

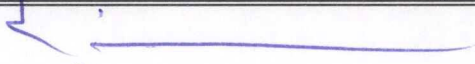
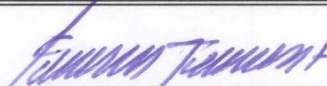
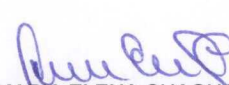
		BALANCE GENERAL			
		CODIGO	VERSION:	FECHA:	PAGINA
		OD-A-GF-22-01	1	15/09/2010	
UNIVERSIDAD DE LA AMAZONIA BALANCE GENERAL COMPARATIVO A 30 DE SEPTIEMBRE DE 2016 (Cifras en miles de pesos)					
CODIGO	NOMBRE	SEPTIEMBRE 30 DE 2015	SEPTIEMBRE 30 DE 2016	AUMENTOS DISMINUCIONES	VARIACION %
	ACTIVO CORRIENTE	31.330.711	25.370.975	(5.959.736)	-19
11	Efectivo	28.707.353	11.214.774	(17.492.579)	-61
1105	Caja	32.300	31.300	(1.000)	-3
1110	Depósitos en Instituciones Financieras	28.675.053	11.183.474	(17.491.579)	-61
12	Inversiones	491	12.000.491	12.000.000	2.443.992
1201	Inversiones Administración de Liquidez en Títulos de deuda	0	12.000.000	12.000.000	100
1202	Inversiones Administración de Liquidez en Títulos participativ	491	491	0	0
14	Deudores	1.981.511	1.587.678	(393.833)	-20
1401	Ingresos no Tributarias	427.338	0	(427.338)	-100
1407	Prestación de Servicios	329.636	558.409	228.773	69
1420	Avances y Anticipos entregados	1.039.945	867.753	(172.192)	-17
1422	Anticipos o saldos a favor por impuestos y contribuciones	13.543	0	(13.543)	-100
1425	Depósitos entregados	60.030	60.030	0	0
1470	Otros Deudores	111.019	101.486	(9.533)	-9
19	Otros Activos	641.356	568.032	(73.324)	-11
1905	Gastos Pagados por Anticipado	388.306	511.252	122.946	32
1910	Cargos diferidos	252.520	56.250	(196.270)	-78
1999	Valorizaciones	530	530	0	0
	ACTIVO NO CORRIENTE	36.221.946	40.917.646	4.695.700	13
12	Inversiones	71.660	71.660	0	0
1207	Inversiones Patrimoniales en entidades no controladas	71.660	71.660	0	0
16	Propiedades, planta y equipo	33.585.616	38.289.338	4.703.722	14
1605	Terrenos	7.623.926	8.013.271	389.345	5
1610	Semovientes	272.099	242.262	(29.837)	-11
1615	Construcciones en curso	4.899.061	7.330.278	2.431.217	50
1620	Maquinario y Equipo en Montaje	150.419	0	(150.419)	-100
1625	Propiedades, Planta y Equipo en Tránsito	0	1.564	1.564	100
1635	Bienes muebles en bodega	242.894	238.662	(4.232)	-2
1640	Edificaciones	17.593.764	18.017.022	423.258	2
1645	Plantas, Ductos y Túneles	296.072	296.072	0	0
1650	Redes Líneas y Cables	602.274	382.183	(220.091)	-37
1655	Maquinaria y equipo	455.710	700.862	245.152	54
1660	Equipo médico y científico	2.970.778	4.521.167	1.550.389	52
1665	Muebl., enseres y equipos de oficina	3.356.659	4.514.649	1.157.990	34
1670	Equ. de comunic. y computación	3.561.051	4.151.980	590.929	17
1675	Equ. de transporte, tracción y elevación	1.268.150	1.283.762	15.612	1
1680	Eq. de comed., cocina, desp. y hotele.	103.888	113.734	9.846	9
1685	Depreciación acumulada	(9.762.171)	(11.416.239)	(1.654.068)	17
1686	Amortización acumulada	(48.958)	(101.891)	(52.933)	108
19	Otros activos	2.564.670	2.556.648	(8.022)	0
1960	Bienes de Arte y Cultura	853.656	875.218	21.562	3
1970	Intangibles	348.039	331.459	(16.580)	-5
1975	Amortización Acumulada Intangibles	(199.637)	(212.641)	(13.004)	7
1999	Valorizaciones	1.562.612	1.562.612	0	0
	TOTAL ACTIVO	67.552.657	66.288.621	(1.264.036)	-2
	CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS	0	0	0	0
81	Derechos Contingentes	116.068	268.227	152.159	131
8120	Litigios y Demandas	116.068	268.227	152.159	131
83	Deudoras de control	65.833	65.833	0	0
8306	Bienes entregados en custodia	65.833	65.833	0	0
89	Deudoras por el contra (CR)	(181.901)	(334.060)	(152.159)	84
8905	Derechos Contingentes por el contra	(116.068)	(268.227)	(152.159)	131
8915	Deudoras de control por contra (CR)	(65.833)	(65.833)	0	0

