

Consejo Directivo

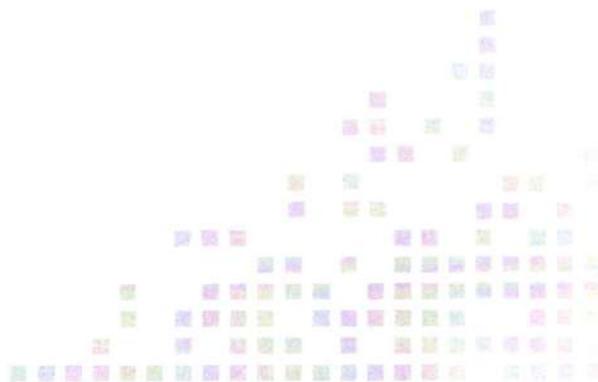
Informe FINANCIERO

Al 31 de Marzo de 2017

Santiago de Cali, Abril 21 de 2017



*Una Administración Universitaria
con Sentido Humano*



INSTITUCION UNIVERSITARIA ESCUELA NACIONAL DEL DEPORTE
INFORME DE EJECUCION DEL PRESUPUESTO DE INGRESOS
MARZO 31 DE 2017

DESCRIPCION	PRESUPUESTO DEFINITIVO	RECAUDO EFECTIVO ACUMULADO	CUENTAS POR COBRAR	TOTAL EJECUCION	% EJECUCION	SALDO PRESUPUESTAL
INGRESOS DE LOS ESTABLEC. PUBLICOS	38,006,037,000	8,420,233,155	1,534,327,861	9,954,561,016	26	28,051,475,984
INGRESOS CORRIENTES	35,751,122,000	8,418,110,591	1,534,327,861	9,952,438,452	28	25,798,683,548
NO TRIBUTARIOS	20,251,122,000	6,554,333,640	1,534,327,861	8,088,661,501	40	12,162,460,499
TASAS Y DERECHOS	20,251,122,000	6,554,333,640	1,534,327,861	8,088,661,501	40	12,162,460,499
TASAS Y DERECHOS	20,251,122,000	6,554,333,640	1,534,327,861	8,088,661,501	40	12,162,460,499
VENTA DE SERVICIOS EDUCATIVOS	20,251,122,000	6,554,333,640	1,534,327,861	8,088,661,501	40	12,162,460,499
VENTA DE SERVICIOS	20,251,122,000	6,554,333,640	1,534,327,861	8,088,661,501	40	12,162,460,499
TRANSFERENCIAS	15,500,000,000	1,863,776,951	0	1,863,776,951	12	13,636,223,049
DE ENTIDADES DESCENT. NALES	12,000,000,000	1,749,244,851		1,749,244,851	15	10,250,755,149
RECURSOS CREE	3,500,000,000	114,532,100		114,532,100	3	3,385,467,900
RECURSOS DE CAPITAL	2,254,915,000	2,122,564	0	2,122,564	0	2,252,792,436
OTROS RECURSOS DE CAPITAL	2,254,915,000	2,122,564	0	2,122,564	0	2,252,792,436
RENDIMIENTOS OPERACIONES FINANCIEROS	54,915,000	2,122,564		2,122,564	4	52,792,436
UTILIDADES Y EXCEDENTES FINANCIEROS	2,200,000,000	0		0	0	2,200,000,000
TOTAL	38,006,037,000	8,420,233,155	1,534,327,861	9,954,561,016	26	28,051,475,984


JOSE FERNANDO ARROYO
 Rector


PATRICIA MARTINEZ
 Vicerectora Financiera

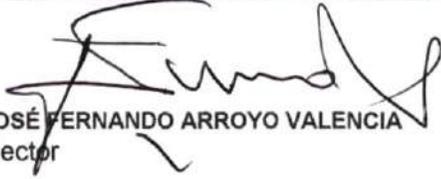

JORGE LENIS C.
 Prof. Universitario


SONIA L. ROSERO D.
 Directora Técnica

INSTITUCION UNIVERSITARIA ESCUELA NACIONAL DEL DEPORTE
INFORME DE EJECUCION DEL PRESUPUESTO DE GASTO
MARZO 31 DE 2017

DESCRIPCION	PRESUPUESTO DEFINITIVO	PAGO EFECTIVO	OBLIGACIONES POR PAGAR	TOTAL EJECUCION	% EJEC.	SALDO PRESUPUESTO
FUNCIONAMIENTO	10,237,343,000	1,730,229,872	2,280,752,443	4,010,982,315	39	6,226,360,685
SERVICIOS PERSONALES	4,553,294,000	732,592,202	483,457,565	1,216,049,767	27	3,337,244,233
SERVICIOS PERSONALES ASOC. A LA NÓMINA	2,771,763,000	461,253,702	0	461,253,702	17	2,310,509,298
SUELDOS PERSONAL DE NOMINA	2,127,765,000	351,270,941	0	351,270,941	17	1,776,494,059
BONIFICACION SERV-PRESTADOS	62,060,000	19,983,737	0	19,983,737	32	42,076,263
BONIFICACIÓN ESP POR RECREACION	11,821,000	3,806,424	0	3,806,424	32	8,014,576
VACACIONES	139,399,000	46,815,033	0	46,815,033	34	92,583,967
HORAS EXTRAS Y DIAS FESTIVOS	6,330,000	3,730,915	0	3,730,915	59	2,599,085
PRIMA DE NAVIDAD	198,010,000	0	0	0	0	198,010,000
PRIMA DE SERVICIOS	91,243,000	0	0	0	0	91,243,000
PRIMA DE VACACIONES	95,045,000	30,587,130	0	30,587,130	32	64,457,870
INDEMNIZACION VACACIONES	40,090,000	5,059,522	0	5,059,522	13	35,030,478
SERV PERSONALES INDIRECTOS	892,693,000	159,823,078	460,622,554	620,445,632	70	272,247,368
HONORARIOS	622,474,000	98,865,597	315,079,554	413,945,151	66	208,528,849
REMUNERACION SERVICIOS TECNICOS	270,219,000	60,957,481	145,543,000	206,500,481	76	63,718,519
CONTRIBUCIONES INHERENTES A LA NÓMINA	888,838,000	111,515,422	22,835,011	134,350,433	15	754,487,567
AL SECTOR PÚBLICO	155,177,000	24,842,305	0	24,842,305	16	130,334,695
APORTES PREVISIÓN SOCIAL	82,448,000	16,917,200	0	16,917,200	21	65,530,800
PENSIONES	65,695,000	16,191,800	0	16,191,800	25	49,503,200
INSTITUTO DE SEGUROS SOCIALES ISS	65,695,000	16,191,800	0	16,191,800	25	49,503,200
SALUD PUBLICO	16,753,000	725,400	0	725,400	4	16,027,600
APORTES PARAFISCALES	72,729,000	7,925,105	0	7,925,105	11	64,803,895
INST-COLOMBIANO DE BIENESTAR FAMILIAR	72,729,000	7,925,105	0	7,925,105	11	64,803,895
AL SECTOR PRIVADO	733,661,000	86,673,117	22,835,011	109,508,128	15	624,152,872
APORTES PREVISIÓN SOCIAL	636,690,000	76,107,317	22,835,011	98,942,328	16	537,747,672
FONDOS CESANTIAS	214,511,000	16,378,717	22,835,011	39,213,728	18	175,297,272
FONDOS DE PENSIONES	197,085,000	15,502,700	0	15,502,700	8	181,582,300
APORTES SERVICIOS MÉDICOS - POS	169,383,000	22,063,300	0	22,063,300	13	147,319,700
RIESGOS PROFESIONALES	55,711,000	22,162,600	0	22,162,600	40	33,548,400
CAJA DE COMPENSACIÓN FAMILIAR	96,971,000	10,565,800	0	10,565,800	11	86,405,200
GASTOS GENERALES	5,530,019,000	997,637,670	1,797,294,878	2,794,932,548	51	2,735,086,452
ADQUISICION DE BIENES	1,187,804,000	329,272,049	280,350,446	609,622,495	51	578,181,505
ADQUISICION DE SERVICIOS	4,215,679,000	668,365,621	1,516,944,432	2,185,310,053	52	2,030,368,947
IMPUESTOS Y MULTAS	126,536,000	0	0	0	0	126,536,000

