

FONDO DE EMPLEADOS PARA LA ASISTENCIA SOCIAL DE LA UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DE PEREIRA

NIT. 891408243-9

FASUT


ESTADO DE SITUACION FINANCIERA INDIVIDUAL
 Por los Años Terminados a Diciembre 31 de 2022 Y 2021
 (Cifras Expresadas en Pesos Colombianos)

ACTIVO	NOTA	AÑO 2022	AÑO 2021	VAR. ABSOLUTA	VAR. %
EFFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EFFECTIVO	NOTA 4	160,087,099	299,811,288	-139,724,189	-47%
CAJA		1,500,000	1,300,000	200,000	15%
CAJA GENERAL		800,000	800,000	0	0%
CAJA MENOR		700,000	500,000	200,000	40%
BANCOS Y OTRAS ENTIDADES FINANCIERAS		158,587,099	298,511,288	-139,924,189	-47%
BANCOS COMERCIALES		124,399,452	271,493,082	-147,093,630	-54%
BANCOS COOPERATIVOS		34,187,647	27,018,206	7,169,441	27%
INVERSIONES	NOTA 5	485,224,861	418,851,167	66,373,694	16%
FONDO DE LIQUIDEZ		20,277,600	19,177,547	1,100,053	6%
INVERSIONES EN INSTRUMENTOS DE PATRIMONIO		12,564,401	11,510,925	1,053,476	9%
TÍTULOS EMITIDOS, POR ENTIDADES SECTOR FINANCIERO		452,382,860	251,293,767	201,089,093	80%
TÍTULOS EMITIDOS POR ENTIDADES SECTOR SOLIDARIO		0	136,868,928	-136,868,928	-100%
CARTERA DE CRÉDITOS	NOTA 6	183,696,903	183,510,845	186,058	0.10%
CREDITOS DE CONSUMO, OTRAS GARANTIAS - CON LIBRANZA		95,751,820	135,506,923	-39,755,103	-29%
CATEGORIA A RIESGO NORMAL		95,751,820	130,639,141	-34,887,321	-27%
CATEGORIA B RIESGO ACEPTABLE		0	2,172,284	-2,172,284	-100%
CATEGORIA C RIESGO APRECIABLE		0	2,695,498	-2,695,498	-100%
CREDITOS DE CONSUMO, OTRAS GARANTIAS - SIN LIBRANZA		73,834,558	26,020,659	47,813,899	184%
CATEGORIA A RIESGO NORMAL		73,311,058	24,554,659	48,756,399	199%
CATEGORIA B RIESGO ACEPTABLE		0	800,000	-800,000	-100%
CATEGORIA C RIESGO APRECIABLE		523,500	666,000	-142,500	-21%
INTERESES CREDITOS DE CONSUMO		963,500	1,800,326	-836,826	-46%
CATEGORIA A RIESGO NORMAL		843,500	1,800,326	-956,826	-53%
CATEGORIA B RIESGO ACEPTABLE		120,000	0	120,000	100%
DETERIORO CRÉDITOS DE CONSUMO (CR)		-99,465	-906,191	806,726	-89%
CATEGORIA B RIESGO ACEPTABLE OTRAS GARANTIAS		0	-267,506	267,506	-100%
CATEGORIA C RIESGO APRECIABLE OTRAS GARANTIAS		-99,465	-638,685	539,220	-84%
DETERIORO GENERAL DE CARTERA DE CRÉDITOS		-1,850,413	-1,845,012	-5,401	0%
DETERIORO GENERAL DE CARTERA DE CRÉDITOS CON LIBRANZA		-1,021,043	-1,355,069	334,026	-25%
DETERIORO GENERAL DE CARTERA SIN LIBRANZA		-829,370	-489,943	-339,427	69%
CRÉDITOS A EMPLEADOS		0	0	0	0%
CATEGORIA A RIESGO NORMAL, CONSUMO		0	0	0	0%
CONVENIOS POR COBRAR		15,096,903	22,934,140	-7,837,237	-34%
SERVICIOS MÉDICOS Y HOSPITALARIOS		15,454,957	22,973,658	-7,518,701	-33%