		BALANCE GENERAL			
		CODIGO	VERSION:	FECHA:	PAGINA
		OD-A-GF-22-01	1	15/09/2010	
UNIVERSIDAD DE LA AMAZONIA BALANCE GENERALCOMPARATIVO A 30 DE SEPTIEMBRE DE 2016 (Cifras en miles de pesos)					
CODIGO	NOMBRE	SEPTIEMBRE 30 DE 2015	SEPTIEMBRE 30 DE 2016	AUMENTOS DISMINUCIONES	VARIACION %
	PASIVO CORRIENTE	3.450.968	4.802.044	1.351.076	39
24	Cuentas por pagar	1.110.647	1.954.819	844.172	76
2401	Adquisición de Bienes y Servicios	177.468	257.246	79.778	45
2425	Acreedores	915.200	1.472.666	557.466	61
2436	Ret. en la fuente e impuesto de timbre	66.449	61.436	(5.013)	-8
2440	Impuestos y contribuciones por pagar	50.220	28.720	(21.500)	-43
2445	Impuesto al valor agregado (DB)	(609.917)	(438.320)	171.597	-28
2450	Avances y Anticipos Recibidos	323.254	430.481	107.227	33
2460	Créditos Judiciales	122.777	130.384	7.607	6
2490	Otras cuentas por pagar	65.196	12.206	(52.990)	-81
25	Obligaciones laborales	221.792	264.166	42.374	19
2505	Salarios y prestaciones sociales	221.792	264.166	42.374	19
27	Pasivos estimados	1.790.622	2.286.427	495.805	28
2710	Provisión para contingencias	0	247.313	247.313	100
2715	Provisión para prestaciones sociales	1.790.622	2.039.114	248.492	14
29	Otros pasivos	327.907	296.632	(31.275)	-10
2905	Recaudos a favor de terceros	327.907	296.632	(31.275)	-10
	TOTAL PASIVO	3.450.968	4.802.044	1.351.076	39
	PATRIMONIO	64.101.689	61.486.577	(2.615.112)	-4
32	Patrimonio institucional	64.101.689	61.486.577	(2.615.112)	-4
3208	Capital fiscal	46.002.217	50.211.156	4.208.939	9
3230	Resultados del ejercicio	11.403.322	4.544.079	(6.859.243)	-60
3235	Superávit por donación	6.279.148	6.400.259	121.111	2
3240	Superávit por valorización	1.563.142	1.563.142	0	0
3255	Patrimonio Institucional Incorporado	0	32.000	32.000	100
3270	Provisión, Depreciación y Amortizaciones	(1.146.140)	(1.264.059)	(117.919)	10
	TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	67.552.657	66.288.621	(1.264.036)	-2
	CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS	0	0	0	0
91	Responsabilidades contingentes	1.513.759	2.062.848	549.089	36
9120	Litigios o demandas	1.513.759	2.062.848	549.089	36
93	Acreedoras de control	505.257	490.663	(14.594)	-3
9306	Bienes recibidos en custodia	505.257	490.663	(14.594)	-3
99	Acreedoras por contra (DB)	(2.019.016)	(2.553.511)	(534.495)	26
9905	Responsabilidades contingentes por contra	(1.513.759)	(2.062.848)	(549.089)	36
9915	Acreedoras de control por el contra	(505.257)	(490.663)	14.594	-3

LEONIDAS RICO MARTINEZ
Rector

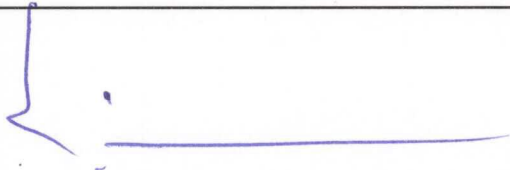
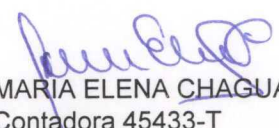
JOHAN SAMIR ANDRADE HINESTROZA
Jefe División Financiera