TRANSFERENCIAS CORRIENTES	154,030,000	0	0	0	0	154,030,000
CUOTA DE AUDITAJE	122,380,000	0	0	0	0	122,380,000
SENTENCIAS Y CONCILIACIONES	31,650,000	0	0	0	0	31,650,000
INVERSION	26,492,147,000	2,492,956,522	1,543,474,135	4,036,430,657	15	22,455,716,343
INFRAESTRUCTURA	2,524,574,000	34,110,500	28,894,419	63,004,919	2	2,461,569,081
DOTACIÓN	2,304,532,000	152,796,000	152,796,000	305,592,000	13	1,998,940,000
RECURSO HUMANO	17,748,714,000	2,205,764,854	672,177,249	2,877,942,103	16	14,870,771,897
INVESTIGACIÓN Y ESTUDIOS	1,901,008,000	27,427,668	422,095,967	449,523,635	24	1,451,484,365
ADMINISTRACION DEL ESTADO	80,000,000	0	27,000,000	27,000,000	34	53,000,000
INTERNACIONALIZACION	200,000,000	0	77,000,000	77,000,000	39	123,000,000
PROYECCION SOCIAL	469,900,000	13,672,500	29,597,500	43,270,000	9	426,630,000
MEJORAMIENTO CENTRO DE PRACTICAS Y SE	913,044,000	59,185,000	133,913,000	193,098,000	21	719,946,000
ACREDITACION DE ALTA CALIDAD	350,375,000	0	0	0	0	350,375,000
SERVICIOS DE LA DEUDA	1,276,547,000	337,667,186	0	337,667,186	26	938,879,814
AMORTIZACION	1,100,001,000	275,000,001	0	275,000,001	25	825,000,999
INTERESES	176,546,000	62,667,185	0	62,667,185	35	113,878,815
TOTAL	38,006,037,000	4,560,853,580	3,824,226,578	8,385,080,158	22	29,620,956,842


 JOSÉ FERNANDO ARROYO VALENCIA
 Rector


 PATRICIA MARTÍNEZ
 Vicerectora Financiera


 MARLENI RODRIGUEZ R.
 Prof. Universitario


 SONIA L. ROSERO D.
 Directora Técnica

BALANCE GENERAL

Código: GF.5,0,2.19.04.03

Fecha: 07/06/2016

Versión: 3

Página 1 de 3

BALANCE GENERAL

MARZO 31 DE 2017

Cifras en miles de pesos

Código Cuenta	Nombre del Grupo	Valor	Código Cuenta	Nombre del Grupo	Valor
	ACTIVO			PASIVO	
	ACTIVO CORRIENTE			PASIVO CORRIENTE	
1.1	EFFECTIVO	4,063,188	2.2	OPERACIONES DE CRÉDITO PÚBLICO Y FINANCIAMIENTO CON BANCA CENTRAL	825,000
1.1.05	CAJA	12,335	2.2.03	OPERACIONES DE CRÉDITO PÚBLICO INTERNAS DE CORTO PLAZO BANCA COMERCIAL	825,000
1.1.10	DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	4,050,853	2.4	CUENTAS POR PAGAR	591,221
1.2	INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS	54,227	2.4.01	ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES	177,516
1.2.07	INVERSIONES PATRIMONIALES EN ENTIDADES NO CONTROLADAS	54,227	2.4.25	ACREEDORES	385,651
1.4	DEUDORES	2,432,486	2.4.36	RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	22,410
1.4.07	PRESTACIÓN DE SERVICIOS	1,534,328	2.4.40	IMPUESTOS, CONTRIB. Y TASAS POR PAGAR	5,644
1.4.13	OTRAS TRANSFERENCIAS	0	2.4.55	DEPOSITOS RECIBIDOS EN GARANTIA	0
1.4.20	AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS	413,768	25	OBLIGACIONES LABORES	0
1.4.22	ANTICIPOS O SALDOS A FAVOR POR IMPUESTOS Y CONTRIBUCIONES	0			
1.4.70	OTROS DEUDORES	484,390	2.5.05	SALARIOS Y PRESTACIONES SOCIALES	0
	TOTAL ACTIVO CORRIENTE	6,549,901	27	PASIVOS ESTIMADOS	79,506
	ACTIVO NO CORRIENTE		2.7.15	PROVISION PARA PRESTACIONES SOCIALES	79,506
			2.9	OTROS PASIVOS	341,317
					4

