



UNIVERSIDAD DE LA  
AMAZONIA

BALANCE GENERAL

CODIGO	VERSION:	FECHA:	PAGINA
OD-A-GF-22-01	2	01/11/2016	1 DE 2

UNIVERSIDAD DE LA AMAZONIA  
BALANCE GENERALCOMPARATIVO A 30 DE JUNIO DE 2017  
(Cifras en miles de pesos)

CODIGO	NOMBRE	2017	2016	AUMENTOS DISMINUCIONES	VARIACION %
<b>ACTIVO CORRIENTE</b>		<b>21.595.265</b>	<b>22.774.812</b>	<b>-1.179.547</b>	<b>-5</b>
<b>11</b>	<b>Efectivo</b>	<b>4.964.351</b>	<b>20.964.873</b>	<b>-16.000.522</b>	<b>-76</b>
1105	Caja	60.000	31.300	28.700	92
1110	Depósitos en Instituciones Financieras	4.904.351	20.933.573	-16.029.222	-77
<b>12</b>	<b>Inversiones</b>	<b>15.000.491</b>	<b>491</b>	<b>15.000.000</b>	<b>3.054.990</b>
1201	Inversiones Administración de Liquidez en Títulos de Deuda	15.000.000	0	15.000.000	100
1202	Inversiones Administración de Liquidez en Títulos participativos	491	491	0	0
<b>14</b>	<b>Deudores</b>	<b>1.013.264</b>	<b>1.026.250</b>	<b>-12.986</b>	<b>-1</b>
1401	Ingresos no Tributarios	234.789	0	234.789	100
1407	Prestación de Servicios	352.364	314.836	37.528	12
1420	Avances y Anticipos entregados	268.707	535.729	-267.022	-50
1422	Anticipos o Saldos a Favor por Impuestos y Contribuciones	0	13.543	-13.543	-100
1425	Depósitos entregados	60.030	60.030	0	0
1470	Otros Deudores	97.374	102.112	-4.738	-5
<b>19</b>	<b>Otros Activos</b>	<b>617.159</b>	<b>783.198</b>	<b>-166.039</b>	<b>-21</b>
1905	Gastos Pagados por Anticipado	595.576	553.986	41.590	8
1910	Cargos diferidos	21.053	228.682	-207.629	-91
1999	Valorizaciones	530	530	0	0
<b>ACTIVO NO CORRIENTE</b>		<b>41.350.747</b>	<b>39.439.198</b>	<b>1.911.549</b>	<b>5</b>
<b>12</b>	<b>Inversiones</b>	<b>71.660</b>	<b>71.660</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
1207	Inversiones Patrimoniales en entidades no controladas	71.660	71.660	0	0
<b>16</b>	<b>Propiedades, planta y equipo</b>	<b>38.740.039</b>	<b>36.802.126</b>	<b>1.937.913</b>	<b>5</b>
1605	Terrenos	8.013.272	7.933.704	79.568	1
1610	Semovientes	233.001	240.962	-7.961	-3
1615	Construcciones en curso	7.222.812	6.902.344	320.468	5
1625	Propiedades, planta y equipo en transito	14.500	1.564	12.936	827
1635	Bienes muebles en bodega	97.020	60.023	36.997	62
1640	Edificaciones	18.822.886	18.017.022	805.864	4
1645	Plantas, Ductos y Túneles	370.072	296.072	74.000	25
1650	Redes Líneas y Cables	539.596	382.183	157.413	41
1655	Maquinaria y equipo	685.664	733.555	-47.891	-7
1660	Equipo médico y científico	5.224.764	4.272.373	952.391	22
1665	Muebles, enseres y equipos de oficina	4.279.721	4.058.150	221.571	5
1670	Equipo de comunicación y computación	4.673.435	3.712.903	960.532	26
1675	Equipo de transporte, tracción y elevación	1.309.763	1.283.762	26.001	2
1680	Equipo de comedor, cocina, despensa y hoteles	111.614	114.958	-3.344	-3
1685	Depreciación acumulada	-12.735.799	-11.117.946	-1.617.853	15
1686	Amortización acumulada	-122.282	-89.503	-32.779	37
<b>19</b>	<b>Otros activos</b>	<b>2.539.048</b>	<b>2.565.412</b>	<b>-26.364</b>	<b>-1</b>
1960	Bienes de Arte y Cultura	879.646	875.378	4.268	0
1970	Intangibles	327.989	331.458	-3.469	-1
1975	Amortizacion Acumulada Intangibles	-231.199	-204.036	-27.163	13
1999	Valorizaciones	1.562.612	1.562.612	0	0
<b>TOTAL ACTIVO</b>		<b>62.946.012</b>	<b>62.214.010</b>	<b>732.002</b>	<b>1</b>
<b>CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS</b>		<b>0</b>	<b>0</b>		
<b>81</b>	<b>Derechos Contingentes</b>	<b>351.036</b>	<b>268.227</b>	<b>82.809</b>	<b>31</b>
8120	Litigios y Mecanismos alternativos de solución de conflictos	351.036	268.227	82.809	31
<b>83</b>	<b>Deudoras de control</b>	<b>0</b>	<b>65.833</b>	<b>-65.833</b>	<b>-100</b>
8306	Bienes entregados en custodia	0	65.833	-65.833	-100
<b>89</b>	<b>Deudoras por el contra (CR)</b>	<b>-351.036</b>	<b>-334.060</b>	<b>-16.976</b>	<b>5</b>
8905	Derechos contingentes por contra (CR)	-351.036	-268.227	-82.809	31
8915	Deudoras de control por contra (CR)	0	-65.833	65.833	-100



BALANCE GENERAL

CODIGO	VERSION:	FECHA:	PAGINA
OD-A-GF-22-01	2	01/11/2016	2 DE 2

UNIVERSIDAD DE LA AMAZONIA  
BALANCE GENERALCOMPARATIVO A 30 DE JUNIO DE 2017  
(Cifras en miles de pesos)