MARIA ELENA CHAGUALA
Contadora TP 45433-T

		ESTADO DE ACTIVIDAD FINANCIERA, ECONOMICA Y SOCIAL COMPARATIVO			
		CODIGO	VERSION:	FECHA:	PAGINA
		OD-A-GF-22-02	1	15/09/2010	1 DE 1
UNIVERSIDAD DE LA AMAZONIA ESTADO DE ACTIVIDAD FINANCIERA, ECONOMICA Y SOCIAL COMPARATIVO 30 DE SEPTIEMBRE DE 2016 (Cifras en miles de pesos)					
CODIGO	NOMBRE	SEPTIEMBRE 30 DE 2015	SEPTIEMBRE 30 DE 2016	AUMENTOS DISMINUCIONES	VARIACION %
	INGRESOS OPERACIONALES (1)	40.403.970	38.199.228	(2.204.742)	-5
41	Ingresos Fiscales	199.448	101.654	(97.794)	-49
4110	No Tributarios	199.448	101.654	(97.794)	-49
43	Venta de Servicios	10.249.341	12.421.057	2.171.716	21
4305	Servicios educativos	11.079.011	13.624.843	2.545.832	23
4390	Otros servicios	120.236	148.426	28.190	23
4395	Devoluciones Rebajas, Dstos.Venta Servicios (DB)	(949.906)	(1.352.212)	(402.306)	42
44	Transferencias	29.955.181	25.676.517	(4.278.664)	-14
4428	Otras transferencias	29.955.181	25.676.517	(4.278.664)	-14
	GASTO PUBLICO SOCIAL (2)	19.556.044	22.766.634	3.210.590	16
55	Gasto Público Social	19.556.044	22.766.634	3.210.590	16
5501	Educación	19.556.044	22.766.634	3.210.590	16
	GASTOS OPERACIONALES (3)	9.988.060	11.989.754	2.001.694	20
51	Gastos de Administración	9.855.748	11.545.456	1.689.708	17
5101	Sueldos y Salarios	6.507.855	8.021.550	1.513.695	23
5102	Contribuciones Imputadas	19.474	27.288	7.814	40
5103	Contribuciones Efectivas	1.163.878	1.393.424	229.546	20
5104	Aportes sobre la nómina	146.987	173.838	26.851	18
5111	Generales	1.953.115	1.871.992	(81.123)	-4
5120	Impuestos Contribuciones y Tasas	64.439	57.364	(7.075)	-11
53	Provisiones, Depreciaciones y Amortizaciones	132.312	444.298	311.986	236
5314	Provisión para contingencias	132.312	444.298	311.986	236
	EXCEDENTE (DÉFICIT) OPERACIONAL (4)	10.859.866	3.442.840	(7.417.026)	-68
48	OTROS INGRESOS (5)	672.262	1.253.143	580.881	86
4805	Financieros	146.934	678.084	531.150	361
4808	Otros ingresos ordinarios	89.866	43.025	(46.841)	-52
4810	Extraordinarios	314.528	488.670	174.142	55
4815	Ajustes de Ejercicios Anteriores	120.934	43.364	(77.570)	-64
58	OTROS GASTOS (7)	128.806	151.904	23.098	18
5801	Intereses	112	1.103	991	885
5802	Comisiones	1.185	4.862	3.677	310
5808	Otros gastos ordinarios	128.998	146.521	17.523	14
5815	Ajustes de ejercicios anteriores	(1.489)	(582)	907	-61
	EXCEDENTE (DÉFICIT) ANTES DE AJUSTES POR INFLACIÓN (8)	11.403.322	4.544.079	(6.859.243)	-60
	EXCEDENTE (DÉFICIT) DEL EJERCICIO (11)	11.403.322	4.544.079	(6.859.243)	-60
 LEONIDAS RICO MARTINEZ Rector  JOHAN SAMIR ANDRADE HINESTROZA Jefa División Financiera  MARIA ELENA CHAGUALA Contadora 45433-T					

	ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO			
	CODIGO	VERSION:	FECHA:	PAGINA
	OD-A-GF-22-03	1	15/09/2010	1 DE 1

UNIVERSIDAD DE LA AMAZONIA
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO
30 DE SEPTIEMBRE DE 2016
(Cifras en miles de pesos)

SALDO DEL PATRIMONIO A 30 DE SEPTIEMBRE DE 2015	64.101.689
VARIACIONES PATRIMONIALES DE ENERO A SEPTIEMBRE DE 2016	(2.615.112)
SALDO DEL PATRIMONIO A SEPTIEMBRE DE 2016	61.486.577
INCREMENTOS:	4.244.131
Capital Fiscal	4.208.939
Superavit por Donación	121.111
Patrimonio Institucional Incorporado	32.000
Provisión Depreciación y amortización	(117.919)
DISMINUCIONES:	(6.859.243)
Resultado del Ejercicio	(6.859.243)
PARTIDAS SIN MOVIMIENTO	-
Superavit por Valoraciones	-
 LEONIDAS RICO MARTINEZ Rector  JOHAN SAMIR ANDRADE HINESTROZA Jefe División Financiera  MARIA ELENA CHAGUALA Contadora 45433-T	



ANÁLISIS INFORMACIÓN FINANCIERA A 30 DE SEPTIEMBRE DE 2016

1. BALANCE GENERAL

1.1 ACTIVOS

(Valores en millones de pesos)

CONCEPTO	SEP - 15	SEP - 16	VARIACIÓN	
	VALOR	VALOR	\$	%
ACTIVO TOTAL	67.553	66.289	(1.264)	(2)
Corriente	31.331	25.371	(5.960)	(19)
No Corriente	36.222	40.918	4.696	13

Los activos corrientes representan el efectivo disponible, los bienes y derechos que fácilmente se convierten en efectivo; que se pueden vender o consumir durante el periodo normal de las operaciones. Los activos no corrientes son los bienes de duración mayor de un año, adquiridos para ser utilizados en el normal desarrollo de las funciones de la Universidad, en cumplimiento a su objeto social, y no para ser comercializados.