BALANCE GENERAL

Código: GF.5,0,2.19.04.03

Fecha: 07/06/2016

Versión: 3

Página 2 de 3

1.6	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	41,197,736	2.9.05	RECAUDOS A FAVOR DE TERCEROS	41,877
1.6.05	TERRENOS	8,107,750	2.9.10	INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPADO	299,440
1.6.15	CONSTRUCCIONES EN CURSO	0		TOTAL PASIVO CORRIENTE	1,837,044
1.6.35	BIENES MUEBLES EN BODEGA	402,273		PASIVO NO CORRIENTE	
1.6.40	EDIFICACIONES	30,653,868			
1.6.55	MAQUINARIA Y EQUIPO	279,374	2.2	OPERACIONES DE CRÉDITO PÚBLICO Y FINANCIAMIENTO CON BANCA CENTRAL	1,566,667
1.6.60	EQUIPO MÉDICO Y CIENTÍFICO	555,438	2.2.08	OPERACIONES DE CRÉDITO PÚBLICO INTERNAS DE LARGO PLAZO	1,566,667
1.6.65	MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	826,201		TOTAL PASIVO NO CORRIENTE	1,566,667
1.6.70	EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN	283,273		TOTAL PASIVO	3,403,711
1.6.75	EQUIPOS DE TRANSPORTE, TRACCIÓN Y ELEVACIÓN	16,884			
1.6.80	EQUIPOS DE COMEDOR, COCINA, DESPENSA Y HOTELERÍA	72,675		PATRIMONIO	
1.6.85	DEPRECIACIÓN ACUMULADA (CR)	0	3.2	PATRIMONIO INSTITUCIONAL	46,064,827
1.9	OTROS ACTIVOS	1,720,901	3.2.08	CAPITAL FISCAL	44,118,208
1.9.05	BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO	0	3.2.30	RESULTADOS DEL EJERCICIO	547,139
1.9.10	CARGOS DIFERIDOS	172,844	3.2.40	SUPERÁVIT POR VALORIZACIÓN	1,388,216
1.9.70	INTANGIBLES	177,471	3.2.55	PATRIMONIO INSTITUCIONAL INCORPORADO	11,264
1.9.75	AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE INTANGIBLES (CR)	-17,630	3.2.70	PROVISIONES, DEPRECIACIONES Y AMORTIZACIONES	0
1.9.99	VALORIZACIONES	1,388,216		TOTAL PATRIMONIO	46,064,827
	TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE	42,918,637		TOTAL PASIVO MAS PATRIMONIO	49,468,538
	TOTAL ACTIVOS	49,468,538			

 <p>INSTITUCIÓN UNIVERSITARIA ESCUELA NACIONAL del DEPORTE</p>	BALANCE GENERAL	Código: GF.5,0,2.19.04.03
		Fecha: 07/06/2016
		Versión: 3
		Página 3 de 3


PATRICIA MARTÍNEZ
Virirectora Financiera

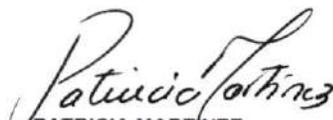

JOSE FERNANDO ARROYO VALENCIA
Rector


ALFONSO MANZANO J.
Contador
T.P 100139-T

 INSTITUCIÓN UNIVERSITARIA ESCUELA NACIONAL del DEPORTE	ESTADO DE ACTIVIDAD FINANCIERA, ECONÓMICA, SOCIAL Y AMBIENTAL	Código: GF.5,0,2.19.04.04
		Fecha: 07/06/2016
		Versión: 3
		Página 1 de 1

ESTADO DE ACTIVIDAD FINANCIERA, ECONOMICA, SOCIAL Y AMBIENTAL
MARZO 31 DE 2017
 Cifras en miles de pesos

Código Cuenta	Nombre del Grupo	Valor
	INGRESOS	
4.3	VENTA DE SERVICIOS	2,840,107
4.3.05	SERVICIOS EDUCATIVOS	4,955,503
4.3.95	DEVOLUCIONES, REBAJAS Y DESCUENTOS EN VENTA DE SERVICIOS (DB)	-2,115,396
4.4	TRANSFERENCIAS	1,863,777
4.4.28	CORRIENTES DEL GOBIERNO GENERAL	1,863,777
4.8	OTROS INGRESOS	100,057
4.8.05	FINANCIEROS	3,251
4.8.08	OTROS INGRESOS ORDINARIOS	0
4.8.10	EXTRAORDINARIOS	96,806
	TOTAL INGRESOS	4,803,941
	GASTOS	1,009,834
5.1	DE ADMINISTRACIÓN	924,214
5.1.01	SUELDOS Y SALARIOS	582,946
5.1.02	CONTRIBUCIONES IMPUTADAS	1,753
5.1.03	CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	102,160
5.1.04	APORTES SOBRE LA NÓMINA	12,193
5.1.11	GENERALES	74,057
5.1.20	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	151,105
5.3	PROVISIONES, AGOTAMIENTO, DEPRECIACIONES	0
5.3.30	DEPRECIACION DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	0
5.3.45	AMORTIZACION DE INTANGIBLES	0
5.8	OTROS GASTOS	85,620
5.8.01	INTERESES	62,667
5.8.02	COMISIONES	20,931
5.8.05	FINANCIEROS	2,022
	COSTO DE VENTA Y OPERACIÓN	3,246,968
6.3	COSTO DE VENTA DE SERVICIOS	3,246,968
6.3.05	SERVICIOS EDUCATIVOS	3,246,968
	TOTAL COSTOS Y GASTOS	4,256,802
	EXCEDENTE DEL EJERCICIO	547,139


PATRICIA MARTÍNEZ
 Vicerectora Financiera


JOSE FERNANDO ARROYO VALENCIA
 Rector


ALFONSO MANZANO J.
 Contador
 T.P 100139-T

BALANCE GENERAL COMPARATIVO CONSOLIDADO
 2016- 2017

Cifras en miles de pesos

Código Cuenta	Nombre del Grupo	Marzo 2017	Marzo 2016	Código Cuenta	Nombre del Grupo	Marzo 2017	Marzo 2016
ACTIVO				PASIVO			
ACTIVO CORRIENTE				PASIVO CORRIENTE			
1.1	EFFECTIVO	4,063,188	8,633,263	2.2	OPERACIONES DE CRÉDITO PÚBLICO Y FINANCIAMIENTO CON BANCA CENTRAL	825,000	825,000
1.2	INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS	54,227	54,227	2.4	CUENTAS POR PAGAR	591,221	243,877
1.4	DEUDORES	2,432,486	2,699,141	2.5	OBLIGACIONES LABORES	0	1,740
	TOTAL ACTIVO CORRIENTE	6,549,901	11,386,631	2.7	PASIVOS ESTIMADOS	79,506	38,149
1.6	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	41,197,736	20,311,365	2.9	OTROS PASIVOS	341,317	238,481
1.9	OTROS ACTIVOS	1,720,901	1,457,535		TOTAL PASIVO CORRIENTE	1,837,044	1,347,247
	TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE	42,918,637	21,768,900		PASIVO NO CORRIENTE		
	TOTAL ACTIVO	49,468,538	33,155,531	2.2	OPERACIONES DE CRÉDITO PÚBLICO Y FINANCIAMIENTO CON BANCA CENTRAL	1,566,667	2,666,667
					TOTAL PASIVO NO CORRIENTE	1,566,667	2,666,667
					TOTAL PASIVO	3,403,711	4,013,914
				PATRIMONIO			
				3.2	PATRIMONIO INSTITUCIONAL	46,064,827	29,141,617
					TOTAL PATRIMONIO	46,064,827	29,141,617
					TOTAL PASIVO MAS PATRIMONIO	49,468,538	33,155,531


