



INSTITUTO TECNOLÓGICO METROPOLITANO
Estado de Situación Financiera Comparativo
 A Junio 30 de 2022
 (Cifras en pesos Colombianos)

ACTIVO	NOTA	JUNIO 2022	JUNIO 2021	VARIACION %	VARIACION \$
CORRIENTE					
Efectivo y Equivalentes de Efectivo	5	75,027,600,593	89,856,009,527	-16.50%	-14,828,408,934
Cuentas por Cobrar	7	10,738,956,289	5,475,027,000	96.14%	5,263,929,289
Prestamos por Cobrar	8	97,919,508	0	0.00%	97,919,508
Inventarios	9	511,042,059	756,694,749	-32.46%	-245,652,690
Otros derechos y garantías	16	6,664,195,522	7,138,901,140	-6.65%	-474,705,618
Arrendamientos	17	5,631,944	26,566,202	-78.80%	-20,934,258
TOTAL ACTIVO CORRIENTE		93,045,345,915	103,253,198,618	-9.89%	-10,207,852,703
NO CORRIENTE					
Efectivo y Equivalentes de Efectivo	5	0	6,114,291,789	-100.00%	-6,114,291,789
Cuentas por Cobrar	7	127,212,571	171,237,269	0.00%	-44,024,698
Prestamos por Cobrar	8	1,243,535,756	1,585,851,614	-21.59%	-342,315,858
Propiedad, Planta y Equipo	10	254,287,089,243	253,282,108,873	0.40%	1,004,980,370
Activos Intangibles	16	790,254,220	798,783,482	-1.07%	-8,529,262
Otros derechos y garantías	16	46,372,645	46,372,645	0.00%	0
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE		256,494,464,435	261,998,645,672	-2.10%	-5,504,181,237
TOTAL ACTIVO		349,539,810,350	365,251,844,290	-4.30%	-15,712,033,940
DEUDORAS DE CONTROL					
Activos Contingentes	26	96,813,821	96,813,821	0.00%	0
Deudoras de Control		7,367,659,243	8,992,844,690	-18.07%	-1,625,185,447


ALEJANDRO VILLA GOMEZ
 RECTOR


NIDIA TORRES HOLGUIN
 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 Junio 30 de 2022
(Cifras en pesos Colombianos)

PASIVO	NOTAS	JUNIO 2022	JUNIO 2021	VARIACION %	VARIACION \$
PASIVOS CORRIENTES					
Cuentas por pagar	21	5,318,352,537	7,678,254,041	-30.73%	-2,359,901,504
Beneficios a los empleados	22	8,334,088,900	5,965,978,297	39.69%	2,368,110,603
Ingresos recibidos por anticipado	24	12,553,553,505	25,534,422,276	-50.84%	-12,980,868,771
Total pasivos corrientes		26,205,994,942	39,178,654,614	-33.11%	-12,972,659,672
PASIVOS NO CORRIENTES					
Cuentas por pagar	21	46,372,645	46,372,645	0.00%	0
Beneficios a los empleados	22	1,090,573,049	1,036,694,263	5.20%	53,878,786
Ingresos recibidos por anticipado	24	0	6,024,142,670	-100.00%	-6,024,142,670
Provisiones-pasivos contingentes	23	1,737,236,807	1,402,201,718	23.89%	335,035,089
Total pasivos no corrientes		2,874,182,501	8,509,411,296	-66.22%	-5,635,228,795
TOTAL PASIVOS		29,080,177,443	47,688,065,910	-39.02%	-18,607,888,467
PATRIMONIO					
Patrimonio entidades de Gobierno	27	305,273,137,812	301,839,013,745	1.14%	3,434,124,067
Resultado del ejercicio		15,186,495,095	15,724,764,635	-3.42%	-538,269,540
TOTAL PATRIMONIO		320,459,632,907	317,563,778,380	0.91%	2,895,854,527
TOTAL PASIVO MAS PATRIMONIO		349,539,810,350	365,251,844,290	-4.30%	-15,712,033,940
		0	0		
CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS					
Pasivos Contingentes	26	-729,179,234	-825,781,627	0.00%	96,602,393


ALEJANDRO VILLA GOMEZ
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



INSTITUTO TECNOLÓGICO METROPOLITANO
Estado del Resultado Comparativo

A Junio 30 de 2022
(Cifras en pesos Colombianos)

