



INSTITUTO TECNOLÓGICO METROPOLITANO
Estado de Situación Financiera Comparativo

A Enero 31 de 2021
(Cifras en pesos Colombianos)

ACTIVO	NOTA	ENERO 2021	ENERO 2020	VARIACION %	VARIACION \$
CORRIENTE					
Efectivo y Equivalentes de Efectivo	5	55.684.125.443	54.286.138.173	2,58%	1.397.987.270
Cuentas por Cobrar	7	2.970.415.856	1.786.764.230	66,25%	1.183.651.626
Prestamos por Cobrar	8	0	0	0,00%	0
Inventarios	9	811.671.565	538.429.054	50,75%	273.242.511
Otros derechos y garantías	16	9.100.763.726	3.287.308.147	176,85%	5.813.455.579
Arrendamientos	17	22.630.024	14.442.892	0,00%	8.187.132
TOTAL ACTIVO CORRIENTE		68.589.606.614	59.913.082.496	14,48%	8.676.524.118
NO CORRIENTE					
Efectivo y Equivalentes de Efectivo	5	10.277.354.061	24.803.208.224	-58,56%	-14.525.854.163
Cuentas por Cobrar	7	181.237.269	226.455.987	0,00%	-45.218.718
Prestamos por Cobrar	8	1.641.201.807	1.924.163.060	-14,71%	-282.961.253
Activos Intangibles	14	588.017.150	779.626.204	-24,58%	-191.609.054
Otros derechos y garantías	16	46.372.645	46.372.645	0,00%	0
Propiedad, Planta y Equipo	10	254.534.449.584	256.763.333.406	-0,87%	-2.228.883.822
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE		267.268.632.516	284.543.159.526	-6,07%	-17.274.527.010
TOTAL ACTIVO		335.858.239.130	344.456.242.022	-2,50%	-8.598.002.892
DEUDORAS DE CONTROL					
Activos Contingentes	26	96.813.821	26.923.924	259,58%	69.889.897
Deudoras de Control		7.708.118.592	8.186.256.023	-5,84%	-478.137.431


JUAN GUILLERMO PEREZ ROJAS
RECTOR


NIDIA TORRES H
JEFE DE OFICINA-DPTO FINANCIERO y COMERCIAL


NATALIA MONTOYA CRUZ
CONTADOR T.P. 47390-T

Las notas que se acompañan son parte integrante de los estados contables



INSTITUTO TECNOLÓGICO METROPOLITANO
Estado de Situación Financiera Comparativo
 A Enero 31 de 2021
 (Cifras en pesos Colombianos)

PASIVO	NOTAS	ENERO 2021	ENERO 2020	VARIACION %	VARIACION \$
PASIVOS CORRIENTES					
Cuentas por pagar	21	5.052.991.033	2.932.306.337	72,32%	2.120.684.696
Beneficios a los empleados	22	2.978.448.905	2.467.149.865	20,72%	511.299.040
Ingresos recibidos por anticipado	24	14.635.399.080	21.172.612.302	-30,88%	-6.537.213.222
Total pasivos corrientes		22.666.839.018	26.572.068.504	-14,70%	-3.905.229.486
PASIVOS NO CORRIENTES					
Cuentas por pagar	21	46.372.645	46.372.645	0,00%	0
Beneficios a los empleados	22	1.160.171.983	1.013.954.829	14,42%	146.217.154
Ingresos recibidos por anticipado	24	10.098.425.401	25.716.839.718	-60,73%	-15.618.414.317
Provisiones-pasivos contingentes	23	1.270.328.150	1.165.322.296	9,01%	105.005.854
Total pasivos no corrientes		12.575.298.179	27.942.489.488	-55,00%	-15.367.191.309
TOTAL PASIVOS		35.242.137.197	54.514.557.992	-35,35%	-19.272.420.795
PATRIMONIO					
Patrimonio entidades de Gobierno	27	301.856.506.685	292.035.572.630	3,36%	9.820.934.055
Resultado del ejercicio		-1.240.404.752	-2.093.888.600	-40,76%	853.483.848
TOTAL PATRIMONIO		300.616.101.933	289.941.684.030	3,68%	10.674.417.903
TOTAL PASIVO MAS PATRIMONIO		335.858.239.130	344.456.242.022	-2,50%	-8.598.002.892
		0	0		
CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS					
Pasivos Contingentes	26	-720.279.684,00	-736.955.007	-2,26%	16.675.323