 PATRICIA MARTINEZ
 Vicerectora Financiera


 JOSE FERNANDO ARROYO VALENCIA
 Rector


 ALFONSO MANZANO J.
 Contador
 T.P 100139-T

ESTADO DE ACTIVIDAD FINANCIERA, ECONOMICA, SOCIAL Y AMBIENTAL

2016- 2017

Cifras en miles de pesos

Código Cuenta	Nombre del Grupo	Marzo	Marzo
		2017	2016
4	INGRESOS		
4.3	VENTA DE SERVICIOS	2,840,107	1,198,652
4.4	TRANSFERENCIAS	1,863,777	2,410,203
4.8	OTROS INGRESOS	100,057	64,969
TOTAL INGRESOS		4,803,941	3,673,824
5	GASTOS	1,009,834	675,487
5.1	DE ADMINISTRACIÓN	924,214	572,562
	PROVISIONES, AGOTAMIENTO,		
5.3	DEPRECIACION	0	0
5.8	OTROS GASTOS	85,620	102,925
6	COSTO DE VENTA Y OPERACIÓN	3,246,968	2,246,171
6.3	COSTO DE VENTA DE SERVICIOS	3,246,968	2,246,171
TOTAL COSTOS Y GASTOS		4,256,802	2,921,658
EXCEDENTES DEL EJERCICIO		547,139	752,166


JOSE FERNANDO ARROYO VALENCIA
 Rector


PATRICIA MARTINEZ
 Vicerectora Financiera


ALFONSO MANZANO J.
 Contador
 T.P 100139-T

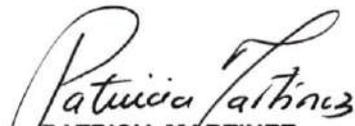
BALANCE GENERAL COMPARATIVO CONSOLIDADO

MARZO 31 DE 2017

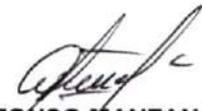
Cifras en miles de pesos

Código Cuenta	Nombre del Grupo	ANALISIS VERTICAL				ANALISIS HORIZONTAL	
		Marzo 2017	%	Marzo 2016	%	VARIACION ABSOLUTA	VARIACION RELATIVA %
ACTIVO							
ACTIVO CORRIENTE							
1.1	EFFECTIVO	4,063,188	8.21	8,633,263	26.04	-4,570,075	-52.94
1.2	INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS	54,227	0.11	54,227	0.16	0	0.00
1.4	DEUDORES	2,432,486	4.92	2,699,141	8.14	-266,655	-9.88
	TOTAL ACTIVO CORRIENTE	6,549,901	13.24	11,386,631	34.34	-4,836,730	-42.48
1.6	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	41,197,736	83.28	20,311,365	61.26	20,886,371	102.83
1.9	OTROS ACTIVOS	1,720,901	3.48	1,457,535	4.40	263,366	18.07
	TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE	42,918,637	86.76	21,768,900	65.66	21,149,737	97.16
	TOTAL ACTIVO	49,468,538	100.00	33,155,531	100.00	16,313,007	49.20
PASIVO							
PASIVO CORRIENTE							
2.2	OPERACIONES DE CRÉDITO PÚBLICO Y FINANCIAMIENTO CON BANCA CENTRAL	825,000	24.24	825,000	20.55	0	100.00
2.4	CUENTAS POR PAGAR	591,221	17.37	243,877	6.08	347,344	100.00
2.5	OBLIGACIONES LABORALES	0	0.00	1,740	0.04	-1,740	0.00
2.7	PASIVOS ESTIMADOS	79,506	2.34	38,149	0.95	41,357	108.41
2.9	OTROS PASIVOS	341,317	10.03	238,481	5.94	102,836	100.00
	TOTAL PASIVO CORRIENTE	1,837,044	53.97	1,347,247	33.56	489,797	36.36

PASIVO NO CORRIENTE							
2.2	OPERACIONES DE CRÉDITO PÚBLICO Y FINANCIAMIENTO CON BANCA CENTRAL	1,566,667	46.03	2,666,667	66.44	-1,100,000	-41.25
	TOTAL PASIVO NO CORRIENTE	1,566,667	46.03	2,666,667	66.44	-1,100,000	-41.25
	TOTAL PASIVO	3,403,711	100.00	4,013,914	100.00	-610,203	-15.20
PATRIMONIO							
3.2	PATRIMONIO INSTITUCIONAL	46,064,827	100.00	29,141,617	100.00	16,923,210	58.07
	TOTAL PATRIMONIO	46,064,827	100.00	29,141,617	100.00	16,923,210	58.07
	TOTAL PASIVO MAS PATRIMONIO	49,468,538	100.00	33,155,531	100.00	16,313,007	49.20