DESCRIPCION	NOTA	JUNIO 2022	JUNIO 2021	Variacion %	Variación \$
Ingresos por venta de bienes	28	6,150,650	9,024,299	-31.84%	-2,873,649
Ingresos prestación de servicios	28	25,278,086,091	25,586,045,197	-1.20%	-307,959,106
Ingresos por convenios	28	23,280,095,606	25,461,946,450	-8.57%	-2,181,850,844
Transferencias	28	55,765,426,660	45,198,089,873	23.38%	10,567,336,787
TOTAL INGRESOS		104,329,759,007	96,255,105,819	8.39%	8,074,653,188
Costo por venta de bienes	30	-6,015,675	-1,360,201	342.26%	-4,655,474
Costo por prestación de servicios	30	-64,097,837,134	-52,798,251,645	21.40%	-11,299,585,489
Costo por convenios	30	-19,508,925,655	-22,775,256,041	-14.34%	3,266,330,386
TOTAL COSTOS		-83,612,778,464	-75,574,867,887	10.64%	-8,037,910,577
UTILIDAD BRUTA		20,716,980,543	20,680,237,932	0.18%	36,742,611
Gastos de administ. y operación	29	-5,666,121,391	-5,161,265,559	9.78%	-504,855,832
Gastos Deterioro,deprec. y amort	29	-119,709,037	-225,277,991	-46.86%	105,568,954
Subvencion Prestamos de Interes	29	0	-5,789,793	-100.00%	5,789,793
UTILIDAD OPERACIONAL		14,931,150,115	15,287,904,589	-2.33%	-356,754,474
Otros Ingresos	28	831,602,556	602,993,251	37.91%	228,609,305
Otros Gastos	29	-576,257,576	-166,133,205	246.86%	-410,124,371
RESULTADOS DEL EJERCICIO		15,186,495,095	15,724,764,635	-3.42%	-538,269,540


ALEJANDRO VILLA GOMEZ
RECTOR


NIDIA TORRES HOLGUIN
JEFE DE OFICINA-DPTO FINANCIERO y COMERCIAL


NATALIA MONTOYA
CONTADORA T.P.47390-T

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

Medellín, Julio 31 de 2022

EXPLICACION COMPARATIVA ESTADOS CONTABLES NICSP DE JUNIO 2022 vs 2021

ESTADO DE LA SITUACION FINANCIERA:

- **El activo Corriente** presenta una disminución del 9.89% en Junio 30 de 2022 con respecto a junio de 2021 que se debe principalmente a los servicios educativos periodo 2022-2 de pregrado financiados por el MEN y de Sapiencia que serán cancelados en le mes siguiente.
- **En el activo no corriente** se muestra una disminución del -2.10% en un valor de \$5'504.181.237, que se da principalmente en la cuenta de efectivo y equivalentes de efectivo en un 100% en un valor de \$6'114.291.789 por el registro de matrículas del convenio con SAPIENCIA para el otorgamiento de becas para programas de educación superior y el reintegro de valores no ejecutado, en esta vigencia se terminan los convenios con SAPIENCIA matrículas.
- **El pasivo corriente** presenta una disminución del 33.11% con respecto al pasivo a junio 30 de \$12'972.659.672 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 y **el pasivo No corriente** la disminución del 66.22% obedece al traslado del ingreso recibido por anticipado de matrículas sapiencia al pasivo corriente dado que se termina la ultima cohorte en este año 2022.
- **En el Patrimonio Institucional** se muestra un incremento del 0.91% en un valor de \$ 2'895.854.527 que se debe principalmente al registro en enero de 2022 del excedente del ejercicio de diciembre 31 de 2021 y al resultado del ejercicio a junio 30 de 2022.

ESTADO DE RESULTADOS:

- **El resultado del ejercicio** a junio 30 de 2022 muestra un excedente de \$15'186.495.095 con respecto a junio 30 de 2021 y presenta una leve disminución de -3.42% por valor de \$ 538'269.540, se debe al registro de la matrícula y ejecución de convenios que incrementan el ingreso y disminuyen el pasivo de recibidos por anticipado a efectuarse una vez realizado el pago de las entidades que financian la matrícula de pregrado para el mes siguiente.

Se anexan el Estado de la Situación Financiera y el estado de Resultados a junio 30 de 2022 para el análisis respectivo.



NATALIA MONTOYA CRUZ
Contadora - ITM