



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 31 DE MARZO DE 2017  
(Cifras en miles de pesos)

CODIGO	NOMBRE	2017	2016	AUMENTOS DISMINUCIONES	VARIACION %
<b>ACTIVO CORRIENTE</b>		<b>27.290.487</b>	<b>28.608.200</b>	<b>-1.317.713</b>	<b>-5</b>
<b>11</b>	<b>Efectivo</b>	<b>11.016.991</b>	<b>14.974.573</b>	<b>-3.957.582</b>	<b>-26</b>
1105	Caja	60.000	30.000	30.000	100
1110	Depósitos en Instituciones Financieras	10.956.991	14.944.573	-3.987.582	-27
<b>12</b>	<b>Inversiones</b>	<b>15.000.491</b>	<b>12.000.491</b>	<b>3.000.000</b>	<b>25</b>
1201	Inversiones Administración de Liquidez en Títulos de Deuda	15.000.000	12.000.000	3.000.000	25
1202	Inversiones Administración de Liquidez en Títulos participativos	491	491	0	0
<b>14</b>	<b>Deudores</b>	<b>927.746</b>	<b>1.241.399</b>	<b>-313.653</b>	<b>-25</b>
1401	Ingresos no Tributarios	0	154.500	-154.500	-100
1407	Prestación de Servicios	569.307	440.088	129.219	29
1420	Avances y Anticipos entregados	199.072	473.210	-274.138	-58
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	99.337	100.028	-691	-1
<b>19</b>	<b>Otros Activos</b>	<b>345.259</b>	<b>391.737</b>	<b>-46.478</b>	<b>-12</b>
1905	Gastos Pagados por Anticipado	316.065	349.508	-33.443	-10
1910	Cargos diferidos	28.664	41.699	-13.035	-31
1999	Valorizaciones	530	530	0	0
<b>ACTIVO NO CORRIENTE</b>		<b>41.724.370</b>	<b>39.090.116</b>	<b>2.634.254</b>	<b>7</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>39.111.597</b>	<b>36.444.104</b>	<b>2.667.493</b>	<b>7</b>
1605	Terrenos	8.013.272	7.933.704	79.568	1
1610	Semovientes	242.024	239.103	2.921	1
1615	Construcciones en curso	7.520.644	6.724.714	795.930	12
1625	Propiedades, planta y equipo en transito	16.064	1.564	14.500	927
1635	Bienes muebles en bodega	115.813	164.491	-48.678	-30
1640	Edificaciones	18.589.923	17.593.764	996.159	6
1645	Plantas, Ductos y Túneles	370.072	296.072	74.000	25
1650	Redes Líneas y Cables	403.764	602.274	-198.510	-33
1655	Maquinaria y equipo	688.496	718.163	-29.667	-4
1660	Equipo médico y científico	5.214.160	4.178.310	1.035.850	25
1665	Muebles, enseres y equipos de oficina	4.489.351	3.884.047	605.304	16
1670	Equipo de comunicación y computación	4.700.829	3.663.180	1.037.649	28
1675	Equipo de transporte, tracción y elevación	1.309.763	1.284.151	25.612	2
1680	Equipo de comedor, cocina, despensa y hoteles	113.227	114.804	-1.577	-1
1685	Depreciación acumulada	-12.559.475	-10.877.024	-1.682.451	15
1686	Amortización acumulada	-116.330	-77.213	-39.117	51
<b>19</b>	<b>Otros activos</b>	<b>2.541.113</b>	<b>2.574.352</b>	<b>-33.239</b>	<b>-1</b>
1960	Bienes de Arte y Cultura	873.106	875.716	-2.610	0
1970	Intangibles	327.989	331.458	-3.469	-1
1975	Amortización Acumulada Intangibles	-222.594	-195.434	-27.160	14
1999	Valorizaciones	1.562.612	1.562.612	0	0
<b>TOTAL ACTIVO</b>		<b>69.014.857</b>	<b>67.698.316</b>	<b>1.316.541</b>	<b>2</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>116.068</b>	<b>234.968</b>	<b>202</b>
8120	Litigios y Mecanismos alternativos de solución de conflictos	351.036	116.068	234.968	202
<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>-181.901</b>	<b>-169.135</b>	<b>93</b>
8905	Derechos contingentes por contra (CR)	-351.036	-116.068	-234.968	202
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 GENERAL COMPARATIVO A 31 DE MARZO DE 2017  
(Cifras en miles de pesos)

