



DIVISIÓN FINANCIERA

ACTA DE PUBLICACIÓN DE LOS INFORMES FINANCIEROS Y CONTABLES DE LA UNIVERSIDAD MILITAR NUEVA GRANADA

Wilson Alexander Méndez Pérez, contador de la Universidad Militar Nueva Granada, en cumplimiento de las resoluciones 356 de 2022 y 261 de 2023, y de conformidad con lo señalado en el marco normativo para entidades de gobierno, adoptado mediante resolución 533 de 2015 y las modificaciones definidas por la UAE Contaduría General de la Nación, procede a publicar en la página web de la entidad, el estado de situación financiera al 31 de marzo de 2024 y el estado de resultados por el período comprendido entre el 1º enero y el 30 de JUNIO de 2024 de la entidad.

La presenta acta se suscribe, hoy 12 de AGOSTO de 2024.

WILSON ALEXANDER MENDEZ PEREZ
Contador
TP. No. 88301-T



SC 4420-1



CO-SC 4420-1



SA-CER502658



CO-SA-CER502658



OS-CER508440



CO-OS-CER508440



En nombre de la Universidad Militar Nueva Granada, los Suscritos MG ® JAVIER ALBERTO AYALA AMAYA, Rector y representante legal, CR ® EDGAR ALFONSO GUERRERO MORA, jefe de la División Financiera y WILSON ALEXANDER MÉNDEZ PÉREZ, contador.

CERTIFICAN

Que los saldos de los informes financieros y contables revelan los hechos, transacciones y operaciones realizadas por la Universidad Militar Nueva Granada (UMNG), con corte al 31 de marzo de 2024, fueron tomados de los libros de contabilidad generados por el Sistema Financiero “Finanzas Plus” y éstos se elaboran conforme a lo señalado en el marco normativo para entidades de gobierno adoptado mediante resolución 533 de 2015, y sus modificaciones de la UAE - Contaduría General de la Nación. Los informes financieros y contables de la UMNG con corte a 31 de marzo de 2024, revelan el valor total de: activos, pasivos, patrimonio, ingresos, gastos, costos y cuentas de orden, reportados en los libros emitidos por sistema de información financiera al 30 de JUNIO de 2024.

Bogotá D.C., 12 de AGOSTO de 2024.

**WILSON ALEXANDER MÉNDEZ
PÉREZ**
Contador
T.P. 88301-T

**CR (RA) EDGAR ALFONSO GUERRERO
MORA**
Jefe División Financiera
C.C. 80.413.193

MG (RA) JAVIER ALBERTO AYALA AMAYA
Representante Legal
Rector
C.C. 94.306.994



SC 4420-1



CO-SC 4420-1



SA-CER502658



CO-SA-CER502658



OS-CER508440



CO-OS-CER508440



UNIVERSIDAD MILITAR NUEVA GRANADA
NIT 800.225.340-8
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
A 30 DE JUNIO DE 2024 Y 2023
(Cifras expresadas en pesos colombianos sin decimales)