DETERIORO CONVENIOS POR COBRAR (CR)		-358,054	-318,536	-318,536	806%
CUENTAS POR COBRAR Y OTRAS	NOTA 7	207,451,282	240,145,910	-32,694,628	-14%
SERVICIOS SALUD INFERIORES A 360 DIAS		54,871,386	57,037,014	-2,165,628	-4%
ANTICIPOS PROVEEDORES		0	264,487	-264,487	-100%
ANTICIPO DE IMPUESTOS		1,077,000	1,376,640	-299,640	-22%
DEUDORES PATRONALES Y EMPRESAS		149,543,612	179,216,052	-29,672,440	-17%
DESCUENTO DE NOMINA		0	0	0	0%
DEUDORA SINDICATO DE TRABAJADORES		242,690,557	205,524,005	37,166,552	18%
DEUDORA UTP		0	7,498,806	-7,498,806	-100%
DETERIORO DEUDORES SINDICATO DE TRABAJADORES		-93,146,945	-33,806,759	-59,340,186	176%
OTRAS CUENTAS POR COBRAR		1,959,284	2,251,717	-292,432	-13%
CUENTAS POR COBRAR DE TERCEROS		1,959,284	2,251,717	-292,432	-13%
ACTIVOS MATERIALES	NOTA 8	0	0	0	0%
PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO		0	0	0	0%
MUEBLES Y EQUIPO DE OFICINA		16,953,255	16,953,255	0	0%
EQUIPO DE COMPUTO Y COMUNICACION		6,557,800	6,287,800	270,000	4%
DETERIORO PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO (CR)		-23,511,055	-23,241,055	-270,000	1%
TOTAL ACTIVO		1,036,460,145	1,142,319,209	-105,859,065	-9%
PASIVO Y PATRIMONIO	NOTA	AÑO 2022	AÑO 2021	VAR. ABSOLUTA	VAR. %
DEPOSITOS	NOTA 9	250,376,932	243,554,504	6,822,428	3%
DEPOSITOS DE AHORRO		27,447,664	36,659,097	-9,211,433	-25%
DEPOSITOS DE AHORRO PERMANENTE		222,929,268	206,895,407	16,033,861	8%
CUENTAS POR PAGAR Y OTRAS	NOTA 10	19,367,055	21,963,082	-2,596,027	-12%
COMISIONES Y HONORARIOS		3,456,793	985,680	2,471,113	251%
COSTOS Y GASTOS POR PAGAR		95,400	3,518,148	-3,422,748	-97%
SERVICIOS PÚBLICOS		0	199,632	-199,632	-100%
SEGUROS		0	109,740	-109,740	-100%
OTROS - PRESTADORES DE CONVENIOS Y DE SALUD		95,400	3,208,776	-3,113,376	-97%
GRAVAMEN DE LOS MOVIMIENTOS FINANCIEROS		0	7,153	-7,153	-100%
SOBRE OTRAS TRANSACCIONES		0	7,153	-7,153	-100%
IMPUESTOS, GRAVÁMENES Y TASAS POR PAGAR		7,321,000	7,412,273	-91,273	-1%
RENTA Y COMPLEMENTARIOS		1,929,000	1,077,000	852,000	79%
IMPUESTO A LAS VENTAS POR PAGAR		4,996,000	5,664,273	-668,273	-12%
INDUSTRIA Y COMERCIO		396,000	671,000	-275,000	-41%
VALORES POR REINTEGRAR		3,290,343	1,816,837	1,473,506	81%
MAYOR DESCUENTO		3,290,343	1,816,837	1,473,506	81%
OTROS		0	0	0	0%
RETENCIONES Y APORTES LABORALES		3,268,100	3,612,748	-344,648	-10%
APORTES A BIENESTAR PROMOTORAS DE SALUD EPS		1,114,200	1,203,824	-89,624	-7%
APORTES A BIENESTAR PROMOTORAS DE PENSION		1,304,300	1,528,224	-223,924	-15%
APORTES A ADMINISTRADORAS DE RIESGOS LABORALES ARL		46,800	45,200	1,600	4%