PATRICIA MARTINEZ
 Vicerectora Financiera


JOSE FERNANDO ARROYO VALENCIA
 Rector

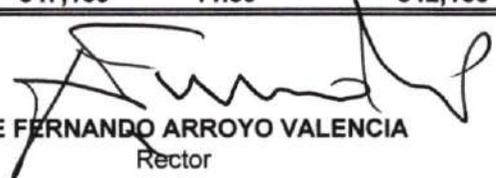

ALFONSO MANZANO J.
 Contador
 T.P 100139-T

ESTADO DE ACTIVIDAD FINANCIERA, ECONOMICA, SOCIAL Y AMBIENTAL
MARZO 31 DE 2017

Cifras en miles de pesos

Código Cuenta	Nombre del Grupo	ANALISIS VERTICAL				ANALISIS HORIZONTAL	
		Marzo 2017	%	Marzo 2016	%	VARIACION ABSOLUTA	VARIACION RELATIVA %
4	INGRESOS						
4.3	VENTA DE SERVICIOS	2,840,107	59.12	1,106,757	47.88	1,733,350	156.62
4.4	TRANSFERENCIAS	1,863,777	38.80	1,189,141	51.44	674,636	100.00
4.8	OTROS INGRESOS	100,057	2.08	15,631	0.68	84,426	540.12
	TOTAL INGRESOS	4,803,941	100	2,311,529	100.00	2,492,412	107.83
5	GASTOS	1,009,834	23.72	371,481	25.28	638,353	171.84
5.1	DE ADMINISTRACIÓN PROVISION, AGOTAMIENTO,	924,214	21.71	307,510	20.93	616,704	200.55
5.3	DEPRECIACIONES	0	0.00	0	0.00	0	0.00
5.8	OTROS GASTOS	85,620	2.01	63,971	4.35	21,649	33.84
6	COSTO DE VENTA Y OPERACIÓN	3,246,968	76.28	1,097,918	74.72	2,149,050	195.74
6.3	COSTO DE VENTA DE SERVICIOS	3,246,968	76.28	1,097,918	74.72	2,149,050	195.74
	TOTAL COSTOS Y GASTOS	4,256,802	100	1,469,399	100.00	2,787,403	189.70
	EXCEDENTES DEL EJERCICIO	547,139	11.39	842,130	36.43	-294,991	-35.03

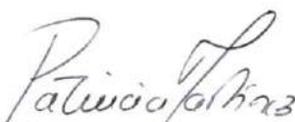

PATRICIA MARTINEZ
Vicerectora Financiera


JOSE FERNANDO ARROYO VALENCIA
Rector

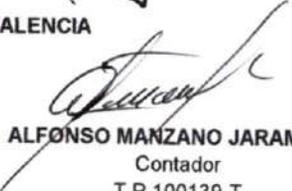

ALFONSO MANZANO J.
Contador
T.P 100139-T

GASTOS Y COSTOS

	DETALLE	MARZO 2016	MARZO 2017	VARIACION	PORCENTAJE
5	GASTOS				
51	DE ADMINISTRACION				
5101	SUELDOS Y SALARIOS	449,799,045	582,946,377	133,147,332	29.6
5102	CONTRIBUCIONES IMPUTADAS	12,349,781	1,753,035	-10,596,746	-85.81
5103	CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	50,857,291	102,159,500	51,302,209	100.87
5104	APORTES SOBRE LA NOMINA	6,021,900	12,193,405	6,171,505	102.48
5111	GENERALES	53,534,343	74,057,063	20,522,720	38.34
5120	IMPUESTOS,CONTRIBUCIONES Y TAS	0	151,105,394	151,105,394	100
51	DE ADMINISTRACION	572,562,360	924,214,774	351,652,414	61.42
58	OTROS GASTOS				
5801	INTERESES	79,606,961	62,667,184	-16,939,777	-21.28
5802	COMISIONES	0	20,930,593	20,930,592	100
5805	FINANCIEROS	23,317,978	2,021,918	-21,296,059	-91.33
58	OTROS GASTOS	102,924,939	85,619,695	-17,305,243	-16.81
5	GASTOS	675,487,299	1,009,834,469	334,347,170	49.5
6	COSTOS DE VENTA Y OPERACION				
63	COSTO DE VENTA DE SERVICIOS				
6305	SERVICIOS EDUCATIVOS				
630505	EDUCACION FORMAL-MEDIA TECNICA				
63050502	GENERALES	3,761,937	0	-3,761,937	-100
63050503	SUELDOS DE PERSONAL	20,144,138	0	-20,144,138	-100
63050504	INDEMNIZACIONES	59,079	0	-59,079	-100
63050505	CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	2332868	0	-2,332,867	-100
63050506	APORTES SOBRE LA NOMINA	258,237	0	-258,237	-100
630505	EDUCACION FORMAL-MEDIA TECNICA	26,556,260	0	-26,556,260	-100
630506	EDUCACION FORMAL - SUPERIOR TECN.				
63050602	GENERALES	302,378,781	461,227,687	158,848,905	52.53
63050603	SUELDOS DE PERSONAL	1,661,405,334	2,253,829,753	592,424,419	35.66
63050604	INDEMNIZACIONES	4,667,272	3,207,358	-1,459,913	-31.28
63050605	CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	187,110,411	402,585,153	215,474,742	115.16
63050606	APORTES SOBRE LA NOMINA	20,737,159	45,124,549	24,387,389	117.6
630506	EDUCACION FORMAL - SUPERIOR TE	2,176,298,958	3,165,974,501	989,675,542	45.48
630509	EDUCACION FORMAL POSTGRADOS				
63050902	GENERALES	6,319,099	12,062,824	5,743,725	90.89
63050903	SUELDOS DE PERSONAL	32,245,771	55,672,211	23,426,439	72.65
63050904	INDEMNIZACIONES	106,982	99,128	-7,853	-7.34
63050905	CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	4,181,761	11,829,220	7,647,458	182.88
63050906	APORTES SOBRE LA NOMINA	462,523	1,330,164	867,640	187.59
630509	EDUCACION FORMAL POSTGRADOS	43,316,136	80,993,546	37,677,410	86.98
6305	SERVICIOS EDUCATIVOS	2,246,171,354	3,246,968,047	1,000,796,693	44.56
63	COSTO DE VENTA DE SERVICIOS	2,246,171,354	3,246,968,047	1,000,796,693	44.56
6	COSTOS DE VENTA Y OPERACION	2,246,171,354	3,246,968,047	1,000,796,693	44.56


PATRICIA MARTINEZ
Vicerectora Financiera


JOSE FERNANDO ARROYO VALENCIA
Rector


ALFONSO MANZANO JARAMILLO
Contador
T.P 100139-T

INDICADORES FINANCIEROS A MARZO 31 DE 2013 AL 2017

(Cifras en Miles de \$)