CODIGO	NOMBRE	2017	2016	AUMENTOS DISMINUCIONES	VARIACION %
	<b>PASIVO CORRIENTE</b>	<b>4.074.713</b>	<b>3.324.873</b>	<b>749.840</b>	<b>23</b>
<b>24</b>	<b>Cuentas por pagar</b>	<b>2.439.773</b>	<b>1.919.407</b>	<b>520.366</b>	<b>27</b>
2401	Adquisición de Bienes y Servicios	83.098	233.161	-150.063	-64
2425	Acreedores	1.878.173	1.381.222	496.951	36
2436	Retención en la fuente e impuesto de timbre	69.040	83.715	-14.675	-18
2440	Impuestos y contribuciones por pagar	35.068	49.346	-14.278	-29
2445	Impuesto al valor agregado (DB)	-237.333	-345.904	108.571	-31
2450	Avances y Anticipos Recibidos	593.494	506.675	86.819	17
2490	Otras cuentas por pagar	18.233	11.192	7.041	63
<b>25</b>	<b>Obligaciones laborales</b>	<b>384.649</b>	<b>219.294</b>	<b>165.355</b>	<b>75</b>
2505	Salarios y prestaciones sociales	384.649	219.294	165.355	75
<b>27</b>	<b>Pasivos estimados</b>	<b>932.849</b>	<b>909.351</b>	<b>23.498</b>	<b>3</b>
2715	Provisiones para Prestaciones Sociales	932.849	909.351	23.498	3
<b>29</b>	<b>Otros pasivos</b>	<b>317.442</b>	<b>276.821</b>	<b>40.621</b>	<b>15</b>
2905	Recaudos a favor de terceros	317.442	276.821	40.621	15
	<b>PASIVO NO CORRIENTE</b>	<b>1.349.280</b>	<b>633.382</b>	<b>715.898</b>	<b>113</b>
<b>24</b>	<b>Cuentas por pagar</b>	<b>122.777</b>	<b>122.777</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
2460	Creditos Judiciales	122.777	122.777	0	0
<b>27</b>	<b>Pasivos estimados</b>	<b>1.226.503</b>	<b>510.605</b>	<b>715.898</b>	<b>140</b>
2710	Provisión para Contingencias	1.226.503	510.605	715.898	140
	<b>TOTAL PASIVO</b>	<b>5.423.993</b>	<b>3.958.255</b>	<b>1.465.738</b>	<b>37</b>
	<b>PATRIMONIO</b>	<b>57.522.019</b>	<b>58.255.755</b>	<b>-733.736</b>	<b>-1</b>
<b>32</b>	<b>Patrimonio institucional</b>	<b>57.522.019</b>	<b>58.255.755</b>	<b>-733.736</b>	<b>-1</b>
3208	Capital fiscal	49.540.351	50.209.856	-669.505	-1
3230	Resultados del ejercicio	937.366	988.052	-50.686	-5
3235	Superávit por donación	6.400.749	6.289.221	111.528	2
3240	Superávit por valorización	1.563.142	1.563.142	0	0
3255	Patrimonio Institucional Incorporado	26.000	32.000	-6.000	-19
3270	Provisión, Depreciación y Amortizaciones	-945.589	-826.516	-119.073	14
	<b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO</b>	<b>62.946.012</b>	<b>62.214.010</b>	<b>732.002</b>	<b>1</b>
	<b>CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS</b>	<b>0</b>	<b>0</b>		
<b>91</b>	<b>Responsabilidades contingentes</b>	<b>4.957.059</b>	<b>2.081.568</b>	<b>2.875.491</b>	<b>138</b>
9120	Litigios y Mecanismos alternativos de solución de conflictos	4.957.059	2.081.568	2.875.491	138
<b>93</b>	<b>Acreedoras de control</b>	<b>390.587</b>	<b>495.870</b>	<b>-105.283</b>	<b>-21</b>
9306	Bienes recibidos en custodia	390.587	495.870	-105.283	-21
<b>99</b>	<b>Acreedoras por contra (DB)</b>	<b>-5.347.646</b>	<b>-2.577.438</b>	<b>-2.770.208</b>	<b>107</b>
9905	Responsabilidades contingentes por contra	-4.957.059	-2.081.568	-2.875.491	138
9915	Acreedoras de control por el contra	-390.587	-495.870	105.283	-21

GERARDO ANTONIO CASTRILLON ARTUNDUAGA  
Rector

JOHAN SAMIR ANDRADE HINESTROZA  
Jefe División Financiera

MARIA ELENA CHAGUALA  
Contadora TP 45433-T

Revisó: CAROLINA BASTO TRUJILLO  
Profesional Universitario



**UNIVERSIDAD DE LA AMAZONIA**  
**ESTADO DE ACTIVIDAD FINANCIERA, ECONOMICA Y SOCIAL COMPARATIVO**  
**30 DE JUNIO DE 2017**  
**(Cifras en miles de pesos)**

CODIGO	NOMBRE	2017	2016	AUMENTOS DISMINUCIONES	VARIACION %
	<b>INGRESOS OPERACIONALES</b>	<b>27.108.262</b>	<b>23.423.338</b>	<b>3.684.924</b>	<b>16</b>
<b>41</b>	<b>Ingresos Fiscales</b>	<b>314.726</b>	<b>101.654</b>	<b>213.072</b>	<b>210</b>
4110	No Tributarios	314.726	101.654	213.072	210
<b>43</b>	<b>Venta de Servicios</b>	<b>7.421.718</b>	<b>6.364.859</b>	<b>1.056.859</b>	<b>17</b>
4305	Servicios educativos	8.010.195	6.953.471	1.056.724	15
4390	Otros servicios	83.576	68.031	15.545	23
4395	Devoluciones Rebajas, Dstos.Venta Servicios (DB)	-672.053	-656.643	-15.410	2
<b>44</b>	<b>Transferencias</b>	<b>19.371.818</b>	<b>16.956.825</b>	<b>2.414.993</b>	<b>14</b>
4428	Otras Transferencias	19.371.818	16.956.825	2.414.993	14
	<b>GASTOS OPERACIONALES</b>	<b>26.573.246</b>	<b>23.278.787</b>	<b>3.294.459</b>	<b>14</b>
<b>51</b>	<b>Gastos de Administración</b>	<b>8.896.321</b>	<b>7.441.590</b>	<b>1.454.731</b>	<b>20</b>
5101	Sueldos y Salarios	5.963.652	5.066.999	896.653	18
5102	Contribuciones Imputadas	25.446	25.897	-451	-2
5103	Contribuciones Efectivas	1.065.986	912.802	153.184	17
5104	Aportes sobre la nómina	133.386	115.833	17.553	15
5111	Generales	1.698.460	1.316.546	381.914	29
5120	Impuestos Contribuciones y Tasas	9.391	3.513	5.878	167
<b>53</b>	<b>Provisiones, Depreciaciones y Amortizaciones</b>	<b>64.741</b>	<b>332.630</b>	<b>-267.889</b>	<b>-81</b>
5314	Provisión para Contingencias	64.741	332.630	-267.889	-81
<b>55</b>	<b>Gasto Público Social</b>	<b>17.612.184</b>	<b>15.504.567</b>	<b>2.107.617</b>	<b>14</b>
5501	Educación	17.612.184	15.504.567	2.107.617	14
	<b>EXCEDENTE (DÉFICIT) OPERACIONAL</b>	<b>535.016</b>	<b>144.551</b>	<b>390.465</b>	<b>270</b>
<b>48</b>	<b>OTROS INGRESOS</b>	<b>485.950</b>	<b>977.977</b>	<b>-492.027</b>	<b>-50</b>
4805	Financieros	155.008	618.188	-463.180	-75
4808	Otros ingresos ordinarios	46.636	29.078	17.558	60
4810	Extraordinarios	292.643	315.809	-23.166	-7
4815	Ajustes de Ejercicios Anteriores	-8.337	14.902	-23.239	-156
<b>58</b>	<b>OTROS GASTOS</b>	<b>83.600</b>	<b>134.476</b>	<b>-50.876</b>	<b>-38</b>
5801	Intereses	1.407	1.103	304	28
5802	Comisiones	1.641	4.036	-2.395	-59
5808	Otros gastos ordinarios	80.552	129.919	-49.367	-38
5815	Ajustes de ejercicios Anteriores	0	-582	582	-100
	<b>EXCEDENTE DEL EJERCICIO</b>	<b>937.366</b>	<b>988.052</b>	<b>-50.686</b>	<b>-5</b>