JUAN GUILLERMO PEREZ ROJAS
 RECTOR


NIDIA TORRES HOLGUÍN
 JEFE DE OFICINA-DPTO FINANCIERO y COMERCIAL


NATALIA MONTOYA CRUZ
 CONTADORA T.P.47390-T

Las notas que se acompañan son parte integrante de los estados contables




INSTITUTO TECNOLÓGICO METROPOLITANO
Estado del Resultado Comparativo

A Enero 31 de 2021
 (Cifras en pesos Colombianos)

DESCRIPCION	NOTA	ENERO 2021	ENERO 2020	Variacion %	Variación \$
Ingresos por venta de bienes	28	144.500	2.131.506	-93,22%	-1.987.006
Ingresos prestación de servicios	28	1.556.492.504	458.481.987	239,49%	1.098.010.517
Ingresos por convenios	28	0	43.065.200	-100,00%	-43.065.200
Transferencias	28	1.800.000.000	2.500.000.000	-28,00%	-700.000.000
TOTAL INGRESOS		3.356.637.004	3.003.678.693	11,75%	352.958.311
Costo por venta de bienes	30	-176.332	-1.125.650	-84,34%	949.318
Costo por prestación de servicios	30	-4.000.180.862	-4.482.918.332	-10,77%	482.737.470
Costo por convenios	30	-61.479.647	-36.840.050	66,88%	-24.639.597
TOTAL COSTOS		-4.061.836.841	-4.520.884.032	-10,15%	459.047.191
UTILIDAD BRUTA		-705.199.837	-1.517.205.339	-53,52%	812.005.502
Gastos de administración y operación	29	-574.237.506	-658.096.445	-12,74%	83.858.939
Gastos Deterioro, deprec. y amortización	29	-15.892.506	-12.740.506	24,74%	-3.152.000
UTILIDAD OPERACIONAL		-1.295.329.849	-2.188.042.290	-40,80%	892.712.441
Otros Ingresos	28	55.211.572	106.820.907	-48,31%	-51.609.335
Otros Gastos	28	-286.475	-12.667.217	-97,74%	12.380.742
RESULTADOS DEL EJERCICIO		-1.240.404.752	-2.093.888.600	-40,76%	853.483.848


JUAN GUILLERMO PEREZ ROJAS
 RECTOR


NIDIA TORRES HOLGUIN
 JEFE DE OFICINA-DPTO FINANCIERO y COMERCIAL


NATALIA MONTOYA CRUZ
 CONTADORA T.P.47390-T

Las notas que se acompañan son parte integrante de los estados contables

Medellín, marzo 27 de 2021

EXPLICACION COMPARATIVA ESTADOS CONTABLES NICSP DE ENERO 2021 vs 2020

ESTADO DE LA SITUACION FINANCIERA:

- **El activo Corriente** presenta un incremento del 14.48% en enero 31 de 2021 con respecto a enero de 2020 que se debe principalmente al incremento en la cuenta de recursos entregados en administración en un 92.27% un aumento de \$ 5'515.296.991 según detalle en la Nota 16. Otros activos, en especial en el giro de los recursos al IDEA en 95.39% para proyectos de investigación y la entrega de nuevos recursos a Plaza Mayor de \$ 398'324.007 y Metroparques \$81'027.801 que no estaban a enero 2020.
- **En el activo no corriente** se muestra una disminución del -6.07% en la cuenta de efectivo y equivalentes de efectivo en un 58.56% en un valor de \$14'525.854.163 por el registro de matrículas del convenio con SAPIENCIA para el otorgamiento de becas para programas de educación superior.
- **El pasivo corriente** presenta una disminución del 14.70% con respecto al pasivo a enero 31 de 2020 de \$6,537.213.222 por el registro en la cuenta de ingresos recibidos por anticipado de las matrículas del convenio SAPIENCIA para programas de educación superior de todo el periodo académico.
- **En el Patrimonio Institucional** se muestra un incremento del 3.68% que se debe principalmente al registro en enero de 2021 del excedente del ejercicio de diciembre 31 de 2020 y a los ajustes propios de la norma para dar inicio al 2020 del instructivo 01 de 2020 por valor de \$ 9'820.934.055.

ESTADO DE RESULTADOS:

- **El resultado del ejercicio** a enero 31 de 2021 con respecto a enero 31 de 2020 presenta una disminución del 40-76% por valor de \$ -1'240.404.752, que se debe al no recaudo de las matrículas de educación superior recibido en enero 2021 por los estudiantes, dada la financiación de las entidades en el programa de matrícula para el semestre 2021-1.

Se anexan el Estado de la Situación Financiera y el estado de Resultados a enero 31 de 2021 para el análisis respectivo.



NATALIA MONTOYA CRUZ
Contadora - ITM