Concepto	Fórmula	A Marzo 31 de cada vigencia					Interpretación	OBSERVACIONES
		2017	2016	2015	2014	2013		
LIQUIDEZ								
Razón Corriente	Activo Corriente / Pasivo Corriente	3.57	8.45	10.06	5.27	6.31	Determina la capacidad que tiene la Institución Escuela Nacional del Deporte, para cubrir sus obligaciones de corto plazo a mayor índice menor es la probabilidad de que la institución incumpla sus obligaciones a corto.	Debe ser > 1. Mientras mayor sea el resultado, existirá mayor probabilidad de que los Pasivos sean pagados, pues existen Activos suficientes para convertirse en efectivo cuando se requiera, un valor muy debajo de 1 implica peligro de caer en insuficiencia de recursos para enfrentar los pagos.
Capital de Trabajo	Activo Corriente - Pasivo Corriente	4,712,857	10,039,384	10,879,600	3,134,638	3,864,944	Representa la liquidez operativa de la Institución, es decir el remanente luego de liquidar sus activos corrientes y pagar el pasivo de corto plazo, si el capital de trabajo es positivo esto contribuye con el desarrollo eficiente de la actividad económica de la Institución.	En la medida que el Activo Corriente es mayor que el Pasivo Corriente, la entidad dispone de un margen que le permite hacer operaciones y se obtiene de descontar las obligaciones corrientes de la Institución de sus derechos o recursos financieros corrientes, permitiendo ello determinar la disponibilidad de recursos para ejecutar las operaciones de la entidad en los meses siguientes, así como la capacidad para enfrentar los pasivos corrientes.
ENDEUDAMIENTO								
Índice de Endeudamiento	Pasivo Total/ Activo Total	6.88%	12.11%	16.97%	7.97%	5.39%	Determina el grado de endeudamiento en la estructura de financiación de la Institución, a mayor índice de endeudamiento, mayor es la probabilidad de que la Institución no pueda cumplir con sus pasivos.	Para el mes de Marzo el 6.88% de los activos totales se encuentran financiados por los acreedores, cuanto menor sea esta razón mayor es la protección contra pérdidas en el caso de liquidación. Una razón alta indica que los acreedores son dueños en una forma significativa de la Institución. Una razón baja es mejor para los acreedores (terceros) porque se encuentra protegida su inversión y desde luego para la Institución pues ellos son los dueños de la entidad. El rango ideal es menor que 30%
Solvencia	Activo Total / Pasivo Total	\$ 14.53	\$ 8.26	\$ 5.89	\$ 12.55	\$ 18.56	Significa que por cada peso de deuda corriente y no corriente la Institución dispone un número de bienes tangibles e intangibles para cubrirlos.	Lo ideal es que la Institución siempre tenga como mínimo mas de 2 pesos para cubrir el total de su pasivo.
Apalancamiento Total	Pasivo Total / Patrimonio	7.39%	13.77%	20.44%	8.66%	5.69%	Significa que la Institución cada peso de sus obligaciones lo tiene apalancado con recursos propios.	Para el mes de Febrero 7.39% es la Proporción del Pasivo sobre el Patrimonio de la Institución, Una razón baja indica que no se utiliza el pasivo para financiar el crecimiento de la Institución y que se esta utilizando el capital propio. Hablar de pasivos es hablar de riesgo, por lo que una empresa mientras más endeudada este, más riesgoso es invertir en ella.
RENTABILIDAD (CAPACIDAD ORGANIZACIONAL)								
Rentabilidad del Activo	Excedente del Ejercicio/ Activo Total	1.11%	2.27%	3.75%	5.23%	15.93%	Por cada peso del activo existe un porcentaje de rentabilidad, a mayor rentabilidad sobre los activos, mayor es la rentabilidad de la Institución y debe ser siempre ser menor o igual a la rentabilidad del Patrimonio.	Lo ideal sería que estos indicadores fueran lo más altos posibles, pues estarían mostrando un mayor rendimiento tanto del esfuerzo hecho en la venta en un período, como del dinero invertido en activos, y es proporcional la rentabilidad del activo con la rentabilidad del patrimonio.
Rentabilidad del Patrimonio	Excedente del Ejercicio/ Patrimonio Total	1.19%	2.58%	4.52%	5.68%	16.84%	Significa el rendimiento porcentual del patrimonio en cada vigencia, a mayor rentabilidad del Patrimonio mayor es la rentabilidad y la capacidad organizacional de la Institución.	
Relación Costos y Gastos Totales a Ingresos Totales	Total Gastos / Total Ingresos	88.61%	79.53%	68.99%	64.27%	45.44%	Significa que por cada peso del ingreso de sus actividades misionales, se destina un porcentaje para gastos que permiten la generación de dichos ingresos.	El gasto no debe ser mayor o igual a un 100%, pues mostraría una entidad con deficit.

Patricia Martinez
PATRICIA MARTINEZ
 Vicerectora Financiera

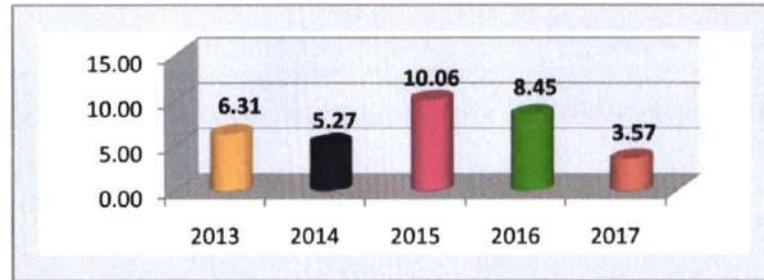
Jose Fernando Arroyo Valencia
JOSE FERNANDO ARROYO VALENCIA
 Rector