CODIGO	NOMBRE	2017	2016	AUMENTOS DISMINUCIONES	VARIACION %
<b>PASIVO CORRIENTE</b>		<b>3.388.533</b>	<b>2.966.327</b>	<b>422.206</b>	<b>14</b>
<b>24</b>	<b>Cuentas por pagar</b>	<b>1.450.450</b>	<b>1.174.186</b>	<b>276.264</b>	<b>24</b>
2401	Adquisición de Bienes y Servicios	95.084	195.055	-99.971	-51
2425	Acreedores	1.518.142	1.200.795	317.347	26
2436	Retención en la fuente e impuesto de timbre	25.656	55.256	-29.600	-54
2440	Impuestos y contribuciones por pagar	13.791	12.844	947	7
2445	Impuesto al valor agregado (DB)	-440.146	-622.178	182.032	-29
2450	Avances y Anticipos Recibidos	219.690	320.488	-100.798	-31
2490	Otras cuentas por pagar	18.233	11.926	6.307	53
<b>25</b>	<b>Obligaciones laborales</b>	<b>484.214</b>	<b>445.889</b>	<b>38.325</b>	<b>9</b>
2505	Salarios y prestaciones sociales	484.214	445.889	38.325	9
<b>27</b>	<b>Pasivos estimados</b>	<b>1.154.840</b>	<b>1.074.676</b>	<b>80.164</b>	<b>7</b>
2715	Provisiones para Prestaciones Sociales	1.154.840	1.074.676	80.164	7
<b>29</b>	<b>Otros pasivos</b>	<b>299.029</b>	<b>271.576</b>	<b>27.453</b>	<b>10</b>
2905	Recaudos a favor de terceros	298.479	271.576	26.903	10
2910	Ingresos Recibidos por Anticipado	550	0	550	100
<b>PASIVO NO CORRIENTE</b>		<b>1.349.280</b>	<b>1.158.425</b>	<b>190.855</b>	<b>16</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>1.035.648</b>	<b>190.855</b>	<b>18</b>
2710	Provisión para Contingencias	1.226.503	1.035.648	190.855	18
<b>TOTAL PASIVO</b>		<b>4.737.813</b>	<b>4.124.752</b>	<b>613.061</b>	<b>15</b>
<b>PATRIMONIO</b>		<b>64.277.044</b>	<b>63.573.564</b>	<b>703.480</b>	<b>1</b>
<b>32</b>	<b>Patrimonio institucional</b>	<b>64.277.044</b>	<b>63.573.564</b>	<b>703.480</b>	<b>1</b>
3208	Capital fiscal	49.498.621	50.208.556	-709.935	-1
3230	Resultados del ejercicio	7.239.427	5.918.074	1.321.353	22
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	66.430	16.000	50.430	315
3270	Provisión, Depreciación y Amortizaciones	-491.325	-421.429	-69.896	17
<b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO</b>		<b>69.014.857</b>	<b>67.698.316</b>	<b>1.316.541</b>	<b>2</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>1.823.503</b>	<b>3.133.556</b>	<b>172</b>
9120	Litigios y Mecanismos alternativos de solución de conflictos	4.957.059	1.823.503	3.133.556	172
<b>93</b>	<b>Acreedoras de control</b>	<b>394.293</b>	<b>500.599</b>	<b>-106.306</b>	<b>-21</b>
9306	Bienes recibidos en custodia	394.293	500.599	-106.306	-21
<b>99</b>	<b>Acreedoras por contra (DB)</b>	<b>-5.351.352</b>	<b>-2.324.102</b>	<b>-3.027.250</b>	<b>130</b>
9905	Responsabilidades contingentes por contra	-4.957.059	-1.823.503	-3.133.556	172
9915	Acreedoras de control por el contra	-394.293	-500.599	106.306	-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**  
**31 DE MARZO DE 2017**  
 (Cifras en miles de pesos)