Composición del Activo:

(Valores en millones de pesos)

CODIGO CONTABLE	NOMBRE DE LA CUENTA	SEP - 15	SEP - 16	VARIACIÓN EN \$	VARIACIÓN %	PARTICIPACIÓN %
11	Efectivo	28.707	11.215	(17.492)	(61)	17
12	Inversiones	72	12.072	12.000	16.667	18
14	Deudores	1.982	1.588	(394)	(20)	2
16	Prop. planta y equipo	33.586	38.289	4.703	14	58
19	Otros activos	3.206	3.125	(81)	(3)	5
TOTALES		67.553	66.289	(1.264)	(2)	100

11 Grupo del Efectivo:

El saldo del Efectivo a 30 de septiembre de 2016, con valor de \$11.215 millones de pesos, corresponde al valor constituido para el manejo de caja menor y a los recaudos en las diferentes cuentas bancarias de la Universidad, detallados así:

(Valores en millones de pesos)

CONCEPTO	SEP - 15	SEP - 16	VARIACIÓN \$	VARIACIÓN %
Caja Menor	32	31	(1)	(3)
Recursos de la Nación	475	353	(122)	(26)
Recursos de la Nación CREE	13.199	4.040	(9.159)	(69)
Recursos Regalías	1.408	713	(695)	(49)
Recursos Nación Estampilla U. Estatales	157	149	(8)	(5)
Recursos propios - Servicios educativos y otros	4.999	3.044	(1.955)	(39)
Recursos propios - Estampilla Gob. Caquetá	7.535	1.677	(5.858)	(78)
Recursos propios - Estampilla Gob. Amazonas	301	934	633	210
Recursos de convenios	601	274	(327)	(54)
TOTAL	28.707	11.215	(17.492)	(61)





MINISTERIO DE EDUCACION NACIONAL
UNIVERSIDAD DE LA AMAZONIA
NIT. 891.190.346-1

El efectivo presenta saldo de \$11.215 millones de pesos, y disminución del 61%, con respecto a la vigencia de 2015. La disminución por valor de \$17.492 millones de pesos, ha sido generada por la constitución de un CDT por valor de \$12.000 millones de pesos, en el banco Occidente; y de igual forma por la ejecución de los recursos en el desarrollo de los diferentes proyectos que tiene la Universidad.

12 Grupo de Inversiones: están constituidas por:

Inversiones administración de liquidez en títulos de deuda: constitución de un CDT con el Banco Occidente, por valor de \$12.000 millones de pesos, de los cuales \$2.000 millones de pesos son recursos de la Estampilla y \$10.000 millones de pesos son recursos del CREE, por el periodo del 14 de julio al 14 de octubre de 2016, con tasa de interés Efectiva Anual de 8,10%.

Inversiones administración de liquidez en títulos participativos: por valor de \$492 mil; corresponde a 142 acciones que la Universidad adquirió con la Compañía de Ferias y Mataderos del Caquetá S.A., Sociedad de Economía Mixta.

Inversiones patrimoniales: por valor de \$71,66 millones, son Aportes Sociales que ha realizado la Universidad al Fondo de Desarrollo para la Educación Superior FODESEP, desde 1997 hasta la fecha.

14 Grupo Deudores:

Son los derechos de cobro que tiene la Universidad, por concepto de la financiación de servicios educativos; administración de proyectos; anticipos sobre contratos entregados a proveedores; depósitos judiciales; arrendamientos, entre otros, detallados a continuación:

(Valores en millones de pesos)

CONCEPTO	SEP - 15	SEP - 16	VARIACIÓN \$	VARIACIÓN %
Estampilla Pro-Desarrollo Uniamazonia	427	0	(427)	(100)
Financiación matrículas pregrado y posgrado	195	460	265	136
Convenios Administración de proyectos	135	98	(37)	(27)
Avances para viáticos y gastos de viaje	110	94	(16)	(15)
Anticipos para adquisición de bienes	930	774	(156)	(17)
Saldo a favor por contribuciones - CGR	14	0	(14)	(100)
Depósitos judiciales	60	60	0	0
Otros deudores: Arrendamientos y otros	111	102	(9)	(8)
Total	1.982	1.588	(394)	(20)

16 Grupo Propiedades, Planta y Equipo:

Con saldo de \$38.289 millones de pesos, y aumento de \$4.703 millones de pesos, equivalentes al 14%, con respecto a la vigencia de 2015; lo compone el valor de los bienes tangibles considerados de vida útil mayor a un año, adquiridos para el normal funcionamiento de la Universidad y que no están destinados para la venta. Este grupo representa el 58% del total de los activos.

El método de cálculo de Depreciación utilizado es el de línea recta, y por su aplicación los Activos disminuyeron en un valor de \$1.264 millones de pesos, del periodo de enero a septiembre de 2016.



MINISTERIO DE EDUCACION NACIONAL
UNIVERSIDAD DE LA AMAZONIA
NIT. 891.190.346-1

En cumplimiento de las normas contables, se realizaron bajas por valor de \$414 millones de pesos, de los cuales el valor de \$268 millones estaba totalmente depreciados, equivalentes al 65%.

El valor de los bienes se va capitalizando, excluyendo el IVA que se paga en su adquisición, porque es objeto de devolución por parte de la DIAN.