GERARDO ANTONIO CASTRILLON ARTUNDUAGA  
Rector

JOHAN SAMIR ANDRADE HINESTROZA  
Jefe División Financiera

MARIA ELENA CHAGUALA  
Contadora 45433-T

Revisó: CAROLINA BASTO TRUJILLO  
Profesional Universitario



UNIVERSIDAD DE LA  
AMAZONIA

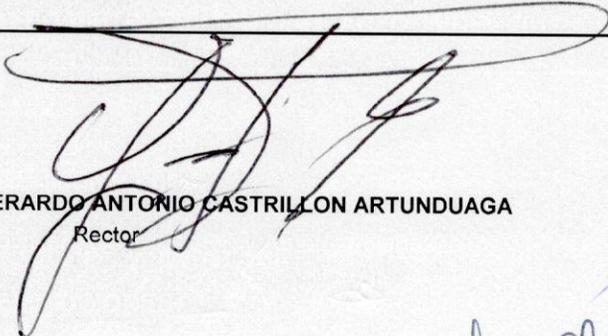
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO

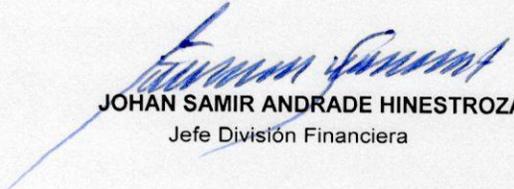
CODIGO	VERSION:	FECHA:	PAGINA
OD-A-GF-22-03	2	01/11/2016	1 DE 1

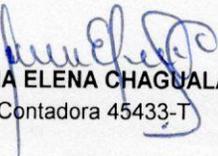
UNIVERSIDAD DE LA AMAZONIA  
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO  
A 30 DE JUNIO 2017  
(Cifras en miles de pesos)

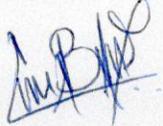
SALDO DEL PATRIMONIO A 30 JUNIO DE 2016	58.255.755
VARIACIONES PATRIMONIALES DURANTE EL 2017	-733.736
SALDO DEL PATRIMONIO A MARZO 31 DEL 2017	<u>57.522.019</u>

<b>INCREMENTOS:</b>	<b>-7.545</b>
Superavit por Donación	111.528
Provisión, Depreciación y Amortizaciones	-119.073
<b>DISMINUCIONES:</b>	<b>-726.191</b>
Capital Fiscal	-669.505
Resultado del Ejercicio	-50.686
Patrimonio Institucional Incorporado	-6.000
<b>PARTIDAS SIN MOVIMIENTO</b>	<b>-</b>
Superávit por valorización	-

  
GERARDO ANTONIO CASTRILLON ARTUNDUAGA  
Rector

  
JOHAN SAMIR ANDRADE HINESTROZA  
Jefe División Financiera

  
MARIA ELENA CHAGUALA  
Contadora 45433-T

  
Revisó: CAROLINA BASTO TRUJILLO  
Profesional Universitario

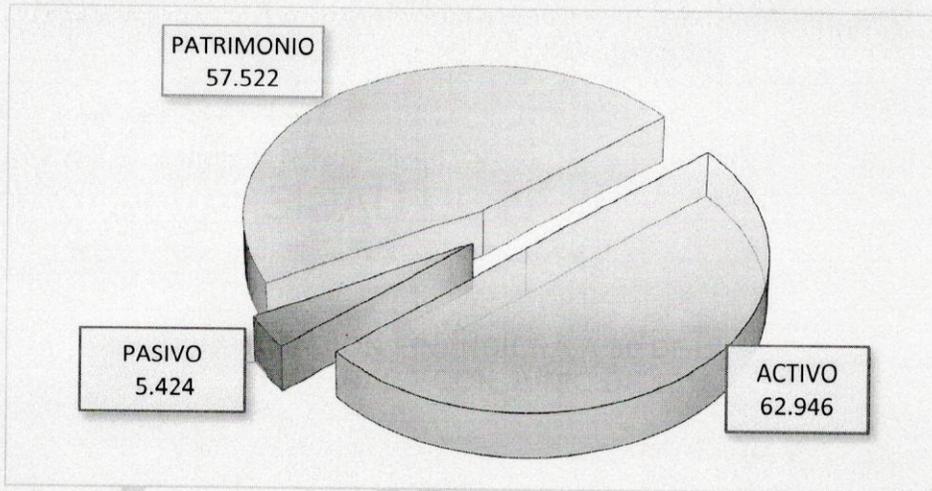


MINISTERIO DE EDUCACION NACIONAL  
**UNIVERSIDAD DE LA AMAZONIA**

NIT: 891190346-1

**ANALISIS INFORMACION FINANCIERA A 30 DE JUNIO DE 2017  
 COMPARADA CON JUNIO DE 2016**

**BALANCE GENERAL – valores en millones de \$**



**ACTIVOS CORRIENTES:**

Los activos corrientes reflejan el efectivo disponible, los bienes y derechos que fácilmente se convierten en efectivo; y que se pueden vender o consumir, durante el periodo normal de las operaciones, detallados de la siguiente manera:

(Valores en millones de pesos)

CODIGO CONTABLE	NOMBRE DE LA CUENTA	JUN - 17	JUN -16	VARIACION EN \$	VARIACION EN %	PARTICIPACION %
11	Efectivo	4.964	20.965	(16.001)	(76)	23
12	Inversión	15.000	0	15.000	100	69
14	Deudores	1.013	1.026	(13)	(1)	5
19	Otros Activos	618	784	(166)	(21)	3
	<b>TOTALES</b>	<b>21.595</b>	<b>22.775</b>	<b>(1.180)</b>	<b>(5)</b>	<b>100</b>

**11 Grupo del Efectivo:**

El Efectivo con valor de \$4.964 millones de pesos, lo componen los recaudos por concepto de las transferencias del Gobierno Nacional, a través del Ministerio de Educación; recursos propios; convenios y otros ingresos, detallados así:



**"La Universidad hacia el Posconflicto"**  
 Calle 17 Diagonal 17 con Carrera 3F Barrio El Porvenir Florencia Caquetá  
 Pbx 4340591- 4358786 Telefax 4358231 Web site [www.udla.edu.co](http://www.udla.edu.co)  
 Email: [cotabilidad@uniamazonia.edu.co](mailto:cotabilidad@uniamazonia.edu.co); [rectoria@uniamazonia.edu.co](mailto:rectoria@uniamazonia.edu.co)





MINISTERIO DE EDUCACION NACIONAL  
**UNIVERSIDAD DE LA AMAZONIA**

NIT: 891190346-1

(Valores en millones de pesos)

DESCRIPCION	JUN - 17	JUN -16	VARIACION EN \$	VARIACION EN %
Caja Menor	60	31	29	94
Recursos de la Nación	321	532	(211)	(40)
Recursos de la Nación CREE	575	10.586	(10.011)	(95)
Recursos de la Nación REGALIAS	259	818	(559)	(68)
Recursos Nación Estampilla U. Estatales	136	148	(12)	(8)
Recursos propios	850	5.652	(4.802)	(85)
Recursos propios Estampilla pro Desarrollo	1.264	2.535	(1.271)	(50)
Recursos de convenios	598	224	374	167
Recursos Estampilla Leticia	901	439	462	105
<b>TOTAL</b>	<b>4.964</b>	<b>20.965</b>	<b>(16.001)</b>	<b>(76)</b>

El efectivo presenta disminución de \$16.001 millones de pesos, equivalentes al 76%, con respecto a la vigencia de 2016; generada en gran parte por la constitución de un CDT por valor de \$15.000 millones de pesos, en el banco Popular. Así mismo se disminuye por la ejecución de los recursos, en cumplimiento al pago de las obligaciones adquiridas.

**12 Grupo de Inversiones:** están constituidas por:

*Inversiones Administración de Liquidez en Títulos de Deuda:* constitución con recursos del CREE, de un CDT en el banco Popular con valor de \$15.000 millones de pesos, por el periodo del 03 de marzo al 04 de Julio de 2017 (120 días), con tasa de interés Efectiva Anual del 7.40%.

*Inversiones administración de liquidez en títulos participativos:* por valor de \$491 mil; corresponde a 142 acciones que la Universidad adquirió con la Compañía de Ferias y Mataderos del Caquetá S.A., Sociedad de Economía Mixta. Tiene una valorización de \$530 mil pesos mcte., registrada en la cuenta 1999.

**14 Grupo Deudores:**

El grupo de Deudores con saldo de \$1.013 millones de pesos, está compuesto por los derechos de cobro que tiene la Universidad, en prestación de servicios educativos; administración de proyectos; y otros conceptos, así:

(Valores en millones de pesos)

DESCRIPCION	jun-17	jun-16	VARIACION EN \$	VARIACION EN %
Estampilla Pro-Desarrollo Uniamazonia	235	0	235	100
Créditos estudiantes pregrado y postgrado	190	202	(12)	(6)
Convenios Administración de Proyectos	162	112	50	45
Avances para viáticos y gastos de viajes	80	31	49	158
Anticipos para adquisición de bienes	188	505	(317)	(63)
SalDOS a favor por impuestos y contribuciones	0	14	(14)	(100)
Depósitos Judiciales	60	60	0	0
Otros Deudores: arrendamientos y otros	98	102	(4)	(4)
<b>TOTALES</b>	<b>1.013</b>	<b>1.026</b>	<b>(13)</b>	<b>(1)</b>



ICONEC

**"La Universidad hacia el Posconflicto"**

Calle 17 Diagonal 17 con Carrera 3F Barrio El Porvenir Florencia Caquetá

Pbx 4340591- 4358786 Telefax 4358231 Web site www.udla.edu.co

Email: [cotabilidad@uniamazonia.edu.co](mailto:cotabilidad@uniamazonia.edu.co); [rectoria@uniamazonia.edu.co](mailto:rectoria@uniamazonia.edu.co)





MINISTERIO DE EDUCACION NACIONAL  
**UNIVERSIDAD DE LA AMAZONIA**

NIT: 891190346-1

**19 Grupo de Otros Activos:**

Por valor de \$618 millones de pesos, y disminución de \$166 millones de pesos, equivalentes al 21% con respecto al año de 2016; está compuesto por los Gastos Pagados por Anticipado, por concepto de adquisición de seguros, suscripción y afiliaciones a revistas; Materiales y Suministros pendiente de distribuir a las diferentes dependencias.

**ACTIVOS NO CORRIENTES:**

(Valores en millones de pesos)

CODIGO CONTABLE	NOMBRE DE LA CUENTA	JUN - 17	JUN -16	VARIACION EN \$	VARIACION EN %	PARTICIPACION %
12	Inversión	72	72	-	0	0
16	Propiedad, Planta y Equipo	38.740	36.802	1.938	5	94
19	Otros Activos	2.539	2.565	(26)	(1)	6
	<b>TOTALES</b>	<b>41.351</b>	<b>39.439</b>	<b>1.912</b>	<b>5</b>	<b>100</b>

**12 Grupo de Inversiones:**

*Inversiones patrimoniales:* por valor de \$72 millones, son Aportes Sociales que ha realizado la Universidad al Fondo de Desarrollo para la Educación Superior FODESEP, desde 1997 hasta la fecha.

**16 Grupo Propiedades, Planta y Equipo:**

Este grupo de activos a 30 de junio de 2017, presenta un saldo de \$38.740 millones de pesos, con variación ascendente de \$1.938 millones de pesos, equivalentes al 5%, comparado con la vigencia de 2016. La valorización de \$1.563 millones de pesos, se refleja en la cuenta de los Otros Activos, código 1999, conforme a las normas contables. Representan el 94% del total de los activos no corrientes, y lo compone el valor de los bienes adquiridos por la Universidad para su normal funcionamiento, clasificados con vida útil mayor a un año y que no están destinados para la venta.

Como política la Universidad capitaliza el valor de los bienes adquiridos, excluyendo el IVA que se paga a los proveedores en su adquisición, por ser objeto de reintegro por parte de la DIAN. El método de Depreciación que se aplica es el de línea recta. Los bienes menores a 0.5 salarios mínimos se registran al gasto y los bienes de menores a \$1.592.950.00, se deprecian totalmente en la vigencia de su adquisición, en cumplimiento a las normas contables.

**19 Grupo de Otros Activos:**

A 30 de junio de 2017 presentan saldo de \$2.539 millones de pesos, con disminución de \$26 millones de pesos, equivalentes al 1% con respecto a la vigencia de 2016. Este grupo está compuesto por los elementos de musicales, el material bibliográfico ubicado en la Biblioteca; los bienes intangibles y las valorizaciones de la Propiedad Planta y Equipo, por valor de \$1.563 millones de pesos.