CODIGO	NOMBRE	2017	2016	AUMENTOS DISMINUCIONES	VARIACION %
	<b>INGRESOS OPERACIONALES</b>	<b>16.997.406</b>	<b>14.680.902</b>	<b>2.316.504</b>	<b>16</b>
41	<b>Ingresos Fiscales</b>	<b>79.937</b>	<b>0</b>	<b>79.937</b>	<b>100</b>
4110	No Tributarios	79.937	0	79.937	100
43	<b>Venta de Servicios</b>	<b>6.636.121</b>	<b>5.582.708</b>	<b>1.053.413</b>	<b>19</b>
4305	Servicios educativos	7.207.231	6.129.876	1.077.355	18
4390	Otros servicios	80.727	63.355	17.372	27
4395	Devoluciones Rebajas, Dstos.Venta Servicios (DB)	-651.837	-610.523	-41.314	7
44	<b>Transferencias</b>	<b>10.281.348</b>	<b>9.098.194</b>	<b>1.183.154</b>	<b>13</b>
4428	Otras Transferencias	10.281.348	9.098.194	1.183.154	13
	<b>GASTOS OPERACIONALES</b>	<b>9.994.463</b>	<b>9.265.561</b>	<b>728.902</b>	<b>8</b>
51	<b>Gastos de Administración</b>	<b>3.478.565</b>	<b>2.986.527</b>	<b>492.038</b>	<b>16</b>
5101	Sueldos y Salarios	2.498.428	2.118.307	380.121	18
5102	Contribuciones Imputadas	10.848	12.924	-2.076	-16
5103	Contribuciones Efectivas	447.109	395.005	52.104	13
5104	Aportes sobre la nómina	53.456	44.758	8.698	19
5111	Generales	463.093	414.502	48.591	12
5120	Impuestos Contribuciones y Tasas	5.631	1.031	4.600	446
53	<b>Provisiones, Depreciaciones y Amortizaciones</b>	<b>64.741</b>	<b>41.513</b>	<b>23.228</b>	<b>56</b>
5314	Provisión para Contingencias	64.741	41.513	23.228	56
55	<b>Gasto Público Social</b>	<b>6.451.157</b>	<b>6.237.521</b>	<b>213.636</b>	<b>3</b>
5501	Educación	6.451.157	6.237.521	213.636	3
	<b>EXCEDENTE (DÉFICIT) OPERACIONAL</b>	<b>7.002.943</b>	<b>5.415.341</b>	<b>1.587.602</b>	<b>29</b>
48	<b>OTROS INGRESOS</b>	<b>265.654</b>	<b>508.521</b>	<b>-242.867</b>	<b>-48</b>
4805	Financieros	133.422	339.596	-206.174	-61
4808	Otros ingresos ordinarios	12.036	15.192	-3.156	-21
4810	Extraordinarios	125.249	147.261	-22.012	-15
4815	Ajustes de Ejercicios Anteriores	-5.053	6.472	-11.525	-178
58	<b>OTROS GASTOS</b>	<b>29.170</b>	<b>5.788</b>	<b>23.382</b>	<b>404</b>
5801	Intereses	339	4	335	8.375
5802	Comisiones	1.075	3.226	-2.151	-67
5808	Otros gastos ordinarios	27.756	2.788	24.968	896
5810	Extraordinarios	0	2	-2	-100
5815	Ajustes de ejercicios Anteriores	0	-232	232	-100
	<b>EXCEDENTE (DÉFICIT) DEL EJERCICIO</b>	<b>7.239.427</b>	<b>5.918.074</b>	<b>1.321.353</b>	<b>22</b>

GERARDO ANTONIO CASTRILLON ARTONDUAGA  
Rector

JOHAN SAMIR ANDRADE HINESTROZA  
Jefe División Financiera

MARIA ELENA CHAGUALA  
Contadora 45433-T

Revisó: CAROLINA BASTO TRUJILLO  
Profesional Universitario



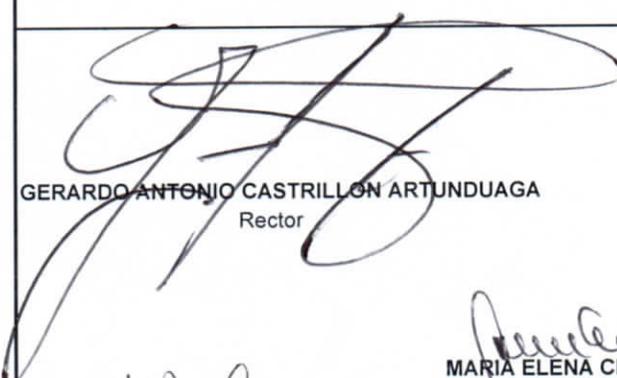
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO

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 31 DE MARZO 2017  
 (Cifras en miles de pesos)

SALDO DEL PATRIMONIO A 31 MARZO DE 2016	63.573.564
VARIACIONES PATRIMONIALES DURANTE EL 2017	703.480
SALDO DEL PATRIMONIO A MARZO 31 DEL 2017	<u>64.277.044</u>

<b>INCREMENTOS:</b>	<b>1.483.311</b>
Resultado del Ejercicio	1.321.353
Superavit por Donación	111.528
Patrimonio Institucional Incorporado	50.430
<b>DISMINUCIONES:</b>	<b>(779.831)</b>
Capital Fiscal	-709.935
Provisión, Depreciación y Amortizaciones	-69.896
<b>PARTIDAS SIN MOVIMIENTO</b>	<b>-</b>
Superávit por valorización	-