19 Grupo de Otros Activos:

Este grupo con valor de \$3.125 millones de pesos, y disminución de \$81 millones de pesos, equivalentes al 3%, con respecto a la vigencia de 2015; está compuesto por:

- Gastos pagados por anticipado: con saldo de \$511 millones pesos, distribuidos así: \$322 millones de pesos, por concepto de pólizas de seguros que amparan a los diferentes bienes de la Universidad; seguros para estudiantes y funcionarios. \$189 millones de pesos por concepto de suscripciones y afiliaciones a revistas, asociaciones, etc.. Estos valores se van amortizando de acuerdo a los periodos contratados.
- Cargos diferidos: con valor de \$56 millones de pesos, son los diferentes bienes de consumo que se adquieren para el normal funcionamiento de las oficinas, como papelería, tintas, medicamentos, materiales de seguridad industrial, dotaciones, etc., que a 30 de Septiembre se encuentran en poder de la Sección de Almacén de la Universidad, para ser entregados para su uso en la medida de los requerimientos de las diferentes dependencias.
- Bienes de arte y cultura: presenta saldo de \$875 millones de pesos, y está compuesto por obras de arte, elementos de museo, elementos musicales y principalmente por el material bibliográfico, que está ubicado en la Biblioteca de la Universidad, para prestar el servicio de consultas a la comunidad estudiantil, docentes y público en general.
- Bienes intangibles: con valor de \$331 millones de pesos, corresponde a la adquisición de las licencias para la utilización de los diferentes softwares de la Universidad, los cuales presentan amortización de \$213 millones de pesos.
- Valorizaciones: el saldo a 30 de septiembre de 2016, corresponde a la valorización del Terreno Campus Porvenir por valor de \$1.521, millones de pesos; de Edificaciones del Campus Santo Domingo y Balkanes, por valor de por valor de \$40 millones de pesos; de otros conceptos el valor de \$3 millones de pesos.

1.2 PASIVOS

(Valores en millones de pesos)

CONCEPTO	SEP - 15	SEP - 16	VARIACIÓN	
	VALOR	VALOR	\$	%
PASIVO TOTAL	3.451	4.802	1.351	39
Corriente	3.451	4.802	1.351	39
No Corriente	0	0	0	0

El Pasivo Corriente son las obligaciones exigibles a corto plazo, adquiridas por la Universidad, para dar cumplimiento a sus funciones dentro de su objeto social.



Call. 17 Diag. 17 con Carrera 3F Barrio Porvenir Florencia Caquetá Tel. 84340796
Fax 84352434 Email: contabilidad@uniamazonia.edu.co rectoria@uniamazonia.edu.co





Composición del Pasivo:

(Valores en millones de pesos)

CODIGO CONTABLE	NOMBRE DE LA CUENTA	SEP - 15	SEP - 16	VARIA CIÓN \$	VARIA CIÓN %	% PARTICIPA CIÓN
24	Cuentas por Pagar	1.111	1.955	844	76	41
25	Obligaciones Laborales	222	264	42	19	5
27	Pasivos Estimados	1.790	2.286	496	28	48
29	Otros Pasivos	328	297	(31)	(9)	6
	TOTALES	3.451	4.802	1.351	39	100

24 Grupo Cuentas por Pagar:

Este grupo refleja las obligaciones a corto plazo adquiridas por la Universidad con proveedores de bienes y servicios, aportes a seguridad social, aportes parafiscales, impuestos, recursos de convenios, sentencias y conciliaciones, entre otros.

Con saldo de \$1.955 millones de pesos y aumento del 76%, con respecto a la vigencia de 2015, las cuentas por pagar aumentan o disminuyen en cada periodo dependiendo del cumplimiento de los pagos. Este valor incluye \$431 millones de pesos de recursos de convenios.

25 Grupo Obligaciones Laborales:

El saldo de \$264 millones de pesos, de los cuales \$238 millones de pesos corresponde al valor de cesantías del mes de septiembre de 2016, pendientes de giro a los diferentes fondos; y \$26 millones de pesos, son por concepto de nóminas y bonificaciones por pagar del mes de septiembre de 2016.

27 Grupo Pasivos Estimados: compuesto de la siguiente manera:

2710 Provisión para contingencias: con saldo de \$247 millones de pesos, corresponde a la estimación del valor a pagar por las diferentes demandas laborales y administrativas en contra de la Universidad, y calificadas de alto riesgo según informe suministrado por la abogada externa de la Universidad, Judy Leidy Castellanos.

2715 Provisión para prestaciones sociales: con valor de \$2.039 millones de pesos, corresponde a la estimación de las prestaciones sociales de los funcionarios de la Universidad, como vacaciones, prima de navidad, etc., conforme a las normas laborales, del periodo de enero a septiembre de 2016.

29 Grupo Otros Pasivos:

Con saldo de \$297 millones de pesos, lo componen los recaudos por diferentes conceptos, a favor de terceros, clasificados de la siguiente forma:

- Valor de \$1,86 millones de pesos, corresponde a intereses generados en la cuenta bancaria de los recursos del Proyecto Fortalecimiento Ondas-Colciencias Regalías, pendientes de giro al Sistema General de Regalías, de acuerdo a la Circular Externa 22 del 03/09/2013, emanada del Ministerio de Hacienda y Crédito Público.





MINISTERIO DE EDUCACION NACIONAL
UNIVERSIDAD DE LA AMAZONIA
NIT. 891.190.346-1

- Valor de \$261,11 millones de pesos, por concepto de giros por parte del ICETEX, y otras entidades, a favor de los estudiantes que han solicitado créditos educativos o apoyos; para el pago de los derechos de matrícula, y que están pendientes de hacer el reintegro o abonar a los servicios educativos que soliciten los beneficiarios.
- Valor de \$16,43 millones de pesos, recaudos de la vigencia de 2008, con destino al Consejo Estudiantil.
- El valor de \$17,23 millones de pesos, por diferentes conceptos que no se cuenta con el respectivo soporte, y una vez sea allegado se realiza el registro a la respectiva cuenta.