Alfonso Manzano J.
ALFONSO MANZANO J.
 Contador

T.P 100139-T

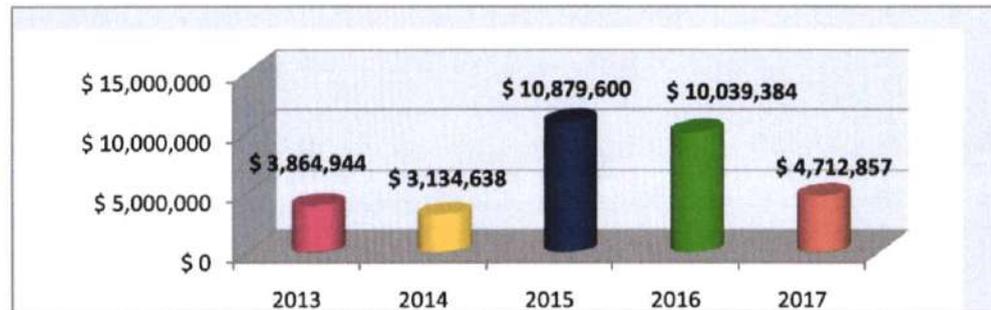
RAZON CORRIENTE

2013	6.31
2014	5.27
2015	10.06
2016	8.45
2017	3.57



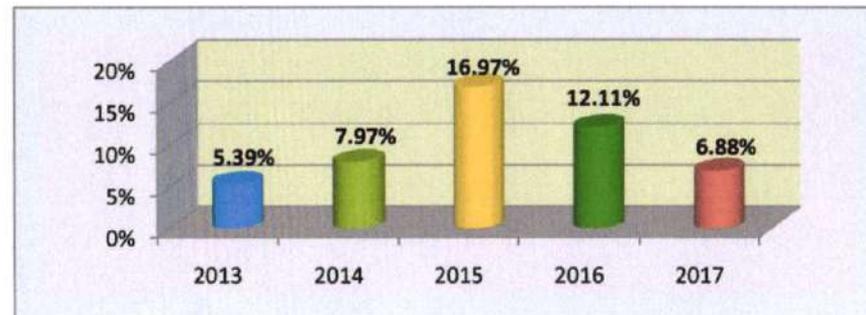
CAPITAL DE TRABAJO

2013	\$ 3,864,944
2014	\$ 3,134,638
2015	\$ 10,879,600
2016	\$ 10,039,384
2017	\$ 4,712,857



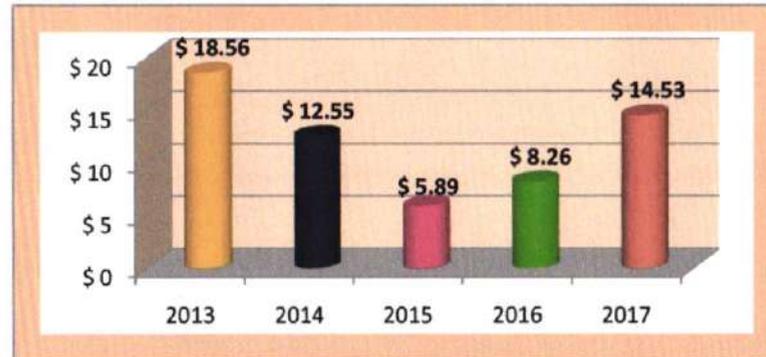
INDICADOR DE ENDEUDAMIENTO

2013	5.39%
2014	7.97%
2015	16.97%
2016	12.11%
2017	6.88%



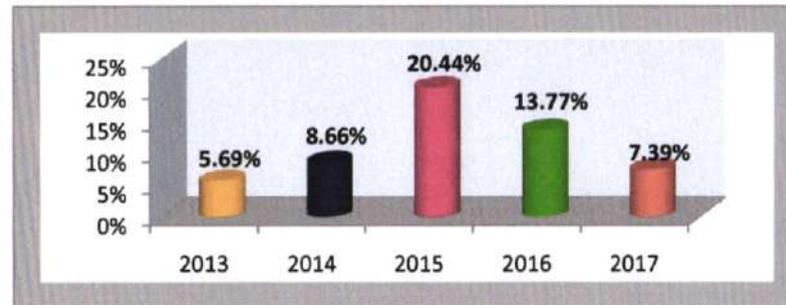
SOLVENCIA

2013	\$ 18.56
2014	\$ 12.55
2015	\$ 5.89
2016	\$ 8.26
2017	\$ 14.53



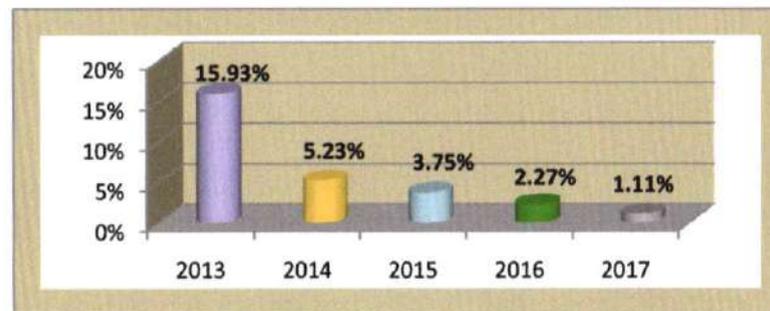
APALANCAMIENTO TOTAL

2013	5.69%
2014	8.66%
2015	20.44%
2016	13.77%
2017	7.39%



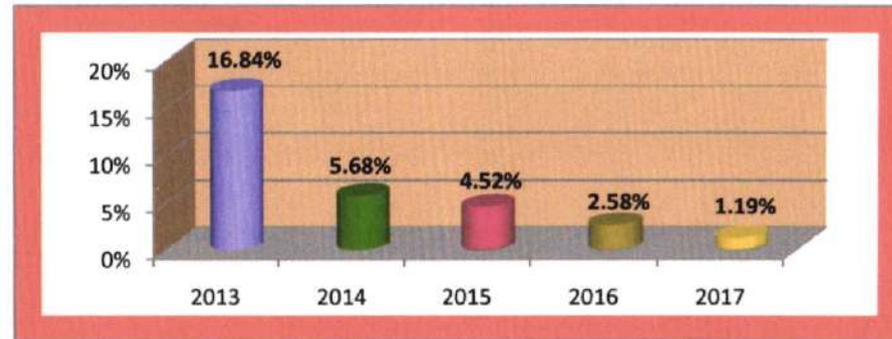
RENTABILIDAD DEL ACTIVO

2013	15.93%
2014	5.23%
2015	3.75%
2016	2.27%
2017	1.11%



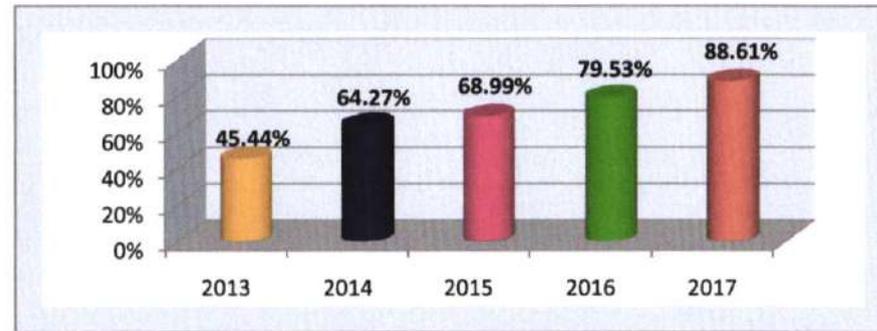
RENTABILIDAD DEL PATRIMONIO

2013	16.84%
2014	5.68%
2015	4.52%
2016	2.58%
2017	1.19%



RELACION DE COSTOS Y GASTOS

2013	45.44%
2014	64.27%
2015	68.99%
2016	79.53%
2017	88.61%



 <p>INSTITUCIÓN UNIVERSITARIA ESCUELA NACIONAL del DEPORTE</p>	<p>NOTAS A LOS ESTADOS CONTABLES</p>	Código:GF.5,0.2.19.04.07
		Fecha: 07/06/2016
		Versión: 3
		Página 21 de 21

PATRIMONIO

La cuenta del Patrimonio asciende a la suma de \$46.065 millones, está representada en el Patrimonio Institucional y la utilidad arroja un saldo positivo de \$547

ESTADO DE ACTIVIDAD FINANCIERA, ECONOMICA Y SOCIAL (Marzo 31 de 2.017)

INGRESOS

Los ingresos a 31 de Marzo de 2.017 ascendieron a la suma de \$4.804 millones, los cuales fueron recaudados por concepto de venta de servicios educativos.