ACTIVO	2024	2023	PASIVO	2024	2023
ACTIVO CORRIENTE	378.872.162.670	341.006.465.287	PASIVO CORRIENTE	58.563.787.546	84.776.220.599
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	153.068.158.873	142.478.036.882	CUENTAS POR PAGAR	33.742.037.891	38.505.371.767
CAJA	28.700.000	24.700.000	ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES	928.953.708	2.871.289.063
DEPOSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	153.039.458.873	142.453.336.882	RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS	31.052.878.145	31.050.770.596
EQUIVALENTES AL EFFECTIVO		0	DESCUENTOS DE NOMINA	698.431.142	1.026.746.203
			RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	383.380.000	401.233.000
INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS	185.416.326.775	166.500.000.000	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	22.786.708	8.164.287
CERTIFICADOS DE DEPÓSITO A TERMINO (CDT)	185.416.326.775	166.500.000.000	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	655.608.188	3.147.168.617
CUENTAS POR COBRAR	39.790.560.679	31.712.315.720			
PRESTACIÓN DE SERVICIOS	27.342.769.771	24.107.879.762			
TRANSFERENCIAS POR COBRAR	3.099.318.205	2.069.233.449			
OTRAS CUENTAS POR COBRAR	9.348.472.702	5.535.202.509			
INVENTARIOS	577.163.114	275.075.000	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	20.230.726.306	27.795.545.619
MERCANCIAS EN EXISTENCIA	275.075.000	275.075.000	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO	20.230.726.306	27.795.545.619
MATERIALES Y SUMINISTROS	302.088.114	0			
OTROS ACTIVOS	19.953.229	41.037.685			
AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS	19.953.229	41.037.685			
ACTIVO NO CORRIENTE	460.376.033.883	509.149.569.121	OTROS PASIVOS	4.591.023.350	18.475.303.174
INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS	47.720.925	47.720.925	AVANCES Y ANTICIPOS RECIBIDOS	705.751.208	706.876.670
APORTES SOCIALES EN ENTIDADES DEL SECTOR SOLIDARIO	47.720.925	47.720.925	INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPADO	3.885.272.142	17.768.426.504
CUENTAS POR COBRAR	0	0			
CUENTAS POR COBRAR DE DIFICIL RECAUDO	44.445.179	44.445.179			
DETERIORO ACUMULADO DE CUENTAS POR COBRAR (CR)	-44.445.179	-44.445.179			
PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	459.651.859.185	506.720.967.151	PASIVO NO CORRIENTE	6.327.228.739	4.845.407.591
TERRENOS	134.036.149.900	129.017.029.900	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	5.092.818.042	2.358.810.797
CONSTRUCCIONES EN CURSO	318.335.225	66.867.057.575	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A LARGO PLAZO	2.387.539.932	1.663.444.789
MAQUINARIA, PLANTA Y EQUIPO EN MONTAJE	0	3.203.977.279	BENEFICIOS POSTEMPLEO	2.705.278.110	695.366.008
BIENES MUEBLES EN BODEGA	223.729.981	20.175.918			
PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO NO EXPLOTADO	2.251.197.644	342.530.879			
EDIFICACIONES	294.217.560.378	232.369.622.803			
REDES, LÍNEAS Y CABLES	2.556.519.027	2.735.439.173			
MAQUINARIA Y EQUIPO	5.423.579.995	5.285.023.380			
EQUIPO CIENTÍFICO	28.603.831.093	29.771.636.511	PROVISIONES	1.234.410.697	2.486.596.794
MUEBLES Y EQUIPOS DE OFICINA	15.043.934.307	14.955.478.358	LITIGIOS Y DEMANDAS	1.234.410.697	2.486.596.794
EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN	34.179.778.643	30.147.881.068			
EQUIPOS DE TRANSPORTE, TRACCIÓN Y ELEVACIÓN	1.374.763.697	1.374.763.697	TOTAL PASIVO	64.891.016.285	89.621.628.150
EQUIPOS DE COMEDOR, COCINA, DESPENSA	239.734.428	233.201.814			
BIENES DE ARTE Y CULTURA	8.827.076.540	8.877.070.114			
DEPRECIACION ACUMULADA DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO (CR)	-67.644.331.673	-18.479.921.317			
OTROS ACTIVOS	676.453.773	2.380.881.046	PATRIMONIO		
BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO			CAPITAL FISCAL	374.646.962.292	374.652.550.648
ACTIVOS INTANGIBLES	3.142.314.209	2.935.970.437	RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES	384.789.120.769	340.907.796.038
AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE ACTIVOS INTANGIBLES (CR)	-2.465.860.436	-555.089.391	RESULTADO DEL EJERCICIO	14.921.097.207	44.974.059.571
			TOTAL PATRIMONIO	774.357.180.268	760.534.406.257
TOTAL ACTIVO	839.248.196.553	850.156.034.408	TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	839.248.196.553	850.156.034.408
CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS	0	0	CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS	0	0
DEUDORAS DE CONTROL	161.163.923.706	160.091.293.543	RESPONSABILIDADES CONTINGENTES	8.782.685.433	2.950.645.957
DEUDORAS POR CONTRA (CR)	-161.163.923.706	-160.091.293.543	ACREEDORAS POR CONTRA (DB)	-8.782.685.433	-2.950.645.957

Los suscritos Representante Legal, Jefe de la División Financiera y Contador de la Universidad Militar Nueva Granada certifican que los saldos del Estado de Situación Financiera con corte al 30 de junio de 2024 y 2023 fueron tomados fielmente de los libros de contabilidad de la Universidad y la contabilidad se elaboró conforme a la Normatividad emitida por la Contaduría General de la Nación para Entidades de Gobierno, anexa a la Resolución 533 de 2015 y sus modificatorias.