1.3 PATRIMONIO

(Valores en millones de pesos)

GRUPO CONTABLE	NOMBRE DE LA CUENTA	SEP - 15	SEP - 16	VARIACIÓN \$	VARIACIÓN %
1	ACTIVO	67.553	66.289	(1.264)	(2)
2	PASIVO	3.451	4.802	1.351	39
3	PATRIMONIO	64.102	61.487	(2.615)	(4)

El Patrimonio lo constituye la capitalización que la Universidad ha realizado durante toda su trayectoria, por la adquisición de infraestructura para su normal funcionamiento; el cual se obtiene de la aplicación de los Activos menos los Pasivos. De acuerdo a la información de la tabla, la Universidad presenta un buen posicionamiento financiero porque sus Activos son mayores que los Pasivos.

ESTRUCTURA FINANCIERA (Millones de pesos)



■ SEP - 15
■ SEP - 16



Call. 17 Diag. 17 con Carrera 3F Barrio Porvenir Florencia Caquetá Tel. 84340796
Fax 84352434 Email: contabilidad@uniamazonia.edu.co rectoria@uniamazonia.edu.co





2. ESTADO DE ACTIVIDAD FINANCIERA, ECONOMICA Y SOCIAL

2.1 INGRESOS

(Valores en millones de pesos)

CODIGO CONTABLE	NOMBRE DE LA CUENTA	SEP - 15	SEP - 16	VARIACIÓN \$	VARIACIÓN %	% PARTICIPACIÓN
41	Ingresos Fiscales	200	101	(99)	(50)	0,3
43	Venta de Servicios	10.249	12.421	2.172	21	31,7
44	Transferencias	29.955	25.677	(4.278)	(14)	65
48	Otros ingresos	672	1.253	581	86	3
	TOTALES	41.076	39.452	(1.624)	(4)	100

41 Ingresos Fiscales:

Con saldo de \$101 millones de pesos, lo constituye la transferencia realizada por el Ministerio de Educación Nacional, por concepto de estampilla pro Universidad Nacional y demás Universidades Estatales, de acuerdo a la Ley 1697 del 20 de diciembre de 2013.

43 Grupo Venta de servicios:

Constituido por los valores causados y recaudados por concepto de derechos de matrículas y demás servicios conexos a la educación; otros servicios como los excedentes obtenidos por administración de convenios; aportes de la Sede Social; y también incluye los descuentos y devoluciones de matrículas.

(Valores en millones de pesos)

SERVICIOS EDUCATIVOS PREGRADO - TECNOLOGÍA				
CONCEPTO	SEP - 15	SEP - 16	VARIACIÓN \$	VARIACIÓN %
Inscripciones	8	4	(4)	(50)
Matrículas	218	217	(1)	0
Seguro, certificados, validaciones, carnet, etc	4	5	1	25
Derechos académicos y complementarios	1	0	(1)	(100)
Derechos de grado y seminarios	0	12	12	100
Devoluciones y descuentos	(24)	(31)	(7)	29
TOTALES	207	207	0	0

(Valores en millones de pesos)

DEVOLUCIONES, REBAJAS Y DESCUENTOS PREGRADO - TECNOLOGÍA				
CONCEPTO	SEP - 15	SEP - 16	VARIACIÓN \$	VARIACIÓN %
Devolución Inscripciones, matrículas y otros	0,4	0,2	(0,2)	(50)
Descuentos por votación	10	13	3	30
Descuentos Actividades culturales, deportivas, etc	0	0,8	0,8	100
Descuentos Matrículas de Honor	10,7	15	4,3	40
Descuentos Beneficiario de funcionario	2	1	(1)	(50)
Descuentos semilleros investigación	0,6	1	0,4	67
Descuentos otros	0,3	0	(0,3)	(100)
TOTAL	24	31	7	29





MINISTERIO DE EDUCACION NACIONAL
UNIVERSIDAD DE LA AMAZONIA
NIT. 891.190.346-1

(Valores en millones de pesos)

SERVICIOS EDUCATIVOS PREGRADO - PROFESIONAL				
CONCEPTO	SEP - 15	SEP - 16	VARIACIÓN \$	VARIACIÓN %
Inscripciones	115	161	46	40
Matrículas	6.680	8.001	1.321	20
Derechos Académicos y complementarios	610	732	122	20
Seguro, certificados, validaciones, carnet, etc	251	275	24	10
Derechos de grado y seminarios	486	413	(73)	(15)
Devoluciones y descuentos	(587)	(803)	(216)	37
TOTALES	7.555	8.779	1.224	16

(Valores en millones de pesos)

DEVOLUCIONES, REBAJAS Y DESCUENTOS PREGRADO - PROFESIONAL				
CONCEPTO	SEP - 15	SEP - 16	VARIACIÓN \$	VARIACIÓN %
Devolución Inscripciones, matrículas y otros	11	27	16	145
Descuentos por votación	241	391	150	62
Descuentos Matrículas de Honor	126	136	10	8
Descuentos Actividades culturales, deportivas, etc	38	49	11	29
Descuentos Beneficiario de funcionario	60	63	3	5
Descuentos semilleros investigación	85	108	23	27
Descuentos otros	20	24	4	20
Descuentos Apoyo Capacitación a Docentes y Advts	6	5	(1)	(17)
TOTAL	587	803	216	37