  
 GERARDO ANTONIO CASTRILLÓN ARTUNDUAGA  
 Rector

  
 JOHAN SAMIR ANDRADE HINESTROZA  
 Jefe División Financiera

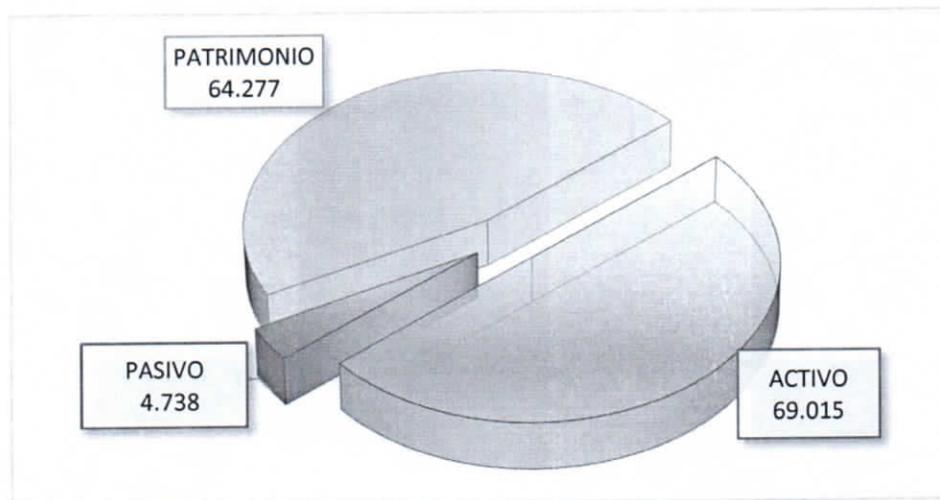
  
 MARIA ELENA CHAGUALA  
 Contadora 45433-T

  
 Revisó: CAROLINA BASTO TRUJILLO  
 Profesional Universitario



**ANALISIS INFORMACION FINANCIERA A 31 DE MARZO DE 2017**

**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	MAR - 17	MAR - 16	VARIACION EN PESOS	VARIACION %	PARTICIPACION %
11	Efectivo	11.017	14.975	(3.958)	(26)	41
12	Inversiones	15.000	12.000	3.000	25	55
14	Deudores	928	1.241	(313)	(25)	3
19	Otros activos	346	392	(46)	(12)	1
<b>TOTALES</b>		<b>27.291</b>	<b>28.608</b>	<b>(1.317)</b>	<b>(5)</b>	<b>100</b>

**11 Grupo del Efectivo:**





MINISTERIO DE EDUCACION NACIONAL  
**UNIVERSIDAD DE LA AMAZONIA**  
 NIT: 891190346-1

El Efectivo con valor de \$11.017 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:

(Valores en millones de pesos)

DESCRIPCIÓN	MAR-17	MAR-16	VARIACION \$	VARIACION %
Caja Menor	60	30	30	100
Recursos de la Nación	1.628	658	970	147
Recursos de la Nación CREE	96	712	(616)	(87)
Recursos de la Nación REGALIAS	534	1.071	(537)	(50)
Recursos Nación Estampilla U. Estatales	135	46	89	193
Recursos propios	5.650	10.113	(4.463)	(44)
Recursos propios Estampilla	1.846	1.852	(6)	0
Recursos de convenios	209	236	(27)	(11)
Recursos Estampilla Leticia	859	257	602	234
<b>TOTAL</b>	<b>11.017</b>	<b>14.975</b>	<b>(3.958)</b>	<b>(26)</b>

El efectivo presenta disminución de \$3.958 millones de pesos, equivalentes al 26%, con respecto a la vigencia de 2016; generada principalmente 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 proyectos y demás obligaciones que se adquieren para el normal funcionamiento.

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

*Inversiones Administración de Liquidez en Títulos de Deuda:* constitución 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%, y con recursos del CREE.

*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. Tiene una valorización de \$530 mil pesos mcte., registrada en la cuenta 1999.

**14 Grupo Deudores:**

El grupo de Deudores está compuesto por los derechos de cobro que tiene la Universidad, en prestación de servicios educativos; administración de proyectos; y otros conceptos, 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  
 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	MAR-17	MAR-16	VARIACION \$	VARIACION %
Estampilla Pro-Desarrollo Uniamazonia	0	154	(154)	(100)
Créditos estudiantes pregrado y postgrado	293	328	(35)	(11)
Administración de Proyectos	276	112	164	146
Avances para viáticos y gastos de viaje	50	39	11	28
Anticipos para adquisición de bienes	149	434	(285)	(66)
Saldo a favor contribuciones Contraloría G.R.	0	14	(14)	(100)
Depósitos Judiciales	60	60	0	0
Otros Deudores: arrendamientos y otros	100	100	0	0
<b>TOTALES</b>	<b>928</b>	<b>1.241</b>	<b>(313)</b>	<b>(25)</b>

**19 Grupo de Otros Activos:**

Por valor de \$346 millones de pesos, y disminución de \$46 millones de pesos, equivalentes al 12% con respecto al año de 2016; está compuesto por los Gastos Pagados por Anticipado, por concepto de adquisición de seguros y suscripción a revistas; Materiales y Suministros pendiente de distribuir a las diferentes dependencias.