APORTES AL ICBF, SENA Y CAJAS DE COMPENSACIÓN FAMILIAR	802,800	835,500	-32,700	-4%
EXIGIBILIDADES POR SERVICIOS DE RECAUDO	1,935,419	4,610,243	-2,674,824	-58%
PENSIONES Y MATRICULAS	1,935,419	4,610,243	-2,674,824	-58%
FONDOS SOCIALES Y MUTUALES	126,102,519	150,455,288	-24,352,769	-16%
FONDO DE BIENESTAR SOCIAL	20,818,649	47,182,593	-26,363,945	-56%
FONDO SOCIAL PARA OTROS FINES	60,078,270	60,078,270	0	0%
FONDO DESARROLLO EMPRESARIAL SOLIDARIO	45,205,600	43,194,424	2,011,176	5%
OTROS PASIVOS	51,177,918	45,834,141	5,343,777	12%
OBLIGACIONES LABORALES POR BENEFICIOS A EMPLEADOS	10,113,827	4,335,318	5,778,509	133%
INGRESOS RECIBIDOS PARA TERCEROS	41,064,092	41,498,823	-434,731	-1%
PASIVOS	447,024,424	461,807,015	-14,782,591	-3%
CAPITAL SOCIAL	259,388,466	244,042,864	15,345,602	6%
APORTES SOCIALES TEMPORALMENTE RESTRINGIDOS	258,388,466	243,134,338	15,254,128	6%
APORTES SOCIALES MINIMOS NO REDUCIBLES	1,000,000	908,526	91,474	10%
RESERVAS	134,819,585	132,257,013	2,562,572	2%
RESERVA PROTECCIÓN DE APORTES	134,819,585	132,257,013	2,562,572	2%
FONDOS DE DESTINACION ESPECIFICA	284,666,394	283,628,792	1,037,602	0%
FONDO PARA INFRAESTRUCTURA FISICA	127,860,221	127,860,221	0	0%
FONDO ESPECIAL	141,953,505	140,915,903	1,037,602	1%
FONDO SOCIALES CAPITALIZADOS	7,454,801	7,454,801	0	0%
FONDOS DE INVERSION	7,397,866	7,397,866	0	0%
SUPERÁVIT	893,942	893,942	0	0%
DONACIONES Y AUXILIOS	893,942	893,942	0	0%
RESULTADOS ACUMULADOS POR PRIMERA VEZ	0	-1,459,780	1,459,780	-100%
PÉRDIDAS (DB)	0	-1,459,780	1,459,780	-100%
RESULTADOS DEL EJERCICIO	-90,332,666	21,149,364	-111,482,030	-527%
TOTAL PATRIMONIO	589,435,721	680,512,195	-91,076,474	-13%
TOTAL PASIVOS Y PATRIMONIO	1,036,460,145	1,142,319,209	-105,859,065	-9%