(Valores en millones de pesos)

SERVICIOS EDUCATIVOS POSGRADOS				
CONCEPTO	SEP - 15	SEP - 16	VARIACIÓN \$	VARIACIÓN %
Inscripciones	33	83	50	152
Matrículas	2.263	3.328	1.065	47
Seguro, certificados, validaciones, carnet, etc.	13	16	3	23
Derechos académicos y complementarios	22	33	11	50
Derechos de grado y seminarios	114	147	33	29
Devoluciones y descuentos	(338)	(510)	(172)	51
TOTALES	2.107	3.097	990	47

(Valores en millones de pesos)

DEVOLUCIONES, REBAJAS Y DESCUENTOS POSGRADOS				
CONCEPTO	SEP - 15	SEP - 16	VARIACIÓN \$	VARIACIÓN %
Devolución Inscripciones, matrículas y otros	0,3	23,6	23,3	7.767
Descuentos por votación	192,4	285	92,6	48
Descuentos Matrículas de Honor	0,3	0	(0,3)	(100)
Descuentos Actividades culturales, deportivas, etc	1	0,7	(0,3)	(30)
Descuentos otros	0	0,7	0,7	100
Descuentos estímulo egresados	144	200	56	39
TOTAL	338	510	172	51



Call. 17 Diag. 17 con Carrera 3F Barrio Porvenir Florencia Caquetá Tel. 84340796
Fax 84352434 Email: contabilidad@uniamazonia.edu.co rectoria@uniamazonia.edu.co





44 Grupo Transferencias:

Este grupo con saldo de \$25.677 millones de pesos, y una variación descendente del 14%; representa los valores causados y recaudados de los recursos económicos provenientes del Gobierno Nacional y Departamental, durante el periodo de enero a septiembre de 2016, detallados de la siguiente manera:

(Valores en millones de pesos)

CONCEPTO	SEP - 15	SEP - 16	VARIACIÓN \$	VARIACIÓN %
GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	19.150	20.127	977	5
PROYECTOS DE INVERSION	917	950	33	4
ESTAMPILLA GOBERNACION DEL CAQUETA	6.035	3.005	(3.030)	(50)
ESTAMPILLA GOBERNACION DEL AMAZONAS	0	796	796	100
IMPTO SOBRE LA RENTA PARA LA EQUIDAD CREE	3.853	799	(3.054)	(79)
TOTAL TRANSFERENCIAS	29.955	25.677	(4.278)	(14)

48 Grupo Otros Ingresos:

Con saldo de \$1.253 millones de pesos, el grupo de los Otros Ingresos, lo componen los recaudos y causación de derechos, por diferentes conceptos que no son propiamente del objeto social de la Universidad, pero que van surgiendo a través del desarrollo de sus actividades, distribuidos de la siguiente manera:

- \$102,25 millones de pesos, intereses girados por la Gobernación del Caquetá, generados en recursos de la Estampilla.
- \$148,34 millones de pesos, intereses sobre depósitos financieros en las cuentas de ahorro.
- \$211,39 millones de pesos, intereses financieros por constitución de CDT, con el Banco Colombia, a una tasa efectiva anual del 5,3% por el periodo 28 de octubre de 2015 al 28 de febrero de 2016.
- \$216,10 millones de pesos, intereses financieros por constitución de CDT, con el Banco Occidente, a una tasa efectiva anual del 7.4%, por el periodo del 16 de marzo al 16 de junio de 2016.
- \$41,83 millones de pesos, de arrendamientos de espacios en los diferentes campus, para el funcionamiento de cafeterías y fotocopiadores, entre otros.
- \$1,20 millón de pesos, por concepto de donación que realizaron los docentes del programa de Matemáticas y Física, para la adquisición de un Scanner; y \$0,2 millones que donó la Cámara de Comercio de Florencia para la realización del III Encuentro Internacional de Matemáticas y Física.
- \$163,30 millones de pesos, por recuperación de salarios y prestaciones sociales; por licencias de maternidad e incapacidades por enfermedad general.
- \$36,81 millones de pesos, reintegro por parte de docentes del valor girado por capacitación, en cumplimiento a las cartas convenios.





MINISTERIO DE EDUCACION NACIONAL
UNIVERSIDAD DE LA AMAZONIA
NIT. 891.190.346-1

- \$9,32 millones de pesos, recuperación en gastos bancarios, servicios públicos, fotocopias, carnet de funcionarios, mayor valor gastado en avances, etc.
- \$201,58 millones de pesos, valor pagado por los estudiantes por concepto del subsidio de alimentación otorgado.
- \$38,76 millones de pesos, por venta de productos de las granjas
- \$1,62 millones de pesos por venta de bienes dados de baja.
- \$32,63 millones de pesos, pagos realizados por compañías de seguros, en cumplimiento a las pólizas adquiridas para aseguramiento de bienes.
- \$4,53 millones de pesos, pago realizado por el funcionario Ceferino Montes Cárdenas, en cumplimiento al proceso ejecutivo, Condena en costas Reparación Directa, art. 305 y 306 CGP.
- \$43,36 millones de pesos, recaudos por concepto de pago de matrículas de vigencias anteriores.