**ACTIVOS NO CORRIENTES:**

CODIGO CONTABLE	NOMBRE DE LA CUENTA	MAR - 17	MAR - 16	VARIACION EN PESOS	VARIACION %	PARTICIPACION %
12	Inversiones	72	72	0	0	0
16	Prop. planta y equipo	39.111	36.444	2.667	7	94
19	Otros activos	2.541	2.574	(33)	(1)	6
<b>TOTALES</b>		<b>41.724</b>	<b>39.090</b>	<b>2.634</b>	<b>7</b>	<b>100</b>

**12 Grupo de Inversiones:**

*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.

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

Son 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. Representan el 94% dentro de los Activos no corrientes. A 31 de marzo de 2017 presenta un saldo de \$39.111 millones de pesos, con variación ascendente de \$2.667 millones de pesos, equivalentes al 7%. La valorización de \$1.563 millones de pesos, se refleja en la cuenta de los Otros Activos, código 1999, conforme a las normas contables.



**"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 valor de los bienes se va capitalizando, 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 está aplicando es el de línea recta. Los bienes menores a 0.5 salarios mínimos se registran al gasto y los bienes 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 31 de marzo de 2017 presentan saldo de \$2.541 millones de pesos, con disminución de \$33 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.

**PASIVOS CORRIENTES:**

(Valores en millones de pesos)

CODIGO CONTABLE	NOMBRE DE LA CUENTA	MAR - 17	MAR - 16	VARIACION EN PESOS	VARIACION %	PARTICIPACION %
24	Cuentas por Pagar	1.451	1.174	277	24	43
25	Obligaciones Laborales	484	446	38	9	14
27	Pasivos Estimados	1.155	1.075	80	7	34
29	Otros Pasivos	299	272	27	10	9
	<b>TOTALES</b>	<b>3.389</b>	<b>2.967</b>	<b>422</b>	<b>14</b>	<b>100</b>

**24 Grupo Cuentas por Pagar:**

Con saldo de \$1.174 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 \$220 millones de pesos de recursos de convenios. El aumento o disminución del grupo de las cuentas por pagar, se presenta dependiendo del cumplimiento del pago de los compromisos dentro del mismo periodo del corte contable.

**25 Grupo Obligaciones Laborales:**

Con valor de \$484 millones de pesos, y con aumento de \$38 millones de pesos, equivalentes al 9%, con respecto a la vigencia de 2016; este grupo representa la causación de nóminas pendientes de pago por valor de \$20 millones de pesos, aportes de Cesantías por valor de \$248 millones de pesos, y la Prima de Servicios por valor de \$216 millones de pesos, del periodo de julio a diciembre de 2016, del personal administrativo, trabajadores



**"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

oficiales y docentes de planta, que será pagada en el mes de junio de 2017 en cumplimiento a las normas laborales.

**27 Grupo Pasivos Estimados:**

Con valor de \$1.155 millones de pesos, corresponde a la causación de las prestaciones sociales de los funcionarios de la Universidad, tanto de planta como de contrato; por concepto de vacaciones, prima de vacaciones, prima de servicios, prima de navidad, etc.; del periodo de enero a marzo de 2017. Este grupo aumenta por el incremento salarial por el Gobierno Nacional, y puntos asignados a los docentes por producción académica y experiencia laboral, entre otros.

**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. Entre los valores más relevantes están:

- Valor de \$2,8 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.
- Valor de \$261,80 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 \$17,96 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:**

CODIGO CONTABLE	NOMBRE DE LA CUENTA	MAR - 17	MAR - 16	VARIACION EN PESOS	VARIACION %	PARTICIPACION %
24	Cuentas por Pagar	123	123	0	0	9
27	Pasivos Estimados	1.226	1.035	191	18	91
	<b>TOTALES</b>	1.349	1.158	191	16	100



**"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

**24 Grupo Cuentas por Pagar:**

Con saldo de \$123 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.

