

FONDO DE DESARROLLO DE LA EDUCACION SUPERIOR - FODESEP

BALANCE GENERAL COMPARATIVO A 31 DE DICIEMBRE DE 2010

(Expresados en miles de pesos colombianos)

Activos	Notas	Año terminado al 31 de diciembre de:		VARIACIÓN ABSOLUTA	VARIACIÓN PORCENTUAL
		2010	2009		
Activos corrientes					
Disponible - Fodesepe	3	30,411	227,896	(197,485)	-87%
Disponible - Ingresos Recibidos para terceros	3	3,438,360	5,293,023	(1,854,663)	-35%
Inversiones	4	5,322,391	8,074,353	(2,751,963)	-34%
Cartera de Créditos	5	6,559,797	5,408,194	1,151,602	21%
Cuentas por Cobrar	6	237,031	177,548	59,482	34%
Gastos pagados por anticipado	7	4,527	6,596	(2,069)	-31%
Total de los activos corrientes		15,592,516	19,187,611	(3,595,095)	-19%
Activos no corrientes					
Cartera de Créditos	5	6,173,985	4,928,022	1,245,963	25%
Cuentas por Cobrar - Convenios de Financiación	5	3,359,489	2,970,365	389,124	13%
Provisión Cartera de Crédito	5	(11,660)	(388,740)	377,080	-97%
Provisión Convenios Componente de Financiación	5	(2,301,067)	(2,125,157)	(175,910)	8%
Provisión Gral.2.5% Cartera de Crédito	5	(318,435)	(234,562)	(83,873)	36%
Provisión Gral.2.5% Convenios Comp.Financiación	5	(83,897)	(98,103)	14,206	-14%
Propiedades y equipo, neto	8	199,986	227,516	(27,530)	-12%
Otros Activos	9	296,864	201,341	95,522	47%
Total activos no corrientes		7,315,265	5,480,683	1,834,582	33%
Total de los activos		22,907,781	24,668,294	(1,760,513)	-7%
Pasivos					
Pasivos corrientes					
Cuentas por pagar	10	285,412	290,813	(5,402)	-2%
Impuestos, Gravámenes y Tasas	11	3,429	9,975	(6,546)	-66%
Obligaciones laborales	12	43,804	49,738	(5,934)	-12%
Abonos para aplicar a obligaciones	13	19,969	0	19,969	0%
Consignaciones por Identificar	14	1,546	0	1,546	0%
Total de los pasivos corrientes		354,160	350,526	3,634	1%
Otros Pasivos					
Fondos Sociales	15	683,662	246,101	437,562	178%
Programa Gerencia de Proyectos	16	3,520,181	5,297,330	(1,777,149)	-34%
Ingresos Recibidos por Anticipado	17	229,243	439,253	(210,011)	-48%
Abonos Diferidos	18	579,151	649,327	(70,176)	-11%
Pasivos Estimados	19	33,928	35,032	(1,104)	-3%
Total otros pasivos		5,046,164	6,667,044	(1,620,879)	-24%
Total Pasivos corrientes y de los pasivos		5,400,324	7,017,570	(1,617,246)	-23%
Patrimonio					
Aportes sociales	20	13,514,866	13,374,668	140,198	1%
Reservas	21	3,565,109	2,671,239	893,870	33%
Resultado del Ejercicio	22	229,970	1,407,460	(1,177,490)	-84%
Superavit por Valorización	23	197,513	197,357	156	0%
Total del patrimonio		17,507,458	17,650,725	(143,267)	-1%
Total de los pasivos y patrimonio		22,907,781	24,668,294	(1,760,513)	-7%
Cuentas de Orden					
Deudoras					
Intereses Corrientes Cartera	24	9,563	63,614	(54,051)	-85%
Intereses Mora Cartera	24	52,272	356,639	(304,366)	-85%
Convenio 1021 Unión Americana	24	364,036	92,639	271,397	293%
Castigo de Cuentas por Cobrar	24	154,560	28,815	125,745	436%
Propiedad, Planta y Equipo	24	546,996	488,594	58,401	12%
Aportes Suscritos por Cobrar	24	768,454	910,954	(142,501)	-16%
Total Cuentas de Orden Deudoras		1,895,880	1,941,255	(45,375)	-2%
Acreedoras					
Garantías Créditos de Cartera	25	42,776,845	36,213,809	6,563,036	18%
Gerencia de Proyectos	25	5,518,058	5,297,330	220,728	4%
Litigios y Demandas	25	1,302,860	1,181,123	121,737	10%
Otras Cuentas Acreedoras	25	3,711,058	218,172	3,492,886	1601%
Total Cuentas de Orden Acreedoras		53,308,821	42,910,434	10,398,386	24%

Las Notas 1 a 25 son parte integrante de los Estados Financieros

(Original Firmado)
Eulalia Nohemí Jiménez Rodríguez
 Gerente General
 (Ver certificación adjunta)

(Original Firmado)
José Otoniel Giraldo Orozco
 Contador
 Tarjeta Profesional N° 89105-T
 (Ver certificación adjunta)

(Original Firmado)
Fabio Orlando Tavera Oviedo
 Revisor Fiscal
 Tarjeta Profesional N° 19301-T
 (Ver dictamen adjunto)