ICONEC

**"La Universidad hacia el Posconflicto"**

Calle 17 Diagonal 17 con Carrera 3F Barrio El Porvenir Florencia Caquetá

Pbx 4340591- 4358786 Telefax 4358231 Web site www.udla.edu.co

Email: [cotabilidad@uniamazonia.edu.co](mailto:cotabilidad@uniamazonia.edu.co); [rectoria@uniamazonia.edu.co](mailto:rectoria@uniamazonia.edu.co)



CERTIFICADO ISO 9001



MINISTERIO DE EDUCACION NACIONAL  
UNIVERSIDAD DE LA AMAZONIA

NIT: 891190346-1

**PASIVOS CORRIENTES:**

(Valores en millones de pesos)

CODIGO CONTABLE	NOMBRE DE LA CUENTA	JUN - 17	JUN -16	VARIACION EN \$	VARIACION EN %	PARTICIPACION %
24	Cuentas por Pagar	2.440	1.919	520	27	60
25	Obligaciones Laborales	385	219	165	75	9
27	Pasivos Estimados	933	909	23	3	23
29	Otros Pasivos	317	278	40	14	8
	<b>TOTALES</b>	<b>4.075</b>	<b>3.325</b>	<b>750</b>	<b>23</b>	<b>100</b>

**24 Grupo Cuentas por Pagar:**

Con saldo de \$2.440 millones de pesos, refleja las obligaciones a corto plazo adquiridas por la Universidad, con proveedores de bienes y servicios, aportes a seguridad social, aportes parafiscales, entre otros. Incluye el valor de \$593 millones de pesos de recursos de convenios. El aumento o disminución de este grupo, se presenta dependiendo del cumplimiento del pago de los compromisos dentro del mismo periodo del corte contable.

**25 Grupo Obligaciones Laborales:**

Con valor de \$385 millones de pesos, y con aumento de \$166 millones de pesos, equivalentes al 43%, con respecto a la vigencia de 2016; es la causación de nóminas pendientes de pago por valor de \$7 millones de pesos, aportes de Cesantías por valor de \$288 millones de pesos, Prima de Servicios por valor de \$6 millones de pesos, y Bonificaciones por valor de \$84 millones de pesos.

**27 Grupo Pasivos Estimados:**

Con valor de \$933 millones de pesos, y con aumento de \$23 millones de pesos, equivalentes al 3%, comparados con la vigencia de 2016; es la causación de las prestaciones sociales de los funcionarios, de planta y de contrato; por concepto de vacaciones, prima de vacaciones y prima de navidad, del periodo de enero a junio de 2017. Su aumento es por el incremento salarial por el Gobierno Nacional, y puntos asignados a los docentes por producción académica y experiencia laboral.

**29 Grupo Otros Pasivos:**

Los Otros Pasivos son los recaudos a favor de terceros, pendientes de giro o abono a matrículas, de acuerdo a la solicitud que realice el beneficiario; detallados así:

- Valor de \$3.9 millones de pesos, por concepto de intereses generados 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: 891190346-1

- Valor de \$279.53 millones de pesos, corresponde a desembolsos del ICETEX y de otras entidades, a favor de los estudiantes que han solicitado créditos educativos.
- Valor de \$16,43 millones de pesos, recaudos de la vigencia de 2008, con destino al Consejo Estudiantil.
- El valor de \$17,50 millones de pesos, por diferentes conceptos que no se cuenta con el respectivo soporte, y que una vez sean presentados se realizará el respectivo ajuste.

**PASIVOS NO CORRIENTES:**

(Valores en millones de pesos)

CODIGO CONTABLE	NOMBRE DE LA CUENTA	JUN - 17	JUN -16	VARIACION EN \$	VARIACION EN %	PARTICIPACION %
24	Cuentas por Pagar	122	122	0	0	9
27	Pasivos Estimados	1.227	511	716	140	91
	<b>TOTALES</b>	<b>1.349</b>	<b>633</b>	<b>716</b>	<b>113</b>	<b>100</b>

**24 Grupo Cuentas por Pagar:**

Con saldo de \$122 millones de pesos, corresponde a los aportes patronales por concepto de pensiones, pendientes de giro, dentro del proceso judicial, y reconocimiento de la sentencia del 01 de marzo de 2012, según Resolución 1686 del 03 de agosto de 2012, emanada de la Rectoría de la Universidad de la Amazonia, a favor de Levon Abramian.

**27 Grupo Pasivos Estimados:**

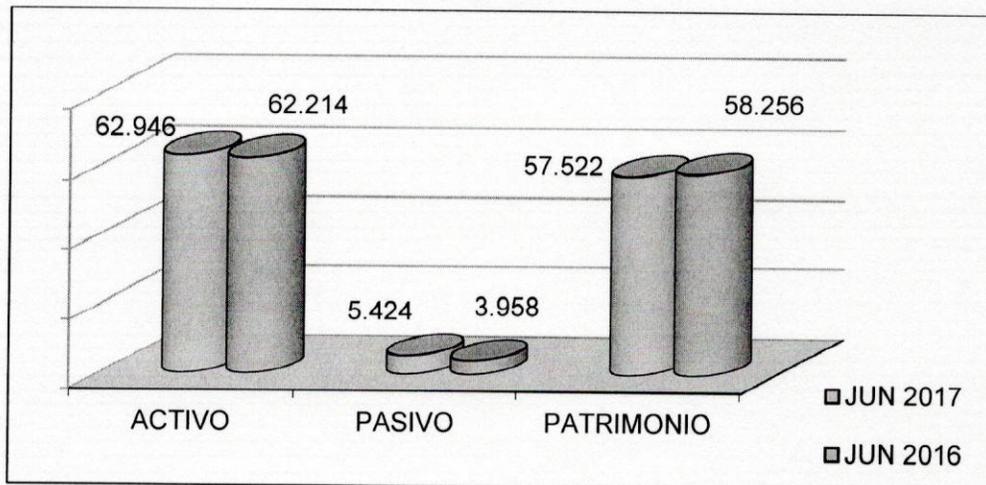
Este grupo con valor de \$1.227 millones de pesos, lo constituye la provisión para contingencias, por demandas en contra de la Universidad, clasificadas en laborales con valor de \$930 millones de pesos y administrativas con valor de \$297 millones de pesos; de acuerdo al informe a 31 de diciembre de 2016, suministrado por oficina Jurídica de la Universidad.

**PATRIMONIO**

(Valores en millones de pesos)

CODIGO CONTABLE	NOMBRE DE LA CUENTA	JUN - 17	JUN -16	VARIACION EN \$	VARIACION EN %
1	ACTIVO	62.946	62.214	732	1
2	PASIVO	5.424	3.958	1.466	37
3	PATRIMONIO	57.522	58.256	(734)	(1)





El Patrimonio está compuesto por la capitalización que la Universidad de la Amazonia realiza en cada vigencia, por la adquisición de infraestructura para su normal funcionamiento.

