones intangibles	45.878.524	42.920.004
Provisión Bienestar, Proyección Social, Docencia e Investigación	1	37.297.717
TOTAL GASTOS DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN	1.144.687.526	879.373.461

NOTA 16. OTROS INGRESOS

Son los ingresos obtenidos por rendimientos financieros derivados de la inversión de recursos en CDT y cuenta de ahorros; recuperaciones, dinero no devuelto a estudiantes por no cumplir requisitos de subsidio, ajustes por menores valores pagados, alquiler salones, reconomiento de incapacidades del personal.


Se incluye como ingreso el aporte realizado por IMEBU correspondiente al convenio de asociación No.003-2019 cuyo objeto es anuar esfuerzos técnicos, tecnológicos, operativos, económicos y administrativos para operar el modelo del proyecto coworking, ubicado en el centro de convenciones neomundo de la ciudad de Bucaramanga, cuyo fin es promover el emprendimiento y mejorar el desarrollo del tejido empresarial

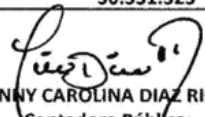
CONCEPTO	DICIEMBRE 2019	DICIEMBRE 2018
Ingresos por subvenciones	165.216.244	
Convenio Imebú	<u>165.216.244</u>	
Financieros (intereses CDT, Cta de ahorro)	10.956.072	44.690.663
	9.633.892	
Honorarios		293.458
Diferencia en cambio	26.256	
Sobrantes		29.153
Recuperaciones	6.976.347	6.063.061
Aprovechamientos	2.492.286	5.799.060
Incapacidades	92.220	483.247
Compañías de Seguros	-	1.628.681
Otros Diversos	46.783	129.374
Reversión pérdidas por deterioro	-	351.542
TOTAL OTROS INGRESOS	185.806.208	59.468.239

NOTA 17. OTROS GASTOS

Agrupar los gastos financieros como gastos bancarios, comisiones, uso del datáfono, multas y sanciones gravámenes financieros incluyendo el cobro de estampillas generadas de los convenios de asociación firmados entre la UNC con la alcaldía de Bucaramanga y con IMEBU.

CONCEPTO	DICIEMBRE 2019	DICIEMBRE 2018
Gastos de Representación	65.000	
Gravámenes a los movimientos financieros	8.403.873	6.627.281
Financieros	317.510	154.000
Comisiones	6.971.729	5.109.503
Otros	14.573.211	3.178.594
Alcaldía De Bucaramanga-Estampillas	2.115.265	
Institu municipal de empleo IMEBU-Estampillas	10.573.841	
Cenobia Pérez Machuca	195.720	
Otros	1.115	
Play Films SAS	35.000	
Ramírez Fajardo Carlos	38.500	
Domioriente SAS	33.900	
Comfenalco Santander	39.700	
Coopfuturo	<u>1.540.170</u>	
TOTAL GASTOS NO OPERACIONALES	30.331.323	15.069.378


CARMEN CECILIA QUINTERO LOZANO
Representante Legal


JENNY CAROLINA DIAZ RIOS
Contadora Pública
T.P. 166612-T