WILSON ALEXANDER MÉNDEZ PÉREZ
 Contador
 TP 88302-T

CR (RA) EDGAR ALFONSO GUERRERO MORA
 Jefe División Financiera
 CC 80.413.193

MG (RA) JAVIER ALBERTO AYALA AMAYA
 Rector
 CC 94.306.994



UNIVERSIDAD MILITAR NUEVA GRANADA

NIT 800.225.340-8

ESTADO DE RESULTADOS

A 30 DE JUNIO DE 2024 Y 2023

(Cifras expresadas en pesos colombianos sin decimales)

	2024	2023
INGRESOS OPERACIONALES	123.604.723.547	145.351.253.511
INGRESOS CON CONTRAPRESTACIÓN	118.844.310.710	109.098.108.724
VENTA DE SERVICIOS	118.844.310.710	109.098.108.724
EDUCACIÓN FORMAL - SUPERIOR FORMACIÓN TECNOLÓGICA	612.903.813	929.618.676
SERVICIOS EDUCATIVOS	931.529.744	1.254.335.024
DEVOLUCIONES Y DESCUENTOS	-318.625.931	-324.716.348
EDUCACIÓN FORMAL - SUPERIOR FORMACIÓN PROFESIONAL	97.187.099.332	84.964.460.865
SERVICIOS EDUCATIVOS	109.664.707.236	99.463.250.020
DEVOLUCIONES Y DESCUENTOS	-12.477.607.904	-14.498.789.155
EDUCACIÓN FORMAL - SUPERIOR POSTGRADOS	17.298.227.537	18.144.495.739
SERVICIOS EDUCATIVOS	20.935.100.661	22.751.004.448
DEVOLUCIONES Y DESCUENTOS	-3.636.873.124	-4.606.508.709
EDUCACIÓN PARA EL TRABAJO Y EL DESARROLLO HUMANO - FORMACIÓN EXTENSIVA	3.746.080.028	5.059.533.444
SERVICIOS EDUCATIVOS	4.499.506.013	5.067.164.444
DEVOLUCIONES Y DESCUENTOS	-753.425.985	-7.631.000
INGRESOS SIN CONTRAPRESTACIÓN	4.760.412.837	36.253.144.787
TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	4.760.412.837	36.253.144.787
OTRAS TRANSFERENCIAS	4.760.412.837	36.253.144.787
PARA PROYECTOS DE INVERSIÓN	2.029.300.200	33.407.228.876
PARA GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	2.731.112.637	2.845.915.911
COSTO DE VENTAS	89.095.121.033	76.019.492.266
SERVICIOS PERSONALES	63.740.210.066	60.010.546.971
GENERALES	19.415.943.015	15.009.061.279
DEPRECIACIONES	5.938.967.952	999.884.016
UTILIDAD BRUTA	34.509.602.514	69.331.761.245
GASTOS OPERACIONALES	38.991.643.185	41.946.626.832
GASTOS DE ADMINISTRACIÓN	37.898.373.527	41.929.256.491
SUELDOS Y SALARIOS	25.097.648.048	24.745.365.117
GASTOS GENERALES DE ADMINISTRACIÓN	12.365.865.700	16.850.444.902
IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	434.859.778	333.446.472
DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES	1.093.269.657	17.370.341
UTILIDAD OPERACIONAL	-4.482.040.671	27.385.134.413
INGRESOS Y GASTOS NO OPERACIONALES	19.403.137.877	17.588.925.158
OTROS INGRESOS	20.565.010.014	17.984.969.723
FINANCIEROS	18.148.211.260	17.622.729.284
INGRESOS DIVERSOS	777.436.325	362.240.439
REVERSIÓN DE PROVISIONES	1.639.362.429	0
OTROS GASTOS	1.161.872.137	396.044.565
COMISIONES	0	152.174.270
FINANCIEROS	1.748.432	89.300
GASTOS DIVERSOS	26.141	424.000
DEVOLUCIONES, REBAJAS Y DESCUENTOS EN VENTA DE SERVICIOS	1.160.097.564	243.356.995
EXCEDENTE DEL EJERCICIO	14.921.097.207	44.974.059.571

Los suscritos Representante Legal, Jefe de la División Financiera y Contador de la Universidad Militar Nueva Granada certifican que los saldos del Estado de Resultados con corte al 30 de junio de 2024 y 2023 fueron tomados fielmente de los libros de contabilidad de la Universidad y la contabilidad se elaboró conforme a la Normatividad emitida por la Contaduría General de la Nación para Entidades de Gobierno, anexa a la Resolución 533 de 2015 y sus modificatorias.

WILSON ALEXANDER MÉNDEZ PÉREZ

Contador

TP 88301-T

CR (RA) EDGAR ALFONSO GUERRERO MORA

Jefe División Financiera

CC 80.413.193

MG (RA) JAVIER ALBERTO AYALA AMAYA

Rector

CC 94.306.994