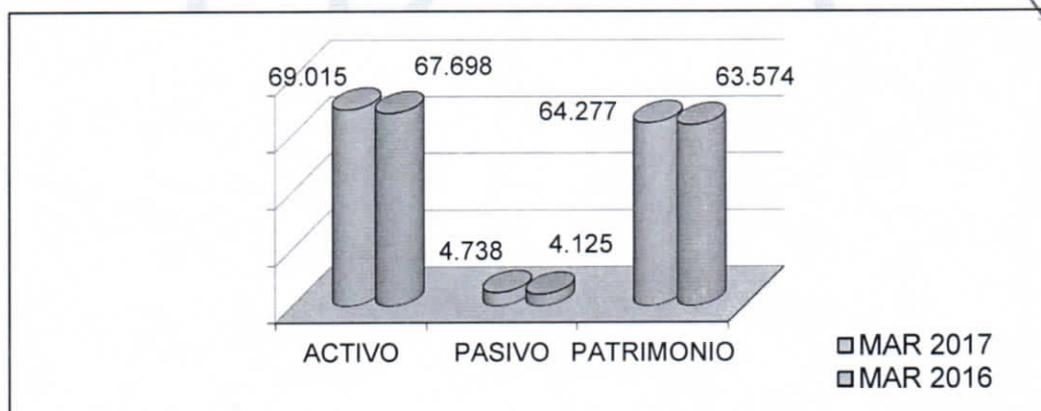
**27 Grupo Pasivos Estimados:**

Este grupo con valor de \$1.226 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 \$296 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)

GRUPO CONTABLE	NOMBRE DE LA CUENTA	MAR - 17	MAR - 16	VARIACION EN PESOS	VARIACION %
1	ACTIVO	69.015	67.698	1.317	2
2	PASIVO	4.738	4.125	613	15
3	PATRIMONIO	64.277	63.574	703	1



**"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

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.

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

### ESTADO DE ACTIVIDAD FINANCIERA, ECONOMICA Y SOCIAL

#### INGRESOS OPERACIONALES

(Valores en millones de pesos)

CODIGO CONTABLE	NOMBRE DE LA CUENTA	MAR - 17	MAR - 16	VARIACION EN PESOS	VARIACION %	% PARTICIPA
41	Ingresos Fiscales	80	0	80	100	0
43	Venta de servicios	6.636	5.583	1.053	19	39
44	Transferencias	10.281	9.098	1.183	13	61
	<b>TOTALES</b>	<b>16.997</b>	<b>14.681</b>	<b>2.316</b>	<b>16</b>	<b>100</b>

#### 41 Grupo Ingresos Fiscales:

Con valor de \$80 millones de pesos, es 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.

#### 43 Grupo Venta de servicios:

A 31 de marzo de 2017 presenta un valor de \$6.636 millones de pesos, y variación ascendente de \$1.053 millones de pesos, equivalentes al 19%, comparado con el trimestre de 2016; son 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.



**"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

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

EDUCACION TECNOLOGICA				
CONCEPTO	MAR-17	MAR-16	VARIACION \$	VARIACION %
Inscripciones	1	1	0	0
Matrículas	121	100	21	21
Seguro, certificados, validaciones, carnet, etc	2	2	0	0
Derechos de grado y seminarios	2	2	0	0
Devoluciones y descuentos	(18)	(14)	(4)	29
<b>TOTALES</b>	<b>108</b>	<b>91</b>	<b>17</b>	<b>16</b>

DEVOLUCIONES, REBAJAS Y DESCUENTOS TECNOLOGIA				
CONCEPTO	2017	2016	VARIACION	VARIACION %
Devolución Inscripciones, matrículas, complementarios y derechos pecuniarios	2	0	2	100
Descuentos por votación	5	5	0	0
Descuentos Matrículas de Honor	7	7	0	0
Descuentos Actividades culturales, deportivas, etc	1	0	1	100
Descuentos Beneficiario de funcionario	1	1	0	0
Descuentos semilleros investigación	2	1	1	100
<b>TOTAL</b>	<b>18</b>	<b>14</b>	<b>4</b>	<b>29</b>

EDUCACION PROFESIONAL				
CONCEPTO	MAR-17	MAR-16	VARIACION \$	VARIACION %
Inscripciones	8	17	(9)	(53)
Matrículas	4.499	3.807	692	18
Derechos Académicos y complementarios	420	362	58	16
Seguro, certificados, validaciones, carnet, etc	108	100	8	8
Derechos de grado y seminarios	93	124	(31)	(25)
Devoluciones y descuentos	(387)	(383)	(4)	1
<b>TOTALES</b>	<b>4.741</b>	<b>4.027</b>	<b>714</b>	<b>15</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](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

DEVOLUCIONES, REBAJAS Y DESCUENTOS EDUCACION PROFESIONAL				
CONCEPTO	MAR-17	MAR-16	VARIACION \$	VARIACION %
Devoluciones de Inscripciones, matrículas, y demás derechos pecuniarios	7	7	0	0
Descuentos por votación	165	186	(21)	(11)
Descuentos Matrículas de Honor	73	67	6	9
Descuentos Actividades culturales, deportivas, etc.	35	24	11	46
Descuentos Beneficiario de funcionario	35	34	1	3
Descuentos semilleros investigación	62	47	15	32
Descuentos otros	8	15	(7)	(47)
Descuentos Apoyo Capacitación a Docentes y Administrativos	2	3	(1)	(33)
<b>TOTALES</b>	<b>387</b>	<b>383</b>	<b>4</b>	<b>1</b>