ANA CLEMENCIA VIVAS CUESTA
Representante Legal
C.C. 30.395.301



CLAUDIA LORENA GOMEZ AGUDELO
Contadora
C.C. 42.014.177 T-P 77172-T



ANA MARIA LOAIZA VARGAS
Revisor Fiscal - Delegada Serfiscal
C.C. 25.181.584 T-P 125943 -T

FONDO DE EMPLEADOS PARA LA ASISTENCIA SOCIAL DE LA UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DE PEREIRA					
NIT. 891408243-9					
FASUT					
ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL INDIVIDUAL					
Por los Años Terminados a Diciembre 31 de 2022 Y 2021					
(Cifras Expresadas en Pesos Colombianos)					
INGRESOS	NOTA	AÑO 2022	AÑO 2021	VAR. ABSOLUTA	VAR. %
INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y SERVICIOS	NOTA 18	272,621,168	390,115,831	-117,494,663	-30.1%
INGRESOS CARTERA DE CRÉDITOS		35,121,113	33,156,680	1,964,433	5.9%
INTERESES DE CRÉDITOS CONSUMO		34,547,964	32,482,928	2,065,036	6.4%
INTERESES MORATORIOS CARTERA CONSUMO		573,149	673,752	-100,603	-14.9%
INGRESOS DE ENSEÑANZA		105,130,008	106,986,401	-1,856,393	-1.7%
ACTIVIDADES CONEXAS		105,130,008	106,986,401	-1,856,393	-1.7%
INGRESOS DE SERVICIOS SOCIALES Y DE SALUD		132,370,047	249,972,750	-117,602,704	-47.0%
SERVICIO MEDICO		1,262,800	368,522	894,278	242.7%
SERVICIOS DE PREVISIÓN Y SEGURIDAD SOCIAL		122,562,802	242,865,501	-120,302,699	-49.5%
DESCUENTOS COMERCIALES		8,544,444	6,738,726	1,805,718	26.8%
OTROS INGRESOS	NOTA 19	41,809,257	26,732,209	15,077,048	56.4%
INGRESOS POR VALORACION INVERSIONES		26,161,011	12,228,685	13,932,326	113.9%
INSTRUMENTOS EQUIVALENTE A EFECTIVO		286,837	7,688,333	-7,401,496	-96.3%
INVERSIONES FONDO DE LIQUIDEZ		1,100,053	348,518	751,535	215.6%
INVERSIONES CONTABILIZADAS A COSTO AMORTIZADO		24,774,122	4,191,834	20,582,288	491.0%
OTROS INGRESOS		53,461	248,561	-195,100	-78.5%
DIVIDENDOS, PARTICIPACIONES Y RETORNOS		53,461	248,561	-195,100	-78.5%
RECUPERACIONES DETERIORO		15,398,868	8,741,381	6,657,487	76.2%
DE DETERIORO GENERAL		15,398,868	8,698,265	6,700,603	77.0%
DE CRÉDITOS DE CONSUMO		0	0	0	0.0%
DE DEUDORES POR PRESTACIÓN DE SERVICIOS		0	43,116	-43,116	-100.0%
ADMINISTRATIVOS Y SOCIALES		0	2,054,606	-2,054,606	-100.0%
OTROS RECLASIFICACION DE PARTIDAS		0	646,400	-646,400	-100.0%
MULTAS A ASOCIADOS		0	1,408,206	-1,408,206	-100.0%
SERVICIOS DIFERENTES AL OBJETO SOCIAL		195,917	3,458,976	-3,263,059	-94.3%
AJUSTE AL PESO		9,103	27,895	-18,792	-67.4%
REINTEGRO DE OTROS COSTOS Y GASTOS		186,814	3,431,081	-3,244,267	-94.6%
TOTAL INGRESOS Y GANANCIAS		314,430,425	416,848,040	-102,417,615	-24.6%
COSTO DE VENTAS	NOTA 20	31,238,354	67,253,628	-36,015,274	-53.6%
COSTO DE VENTAS Y DE PRESTACION DE SERVICIOS		31,238,354	67,253,628	-36,015,274	-53.6%
SERVICIOS SOCIALES Y DE SALUD		31,238,354	67,253,628	-36,015,274	-53.6%
GASTOS		373,524,736	328,445,047	45,079,689	13.7%
GASTOS DE ADMINISTRACION		357,994,609	318,547,402	39,447,207	12.4%