GASTOS

Los gastos y costos del periodo a Marzo 31 de 2.017, ascendieron a la suma de \$4.257 millones, los cuales están representados en sueldos, horas extras y festivos, prestaciones sociales del personal administrativo y docente, como también el acondicionamiento y adecuación de las aulas de clase y mantenimiento de la infraestructura física, entre otros, requeridos para el normal funcionamiento y cumplimiento de la Misión Institucional.

 <p>INSTITUCIÓN UNIVERSITARIA ESCUELA NACIONAL del DEPORTE</p>	<p>NOTAS A LOS ESTADOS CONTABLES</p>	Código: GF.5,0,2.19.04.07
		Fecha: 07/06/2016
		Versión: 3
		Página 18 de 21

EJECUCION PRESUPUESTAL (Marzo 31 de 2.017)

El Presupuesto de Ingresos y Gastos definitivo para la Institución Universitaria Escuela Nacional del Deporte para la vigencia fiscal del 2.017 ascendió a la suma de \$38.006 millones.

La ejecución del Presupuesto de Ingresos a 31 de Marzo de 2.017, fue del 26% del valor programado, que asciende a la suma de \$9.955 millones, de los cuales el recaudo efectivo corresponde a \$8.420 millones y cuentas por cobrar por \$1.534 millones; los recaudos están representados en la venta de servicios educativos y las transferencias. La venta de servicios muestra una ejecución del 40%.

Con el recaudo efectivo se apalancaron gastos por valor de \$4.561 millones, quedando compromisos constituidos por pagar por valor de \$3.824 millones, sumando una ejecución de \$8.385 millones equivalentes al 22% del Presupuesto de gastos definitivo y con un saldo por ejecutar de \$29.621 millones que corresponden al 78% del total del Presupuesto.

ESTADOS CONTABLES (Marzo 31 de 2.017)

Los Estados Financieros de la Institución Universitaria Escuela Nacional del Deporte, se preparan de acuerdo a los principios, procedimientos y al Catálogo General de Cuentas del Plan General de Contabilidad Pública – PGCP, establecidos por la Contaduría General de la Nación y reflejan de manera fidedigna los registros contables de los libros y auxiliares que soportan nuestra contabilidad.

El Balance General y el Estado de Actividad Financiera Económica y Social a 31 de Marzo de 2.017, está constituido por:

	NOTAS A LOS ESTADOS CONTABLES	Código:GF.5,0.2.19.04.07
		Fecha: 07/06/2016
		Versión: 3
		Página 19 de 21

BALANCE GENERAL

ACTIVO

Efectivo

Está constituida por las cuentas de caja, bancos y corporaciones, presentando un saldo de \$4.063 millones, que corresponde a Recursos CREE ya los recaudos por concepto de venta de servicios, en especial, el ingreso por concepto de las matriculas del periodo académico 2017-1; equivalentes al 8.21% del total del activo.

Inversiones

Está conformada por una inversión de renta variable en FODESEP, que a la fecha presenta un saldo de \$54 millones equivalentes al 0.11% del total del activo.

Deudores

A31 de Marzo de 2.017 las cuentas del Grupo Deudores presentan un saldo \$2.432 millones, que comprenden las cuentas por cobrar por concepto de los créditos otorgados por venta de servicios a los estudiantes para el periodo académico de la vigencia 2017, los cuales están garantizados por Convenios, crédito directo (Pagaré) y con entidades externas como Inversora Pichincha e ICETEX que representan el 4.92% del total del activo; así mismo, incluye los anticipos por legalizar, entregados para el cumplimiento de las funciones de docencia, investigación y proyección social y los convenios suscritos con la Secretaria de Deporte y Recreación.

Propiedad Planta y Equipo

La Propiedad Planta y equipo se contabiliza al costo de adquisición, presenta un saldo de \$41.198 millones, y representa el 83.28% del total del activo. Está reflejada en Terrenos, Edificaciones, Equipo de Comunicación y Cómputo, Muebles y Enseres, Equipo de Oficina, Maquinaria y Equipo, Equipo Médico y Científico y Equipo de Transporte, valores que se encuentran detallados en el Balance.

La depreciación se calcula utilizando el método de línea recta.

 <p>INSTITUCIÓN UNIVERSITARIA ESCUELA NACIONAL del DEPORTE</p>	<p>NOTAS A LOS ESTADOS CONTABLES</p>	Código:GF.5,0.2.19.04.07
		Fecha: 07/06/2016
		Versión: 3
		Página 20 de 21

PASIVO

El Pasivo está compuesto por las siguientes Cuentas:

- 22 Operaciones de crédito público y financiamiento comercial
- 24 Cuentas por Pagar
- 25 Obligaciones Laborales
- 27 Pasivos Estimados
- 29 Otros pasivos

Deuda Pública Interna

El 17 de Abril de 2.013 el Instituto Financiero para el Desarrollo del Valle del Cauca INFIVALLE, realizo un desembolso por \$1.500 millones, Pagaderos en cuotas fijas e intereses sobre saldos a un plazo de cinco años, de los cuales la entidad ha cancelado 1.175 millones, quedando un saldo de \$325 millones.

El 24 de Noviembre de 2.014 Bancolombia realizo un desembolso por \$4.000 millones, Pagaderos en cuotas fijas e intereses sobre saldos a un plazo de cinco años, para construcción de aulas de clase para los programas académicos de la Institución Universitaria Escuela Nacional del Deporte, de los cuales la entidad ha pagado \$ 1.893.4 millones quedando un saldo de \$2.106.6 millones.

Cuentas por Pagar.

Las cuentas por pagar están representadas en obligaciones contraídas con los proveedores, retenciones e impuestos de timbre, las cuales muestran un saldo de \$591 millones, equivalentes al 17.37% del total del Pasivo.