EDUCACION POSGRADO				
CONCEPTO	MAR-17	MAR-16	VARIACION \$	VARIACION %
Inscripciones	16	25	(9)	(36)
Matrículas	1.732	1.463	269	18
Derechos complementarios	8	15	2	33
Seguro, certificados, validaciones, carnet, etc	20	6	5	33
Derechos de grados y seminarios	90	58	32	55
Devoluciones y descuentos	(246)	(213)	(33)	15
<b>TOTALES</b>	<b>1.620</b>	<b>1.354</b>	<b>266</b>	<b>20</b>

DEVOLUCIONES, REBAJAS Y DESCUENTOS POSGRADO				
DESCRIPCION	2017	2016	VARIACION	VARIACION %
Devolución Inscripciones, matrículas y derechos pecuniarios	3	3	0	0
Descuentos por votación	135	126	9	7
Descuentos Apoyo Capacitación a Docentes y Administrativos	2	0	2	100
Descuentos estímulo egresados	106	84	22	26
<b>TOTAL</b>	<b>246</b>	<b>213</b>	<b>33</b>	<b>15</b>

**44 Grupo Transferencias:**

A 31 de marzo de 2017, el grupo de transferencias presenta un saldo de \$10.281 millones de pesos, con un incremento de \$1.183 millones de pesos con respecto a la vigencia de



**"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

de pesos, con un incremento de \$1.183 millones de pesos 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, y recursos del CREE, detallados de la siguiente manera:

(Valores en millones de pesos)

CONCEPTOS	MAR-17	MAR-16	VARIACION \$	VARIACION %
GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	7.408	6.772	636	9
PROYECTOS DE INVERSION	432	950	(518)	(55)
ESTAMPILLA GOBERNACION DEL CAQUETA	1.331	1.376	(45)	(3)
IMPTO SOBRE LA RENTA PARA LA EQUIDAD CREE	1.110	0	1.110	100
<b>TOTAL TRANSFERENCIAS</b>	<b>10.281</b>	<b>9.098</b>	<b>1.183</b>	<b>13</b>

**INGRESOS NO OPERACIONALES**

(Valores en millones de pesos)

CODICO CONTABLE	NOMBRE DE LA CUENTA	MAR - 17	MAR - 16	VARIACION EN PESOS	VARIACION %	% PARTICIPA
48	Otros ingresos	266	508	(242)	(48)	100
	<b>TOTALES</b>	<b>266</b>	<b>508</b>	<b>(242)</b>	<b>(48)</b>	<b>100</b>

**48 Grupo Otros Ingresos:**

Con saldo de \$266 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 sobre estampilla, por valor de \$59 millones de pesos.
- Intereses sobre los recursos manejados en las cuentas de ahorro, por valor de \$75 millones de pesos mcte.
- Prestación de servicios profesionales \$4 millones de pesos mcte.
- Arrendamientos de diferentes espacios para servicio de cafeterías, fotocopiadoras, entre otros, \$8 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, \$42 millones de pesos mcte.



**"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

- 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 \$59 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.
- Venta de productos pecuarios generados en las granjas, en el desarrollo de las prácticas académicas, por valor de \$21 millones de pesos mcte.
- Aprovechamientos en venta de bienes dados de baja, con un valor de \$1 millones de pesos mcte.
- Ajustes a los ingresos por venta de servicios educativos de vigencias anteriores \$-5 millones de pesos.

### GASTOS OPERACIONALES

(Valores en millones de pesos)

CODIGO CONTABLE	NOMBRE DE LA CUENTA	MAR - 17	MAR - 16	VARIACION \$	VARIACION %	PARTICIPACION %
51	De Administración	3.479	2.987	492	16	34
53	Provisión, Depreciación y Amortización	65	42	23	56	1
55	Gasto Público Social	6.451	6.238	214	3	65
	<b>TOTALES</b>	<b>9.994</b>	<b>9.266</b>	<b>729</b>	<b>8</b>	<b>100</b>

#### 51 Grupo Gastos de Administración:

Con saldo de \$3.479 millones de pesos y variación ascendente del 16%, son los gastos causados y pagados por concepto de los costos de personal, y generales en la adquisición bienes de consumo y servicios; del área administrativa; para el desarrollo de las funciones en cumplimiento con el objeto social. 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:



**"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)

CODIGO	DETALLE	MAR - 17	MAR - 16	VARIACION \$	VARIACION %
<b>51</b>	<b>Gastos de Administración</b>	<b>3.479</b>	<b>2.987</b>	<b>492</b>	<b>16</b>
5101	Sueldos y Salarios	2.498	2.118	380	18
5102	Contribuciones Imputadas	11	13	(2)	(15)
5103	Contribuciones Efectivas	447	395	52	13
5104	Aportes sobre la nómina	54	45	9	20
5111	Generales	463	415	48	12
5120	Impuestos Contribuciones y Tasas	6	1	5	500

**55 Grupo Gasto Público Social:**

Con saldo de \$6.451 millones de pesos y variación ascendente del 3%, 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:

CODIGO	DETALLE	MAR - 17	MAR - 16	VARIACION \$	VARIACION %
<b>55</b>	<b>Gastos Público Social</b>	<b>6.451</b>	<b>6.238</b>	<b>213</b>	<b>3</b>
5501	EDUCACION				
550101	Sueldos y Salarios	4.998	4.885	113	2
550102	Contribuciones Imputadas	2	0	2	100
550103	Contribuciones Efectivas	900	873	27	3
550104	Aportes sobre la nómina	107	104	3	3
550105	Generales	444	376	68	18

**GASTOS NO OPERACIONALES**

CODIGO CONTABLE	NOMBRE DE LA CUENTA	MAR - 17	MAR - 16	VARIACION \$	VARIACION %	PARTICIPACION %
58	Otros gastos	29	6	23	404	100
	<b>TOTALES</b>	<b>29</b>	<b>6</b>	<b>23</b>	<b>404</b>	<b>100</b>

**58 Grupo de Otros Gastos:** con valor de \$29 millones de pesos, corresponde a los gastos bancarios y valor de bienes dados de baja que no han sido depreciados totalmente.



**"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)



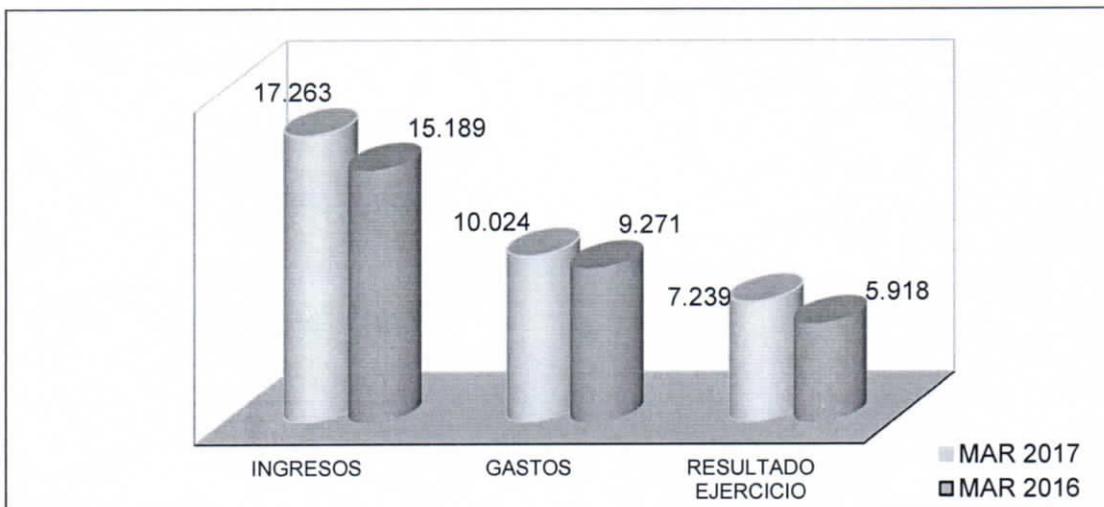


MINISTERIO DE EDUCACION NACIONAL  
**UNIVERSIDAD DE LA AMAZONIA**

NIT: 891190346-1

**RESULTADO DEL EJERCICIO**

GRUPO CONTABLE	NOMBRE DE LA CUENTA	MAR - 17	MAR - 16	VARIACION \$	VARIACION %
4	INGRESOS	17.263	15.189	2.074	14
5	GASTOS	10.024	9.271	752	8
	<b>RESULTADO EJERCICIO</b>	<b>7.239</b>	<b>5.918</b>	<b>1.321</b>	<b>22</b>



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

*Johan Samir Andrade Hinestroza*  
**JOHAN SAMIR ANDRADE HINESTROZA**  
 Jefe División Financiera

*Gerardo Antonio Castrillon Artunduaga*  
**GERARDO ANTONIO CASTRILLON ARTUNDUAGA**  
 Rector

Revisó: *Carolina Basto Trujillo*  
**CAROLINA BASTO TRUJILLO**  
 Profesional Universitaria



**"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)