2.2 GASTOS

(Valores en millones de pesos)

CODIGO CONTABLE	NOMBRE DE LA CUENTA	SEP - 15	SEP - 16	VARIACIÓN \$	VARIACIÓN %	% PARTICIPACIÓN
51	De Administración	9.856	11.545	1.689	17	33
53	Provisiones, Dep. y Amortización	132	444	312	236	1
55	Gasto Público Social	19.556	22.767	3.211	16	65
58	Otros gastos	129	152	23	18	1
	TOTALES	29.673	34.908	5.235	18	100

51 Grupo De Administración:

Son los gastos causados y pagados en el desarrollo de las actividades del área administrativa; detallados así:

(Valores en millones de pesos)

CODIGO CONTABLE	NOMBRE DE LA CUENTA	SEP - 15	SEP - 16	VARIACIÓN \$	VARIACIÓN %
51	Gastos de Administración	9.856	11.545	1.689	17
5101	Sueldos y Salarios	6.508	8.022	1.514	23
5102	Contribuciones Imputadas	19	27	8	42
5103	Contribuciones Efectivas	1.164	1.393	229	20
5104	Aportes sobre la nómina	147	174	27	18
5111	Generales	1.954	1.872	(82)	(4)
5120	Impuestos Contribuciones y Tasas	64	57	(7)	(11)



Call. 17 Diag. 17 con Carrera 3F Barrio Porvenir Florencia Caquetá Tel. 84340796
Fax 84352434 Email: contabilidad@uniamazonia.edu.co rectoria@uniamazonia.edu.co





53 Grupo de Provisiones, Depreciaciones y Amortizaciones:

Este grupo con saldo de \$444 millones de pesos, está compuesto por el valor calculado de la provisión, para atender las obligaciones por reclamaciones y procesos judiciales, así:

Provisión por valor de \$247 millones de pesos, estimación del valor a pagar por las diferentes demandas laborales y administrativas en contra de la Universidad; y calificadas de alto riesgo según el informe suministrado por la abogada externa de la Universidad, Judy Leidy Castellanos.

Provisión por valor de \$198 millones de pesos, estimación del valor a pagar por las diferencias salariales que se calcularon para el personal de vigilancia; según el informe suministrado por la División de Servicios Administrativos.

55 Grupo Gasto Público Social:

Constituyen los costos que se generan en el desarrollo de las actividades académicas, que tienen que ver directamente con la prestación del servicio educativo, detallados de la siguiente manera:

(Valores en millones de pesos)

CODIGO CONTABLE	NOMBRE DE LA CUENTA	SEP - 15	SEP - 16	VARIACIÓN \$	VARIACIÓN %
55	Gastos Público Social	19.556	22.767	3.211	16
5501	EDUCACION				
550101	Sueldos y Salarios	14.637	17.160	2.523	17
550102	Contribuciones Imputadas	16	12	(4)	(25)
550103	Contribuciones Efectivas	2.695	3.054	359	13
550104	Aportes sobre la nómina	342	385	43	13
550105	Generales	1.866	2.156	290	16

El aumento de los gastos de administración y del gasto público social, se genera por el incremento salarial, que hace el Gobierno Nacional en cada vigencia; por el puntaje asignado a los docentes, por producción académica y otros conceptos académicos; aumento de precio de los bienes de consumo y aumento en los costos de los servicios que se adquieren para el normal funcionamiento.

58 Grupo de Otros Gastos:

Con saldo de \$152 millones de pesos y aumento del 18%; este grupo está compuesto por los gastos que no son propios del objeto social de la Universidad, pero que van surgiendo dentro del desarrollo de las diferentes funciones; detallado de la siguiente manera:

- \$1,10 millón de pesos, por concepto de intereses en los pagos de aportes patronales, e intereses por pagos con tarjeta de crédito, en el Banco Occidente.
- \$4,86 millones de pesos, por gastos bancarios como comisiones, IVA, compra de chequera, etc.
- \$146,52 millones de pesos, valor de bienes dados de baja, que no estaban totalmente depreciados.
- \$ -0,58 millones de pesos, de ajustes a ejercicios anteriores, mayor valor registrado en el gasto





2.3 RESULTADO DEL EJERCICIO

(Valores en millones de pesos)

GRUPO CONTABLE	NOMBRE DE LA CUENTA	SEP - 15	SEP - 16	VARIACIÓN \$	VARIACIÓN %
4	INGRESOS	41.076	39.452	(1.624)	(4)
5	GASTOS	29.673	34.908	5.235	18
	RESULTADO EJERCICIO	11.403	4.544	(6.859)	(60)

El Resultado del Ejercicio con valor de \$4.544 millones de pesos, es el producto de los ingresos menos los gastos; generando la utilidad contable. La disminución con respecto a la vigencia de 2015 se generó por el aumento en los gastos que pasó de \$29.673 millones de pesos, a \$34.908 millones de pesos, con una variación ascendente del 18%; generado en gran parte por la ejecución de las reservas presupuestales, que fueron constituidas en la vigencia de 2015 por valor de \$2.264 millones de pesos.

LEONIDAS RICO MARTINEZ
Rector

JOHAN SAMIR ANDRADE HINESTROZA
Jefe División Financiera

MARIA ELENA CHAGUALA
Contadora T.P. 45433-T