De acuerdo a los resultados que se muestran en la gráfica, los activos son mayores a los pasivos, lo que indica que la Universidad de la Amazonia, presenta un buen posicionamiento financiero.

### ESTADO DE ACTIVIDAD FINANCIERA, ECONOMICA Y SOCIAL

#### INGRESOS OPERACIONALES

(Valores en millones de pesos)

CODIGO CONTABLE	NOMBRE DE LA CUENTA	JUN - 17	JUN -16	VARIACION EN \$	VARIACION EN %	PARTICIPACION %
41	Ingresos Fiscales	314	101	213	212	1
43	Venta de servicios	7.422	6.365	1.057	17	27
44	Transferencias	19.372	16.957	2.415	14	72
<b>TOTAL</b>		<b>27.108</b>	<b>23.423</b>	<b>3.685</b>	<b>16</b>	<b>100</b>

#### 41 Grupo Ingresos Fiscales:

Con valor de \$314 millones de pesos, con aumento de \$213 millones de pesos, representa el valor transferido 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.



ICONEC

**"La Universidad hacia el Posconflicto"**

Calle 17 Diagonal 17 con Carrera 3F Barrio El Porvenir Florencia Caquetá

Pbx 4340591- 4358786 Telefax 4358231 Web site www.udla.edu.co

Email: [cotabilidad@uniamazonia.edu.co](mailto:cotabilidad@uniamazonia.edu.co); [rectoria@uniamazonia.edu.co](mailto:rectoria@uniamazonia.edu.co)



CERTIFICADO ISO 9001



MINISTERIO DE EDUCACION NACIONAL  
UNIVERSIDAD DE LA AMAZONIA

NIT: 891190346-1

**43 Grupo Venta de servicios:**

A 30 de junio de 2017 presenta un valor de \$7.422 millones de pesos, y variación ascendente de \$1.057 millones de pesos, equivalentes al 17%, comparado con junio de 2016. En este grupo se registran los recaudos por concepto 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, los cuales disminuyen el valor reflejado.

Los Servicios Educativos están detallados de la siguiente manera, (Valores en millones de pesos):

EDUCACION TECNOLOGICA				
CONCEPTO	JUN - 17	JUN -16	VARIACION EN \$	VARIACION EN %
Inscripciones	3	3	0	0
Matrículas	121	101	20	20
Seguro, certificados, validaciones, carnet, etc	2	2	0	0
Derechos de grado y seminarios	2	10	(8)	(80)
Devoluciones y descuentos	(19)	(14)	(5)	36
<b>TOTALES</b>	<b>109</b>	<b>102</b>	<b>7</b>	<b>6</b>

DEVOLUCIONES, REBAJAS Y DESCUENTOS TECNOLOGIA				
CONCEPTO	JUN - 17	JUN -16	VARIACION EN \$	VARIACION EN %
Devolución Inscripciones, matrículas, complementarios y derechos pecuniarios	2	0	2	100
Descuentos por votación	6	5	0	0
Descuentos matrículas de honor	7	7	0	0
Descuentos actividades culturales, deportivas	1	0	1	100
Descuentos beneficiario de funcionario	1	1	0	0
Descuentos semilleros investigación	2	1	1	100
<b>TOTAL</b>	<b>19</b>	<b>14</b>	<b>4</b>	<b>27</b>

EDUCACION PROFESIONAL				
CONCEPTO	JUN - 17	JUN -16	VARIACION EN \$	VARIACION EN %
Inscripciones	158	152	6	4
Matrículas	4.531	3.935	596	15
Derechos Académicos y complementarios	420	366	54	15
Seguro, certificados, validaciones, carnet, etc.	173	168	5	3
Derechos de grado y seminarios	287	264	23	9
Devoluciones y descuentos	(394)	(393)	(1)	0
<b>TOTALES</b>	<b>5.175</b>	<b>4.492</b>	<b>683</b>	<b>13</b>



**"La Universidad hacia el Posconflicto"**  
Calle 17 Diagonal 17 con Carrera 3F Barrio El Porvenir Florencia Caquetá  
Pbx 4340591- 4358786 Telefax 4358231 Web site www.udla.edu.co  
Email: [cotabilidad@uniamazonia.edu.co](mailto:cotabilidad@uniamazonia.edu.co); [rectoria@uniamazonia.edu.co](mailto:rectoria@uniamazonia.edu.co)





MINISTERIO DE EDUCACION NACIONAL  
UNIVERSIDAD DE LA AMAZONIA

NIT: 891190346-1

DEVOLUCIONES, REBAJAS Y DESCUENTOS PROFESIONAL				
DESCRIPCION	JUN - 17	JUN -16	VARIACION EN \$	VARIACION EN %
Devolución Inscripciones, matrículas, complementarios y derechos pecuniarios	14	11	3	27
Descuentos por votación	166	192	(26)	(14)
Descuentos Matrículas de Honor	73	67	6	9
Descuentos Actividades culturales, deportivas	34	24	10	42
Descuentos Beneficiario de funcionario	35	35	0	0
Descuentos semilleros investigación	62	48	14	29
Descuentos otros	8	13	(5)	(38)
Descuentos Apoyo Capacitación a Docentes y Administrativos	2	3	(1)	(33)
<b>TOTAL</b>	<b>394</b>	<b>393</b>	<b>1</b>	<b>0</b>

EDUCACION POSGRADO				
CONCEPTO	JUN - 17	JUN -16	VARIACION EN \$	VARIACION EN %
Inscripciones	59	73	(14)	(19)
Matrículas	1.893	1.655	238	14
Seguro, certificados, validaciones, carnet, etc.	9	8	1	13
Derechos Académicos y complementarios	25	15	10	67
Derechos de grado y seminarios	119	68	51	75
Devoluciones y descuentos	(259)	(240)	(19)	8
<b>TOTALES</b>	<b>1.846</b>	<b>1.579</b>	<b>267</b>	<b>17</b>

DEVOLUCIONES, REBAJAS Y DESCUENTOS POSGRADO				
DESCRIPCION	JUN - 17	JUN -16	VARIACION EN \$	VARIACION EN %
Devolución Inscripciones, matrículas y derechos pecuniarios	3	5	(2)	(40)
Descuentos por votación	143	140	3	2
Descuentos Apoyo Capacitación a Docentes y Administrativos	2	0	2	100
Descuentos Actividades culturales, deportivas	0	1	(1)	(100)
Descuentos estímulo egresados	111	94	17	18
<b>TOTAL</b>	<b>259</b>	<b>240</b>	<b>19</b>	<b>8</b>

**44 Grupo Transferencias:**

A 30 de junio de 2017, el grupo de transferencias presenta un saldo de \$19.372 millones de pesos, con un incremento de \$2.415 millones de pesos, equivalentes al 14%, con respecto a la vigencia de 2016. Está constituido por los recursos girados por el Gobierno Nacional; recaudos por concepto de estampilla girados por la Gobernación del Caquetá, Proyectos de Inversión y recursos del CREE, detallados de la siguiente manera:



**"La Universidad hacia el Posconflicto"**  
Calle 17 Diagonal 17 con Carrera 3F Barrio El Porvenir Florencia Caquetá  
Pbx 4340591- 4358786 Telefax 4358231 Web site www.udla.edu.co  
Email: cotabilidad@uniamazonia.edu.co; rectoria@uniamazonia.edu.co





MINISTERIO DE EDUCACION NACIONAL  
UNIVERSIDAD DE LA AMAZONIA

NIT: 891190346-1

(Valores en millones de pesos)

CONCEPTOS	JUN - 17	JUN -16	VARIACION EN \$	VARIACION EN %
GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	14.817	13.831	986	7
PROYECTOS DE INVERSION-MEN	1.023	951	72	8
ESTAMPILLA GOBERNACION DEL CAQUETA	2.383	2.175	208	10
ESTAMPILLA GOBERNACION DEL AMAZONAS	40	0	40	100
IMPTO SOBRE LA RENTA PARA LA EQUIDAD CREE	1.109	0	1.109	100
<b>TOTAL TRANSFERENCIAS</b>	<b>19.372</b>	<b>16.957</b>	<b>2.415</b>	<b>14</b>

**INGRESOS NO OPERACIONALES**

(Valores en millones de pesos)

CODIGO CONTABLE	NOMBRE DE LA CUENTA	JUN - 17	JUN -16	VARIACION EN \$	VARIACION EN %	PARTICIPACION %
48	Otros ingresos	486	978	(492)	(50)	100
	<b>TOTALES</b>	<b>486</b>	<b>978</b>	<b>(492)</b>	<b>(50)</b>	<b>100</b>

**48 Grupo Otros Ingresos:**

Con saldo de \$486 millones de pesos, son los recaudos por diferentes conceptos que van surgiendo durante el desarrollo de los procesos normales de la Institución, detallados así:

- Intereses girados por la Gobernación del Caquetá, generados por el manejo de los recursos de la Estampilla pro Desarrollo, por valor de \$59 millones de pesos.
- Intereses sobre los recursos manejados en las cuentas de ahorro, por valor de \$96 millones de pesos.
- Prestación de servicios profesionales \$4 millones de pesos mcte.
- Arrendamientos de diferentes espacios para servicio de cafeterías, fotocopiadoras, entre otros, \$41 millones de pesos mcte.
- Donaciones en dinero y en especie, con un valor de \$1 millones de pesos mcte.
- Recuperación de gastos por salarios y capacitación que en su debido momento se han reconocido como gasto y posteriormente han sido reintegrados por los funcionarios, \$125 millones de pesos mcte.
- Recuperación de elementos de laboratorio, fotocopias, gastos en servicios públicos, gastos bancarios, servicios educativos, por valor de \$2 millones de pesos mcte.
- Valor del aporte que paga los estudiantes por concepto de servicio de alimentación, con un valor de \$127 millones de pesos. La Universidad paga el total del servicio de restaurante a los diferentes proveedores, por tanto se lleva a recuperación del gasto la cuota que le corresponde al estudiante.



**"La Universidad hacia el Posconflicto"**

Calle 17 Diagonal 17 con Carrera 3F Barrio El Porvenir Florencia Caquetá  
Pbx 4340591- 4358786 Telefax 4358231 Web site www.udla.edu.co  
Email: [cotabilidad@uniamazonia.edu.co](mailto:cotabilidad@uniamazonia.edu.co); [rectoria@uniamazonia.edu.co](mailto:rectoria@uniamazonia.edu.co)





MINISTERIO DE EDUCACION NACIONAL  
UNIVERSIDAD DE LA AMAZONIA

NIT: 891190346-1

- Venta de productos pecuarios generados en las granjas, en el desarrollo de las prácticas académicas, por valor de \$36 millones de pesos mcte.
- Aprovechamientos en venta de bienes dados de baja, con un valor de \$1 millones de pesos mcte.
- Sobrantes por servicios personales, gastos generales y por recaudo en caja y banco, con un valor de \$2 millones de pesos mcte.
- Ajustes a los ingresos por venta de servicios educativos de vigencias anteriores, por valor de \$-8 millones de pesos, reconocidos en la vigencia de 2017, como saldos a favor a los estudiantes, para ser aplicados en el pago de la matrícula.

**GASTOS OPERACIONALES**

(Valores en millones de pesos)

CODIGO CONTABLE	NOMBRE DE LA CUENTA	JUN - 17	JUN -16	VARIACION EN \$	VARIACION EN %	PARTICIPACION %
51	De Administración	8.896	7.441	1.455	20	33
53	Provisiones, Depreciación y Amortización	65	333	(268)	(81)	0
55	Gasto Público Social	17.612	15.505	2.107	14	67
<b>TOTALES</b>		<b>26.573</b>	<b>23.279</b>	<b>3.294</b>	<b>14</b>	<b>100</b>

**51 Grupo Gastos de Administración:**

Con saldo de \$8.896 millones de pesos y variación ascendente del 20%, son los gastos causados y pagados por concepto de los costos de personal, y los generales, en área administrativa; para la adquisición bienes de consumo y servicios; en el desarrollo de las funciones, dando cumplimiento con el objeto de apoyo. El aumento de este grupo se debe regularmente al incremento salarial que realiza el Gobierno Nacional en cada vigencia. En cuanto a los Gastos Generales, su variación depende del aumento del costo de los bienes y servicios, que se tenga en el mercado en cada vigencia. Los conceptos se detallan a continuación:

(Valores en millones de pesos)

CODIGO CONTABLE	DETALLE	JUN - 17	JUN -16	VARIACION EN \$	VARIACION EN %
51	<b>Gastos de Administración</b>	<b>8.896</b>	<b>7.441</b>	<b>1.455</b>	<b>20</b>
5101	Sueldos y Salarios	5.964	5.067	897	18
5102	Contribuciones Imputadas	25	26	(1)	(4)
5103	Contribuciones Efectivas	1.066	913	153	17
5104	Aportes sobre la nómina	134	116	18	16
5111	Generales	1.698	1.316	382	29
5120	Impuestos Contribuciones y Tasas	9	3	6	200



ICOTEC

**"La Universidad hacia el Posconflicto"**

Calle 17 Diagonal 17 con Carrera 3F Barrio El Porvenir Florencia Caquetá  
Pbx 4340591- 4358786 Telefax 4358231 Web site www.udla.edu.co  
Email: [cotabilidad@uniamazonia.edu.co](mailto:cotabilidad@uniamazonia.edu.co); [rectoria@uniamazonia.edu.co](mailto:rectoria@uniamazonia.edu.co)