BENEFICIO A EMPLEADOS	NOTA 21	179,678,172	185,494,752	-5,816,580	-3.1%
SUELDOS		109,698,763	101,896,136	7,802,627	7.7%
AUXILIO DE TRANSPORTE		6,870,184	6,263,043	607,141	9.7%
CESANTIAS		10,185,710	9,863,707	322,003	3.3%
INTERESES SOBRE CESANTIAS		1,190,486	1,033,326	157,160	15.2%
PRIMA LEGAL		10,185,711	8,270,120	1,915,591	23.2%
VACACIONES		5,513,646	10,145,227	-4,631,581	-45.7%
BONIFICACIONES		0	11,250,000	-11,250,000	-100.0%
DOTACION Y SUMINISTRO A TRABAJADORES		2,135,660	2,216,780	-81,120	-3.7%
APORTES SALUD		9,768,544	9,075,714	692,830	7.6%
APORTES PENSION		12,333,932	14,800,842	-2,466,910	-16.7%
APORTES A.R.L		579,564	558,717	20,847	3.7%
APORTES CAJAS DE COMPENSACION FAMILIAR		4,596,777	4,251,040	345,737	8.1%
APORTES I.C.B.F.		3,448,023	3,190,494	257,529	8.1%
APORTES SENA		2,299,108	2,126,120	172,988	8.1%
SEGUROS		495,360	351,986	143,374	40.7%
CAPACITACION AL PERSONAL		276,000	194,000	82,000	42.3%
GASTOS MEDICOS Y MEDICAMENTOS		100,705	7,500	93,205	1242.7%
GASTOS GENERALES	NOTA 22	103,790,172	106,027,105	-2,236,933	-2.1%
HONORARIOS		45,568,258	46,689,806	-1,121,548	-2.4%
IMPUESTOS		1,518,000	1,487,238	30,762	2.1%
ARRENDAMIENTOS		15,604,990	14,621,280	983,710	6.7%
SEGUROS		4,746,451	6,440,801	-1,694,350	-26.3%
MANTENIMIENTO Y REPARACIONES		629,800	1,916,198	-1,286,398	-67.1%
MEJORAS A BIENES AJENOS		0	175,000	-175,000	-100.0%
REPARACIONES LOCATIVAS		0	26,799	-26,799	-100.0%
ASEO Y ELEMENTOS		659,634	454,161	205,473	45.2%
CAFETERIA		1,453,657	695,611	758,046	109.0%
SERVICIOS PUBLICOS		4,342,079	5,535,749	-1,193,670	-21.6%
CORREO		13,000	31,450	-18,450	-58.7%
TRANSPORTE, FLETES Y ACARREOS		205,931	94,600	111,331	117.7%
PAPELERIA Y UTILES DE OFICINA		2,882,547	2,611,506	271,041	10.4%
FOTOCOPIAS		111,538	83,300	28,238	33.9%
SUMINISTROS		0	300,000	-300,000	-100.0%
PUBLICIDAD Y PROPAGANDA		3,363,572	1,159,682	2,203,890	190.0%
CONTRIBUCIONES Y AFILIACIONES		299,288	284,824	14,464	5.1%
GASTOS DE ASAMBLEA		2,620,000	3,249,800	-629,800	-19.4%
GASTOS DE DIRECTIVOS		994,886	105,000	889,886	847.5%
GASTOS LEGALES		2,176,843	2,595,842	-418,999	-16.1%
CONSULTAS CFIN		1,646,107	0	1,646,107	100.0%
GASTOS DE REPRESENTACION		0	100,000	-100,000	-100.0%
SERVICIOS TEMPORALES		0	234,749	-234,749	-100.0%
SISTEMATIZACION Y LICENCIAS		5,126,050	3,900,000	1,226,050	31.4%
CUOTAS DE SOSTENIMIENTO		4,263,874	4,349,759	-85,885	-2.0%
GASTOS FONDO DE BIENESTAR SOCIAL			8,883,950	-8,883,950	-100.0%
GASTOS DE SISTEMAS DE RIESGOS Y EDUCACION		5,563,666		5,563,666	100.0%
DETERIORO	NOTA 23	74,256,265	24,541,079	49,715,186	202.6%
CRÉDITOS DE CONSUMO		13,980,641	3,988,103	9,992,538	250.6%
DETERIORO GENERAL DE CARTERA DE CRÉDITOS		935,438	983,975	-48,537	-4.9%
CONVENIOS POR COBRAR		0	19,488,688	-19,488,688	-100.0%
DEUDORES POR PRESTACIÓN DE SERVICIOS		59,340,186	80,313	59,259,873	73786.2%
DEPRECIACIÓN PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO	NOTA 24	270,000	2,484,467	-2,214,467	-89.1%
MUEBLES Y EQUIPO DE OFICINA		0	508,000	-508,000	-100.0%
EQUIPO DE COMPUTO Y COMUNICACION		270,000	1,976,467	-1,706,467	-86.3%
OTROS GASTOS	NOTA 25	15,530,127	9,897,645	5,632,482	56.9%
GASTOS FINANCIEROS		8,006,464	8,139,968	-133,504	-1.6%
GASTOS BANCARIOS		8,006,464	8,139,968	-133,504	-1.6%
GASTOS VARIOS		7,523,663	1,757,677	5,765,986	328.0%
MULTAS, SANCIONES, LITIGIOS, INDEMNIZACIONES Y DEMANDAS		380,000	15,000	365,000	2433.3%
IMPUESTOS ASUMIDOS		6,995,508	1,583,504	5,412,004	341.8%
OTROS AJUSTE AL PESO		148,155	159,172	-11,018	-6.9%
EXCEDENTES / PERDIDAS NETOS	NOTA 26	-90,332,666	21,149,364	-111,482,030	-527.1%
   ANA CLEMENCIA VIVAS CUESTA Representante Legal C.C. 30.395.301 CLAUDIA LORENA GOMEZ AGUDEO Contadora C.C. 42.014.177 T-P 77172-T ANA MARIA LOAIZA VARGAS Revisor Fiscal - Delegada Serfiscal C.C. 25.181.584 T- P 125943 -T					