MINISTERIO DE EDUCACION NACIONAL  
UNIVERSIDAD DE LA AMAZONIA

NIT: 891190346-1

**55 Grupo Gasto Público Social:**

Con saldo de \$17.612 millones de pesos y variación ascendente del 14%, son los gastos causados y pagados por concepto del personal que tienen que ver directamente con la prestación de los servicios educativos; así mismo los costos generales; destinados al desarrollo de las funciones en cumplimiento al objeto misional. La variación ascendente, se da por el incremento salarial que realiza el Gobierno Nacional en cada vigencia, y al otorgamiento de puntos a los docentes por la producción académica y experiencia calificada. En los Gastos Generales, su variación depende del aumento del costo de los bienes y servicios, que se tenga en el mercado en cada vigencia. Los conceptos se detallan a continuación:

(Valores en millones de pesos)

CODIGO CONTABLE	DETALLE	JUN - 17	JUN -16	VARIACION EN \$	VARIACION EN %
55	<b>Gastos Público Social</b>	<b>17.612</b>	<b>15.505</b>	<b>2.107</b>	<b>14</b>
5501	EDUCACION				
550101	Sueldos y Salarios	13.206	11.503	1.703	15
550102	Contribuciones Imputadas	3	9	(6)	(67)
550103	Contribuciones Efectivas	2.441	2.125	316	15
550104	Aportes sobre la nómina	317	276	41	15
550105	Generales	1.645	1.592	53	3

**GASTOS NO OPERACIONALES**

CODIGO CONTABLE	NOMBRE DE LA CUENTA	JUN - 17	JUN -16	VARIACION EN \$	VARIACION EN %	PARTICIPACION %
58	Otros gastos	84	134	(50)	(37)	100
	<b>TOTALES</b>	<b>84</b>	<b>134</b>	<b>(50)</b>	<b>(37)</b>	<b>100</b>

**58 Grupo de Otros Gastos:** con valor de \$84 millones de pesos, y disminución del 37%, con respecto al 2016, corresponde a los gastos bancarios por valor de \$3 millones de pesos y los bienes dados de baja que no depreciados en su totalidad, por valor de \$81 millones de pesos.

**RESULTADO DEL EJERCICIO**

GRUPO CONTABLE	NOMBRE DE LA CUENTA	Jun - 17	Jun - 16	VARIACION \$	VARIACION %
4	INGRESOS	27.594	24.401	3.193	13
5	GASTOS	26.657	23.413	3.244	14
	<b>RESULTADO EJERCICIO</b>	<b>937</b>	<b>988</b>	<b>(51)</b>	<b>(5)</b>



"La Universidad hacia el Posconflicto"

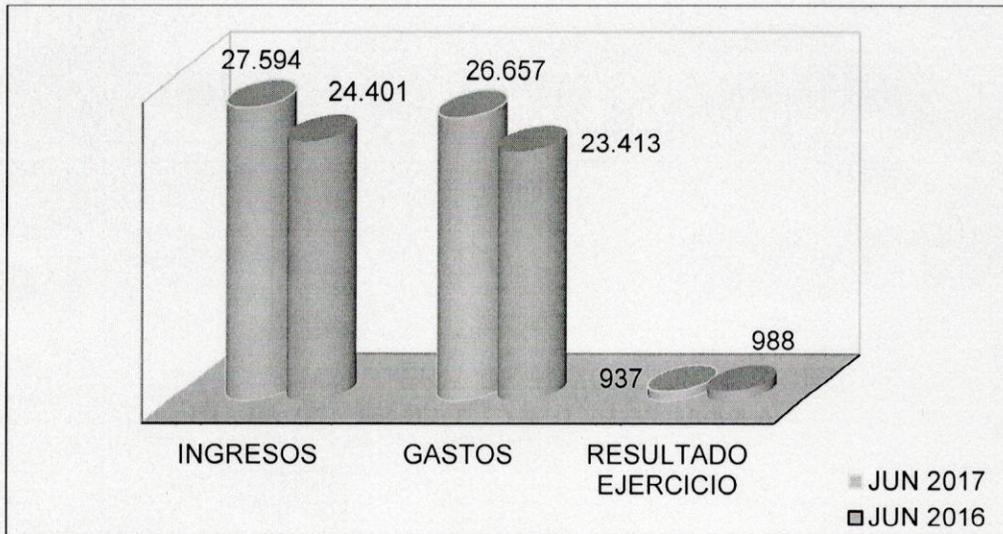
Calle 17 Diagonal 17 con Carrera 3F Barrio El Porvenir Florencia Caquetá  
Pbx 4340591- 4358786 Telefax 4358231 Web site www.udla.edu.co  
Email: [cotabilidad@uniamazonia.edu.co](mailto:cotabilidad@uniamazonia.edu.co); [rectoria@uniamazonia.edu.co](mailto:rectoria@uniamazonia.edu.co)



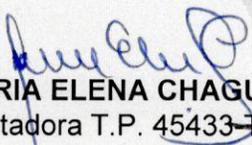


MINISTERIO DE EDUCACION NACIONAL  
**UNIVERSIDAD DE LA AMAZONIA**

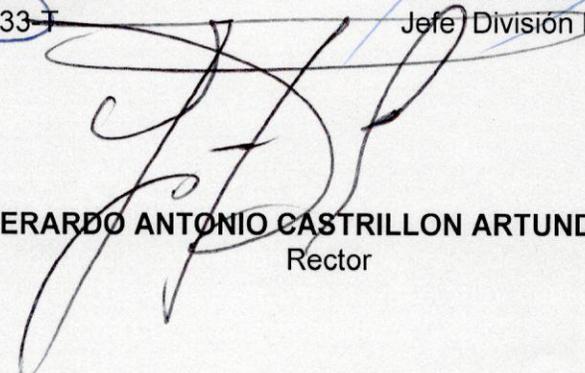
NIT: 891190346-1



El resultado del ejercicio es el producto de los ingresos menos los gastos; que finalmente representa la utilidad contable, correspondiente al valor de adquisición de bienes que no se llevan al gasto sino que se capitalizan; así mismo el valor causado y en efectivo que está disponible para ser ejecutado durante la vigencia

  
**MARIA ELENA CHAGUALA**  
Contadora T.P. 45433-T

  
**JOHAN SAMIR ANDRADE HINESTROZA**  
Jefe División Financiera

  
**GERARDO ANTONIO CASTRILLON ARTUNDUAGA**  
Rector





**"La Universidad hacia el Posconflicto"**  
Calle 17 Diagonal 17 con Carrera 3F Barrio El Porvenir Florencia Caquetá  
Pbx 4340591- 4358786 Telefax 4358231 Web site [www.udla.edu.co](http://www.udla.edu.co)  
Email: [cotabilidad@uniamazonia.edu.co](mailto:cotabilidad@uniamazonia.edu.co); [rectoria@uniamazonia.edu.co](mailto:rectoria@uniamazonia.edu.co)

