

		ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA			
		CODIGO	VERSION:	FECHA:	PAGINA
		OD-A-GF-22-01	2	01/11/2016	
UNIVERSIDAD DE LA AMAZONIA ESTADO DE SITUACION FINANCIERA A 30 DE JUNIO DE 2020 (Cifras en miles de pesos)					
CODIGO ACTUAL	NOMBRE	2020	2019	VARIACION EN \$	VARIACION %
	ACTIVO CORRIENTE	21.213.421	8.923.113	12.290.308	138
11	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO (Nota 1)	15.841.300	3.738.340	12.102.960	324
1105	Caja	40.000	67.500	(27.500)	(41)
1110	Depósitos en Instituciones Financieras	15.801.300	3.670.840	12.130.460	330
12	INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS (Nota 2)	1.306	1.306	0	0
1221	Inversiones de Administración de Liquidez a valor de Mercado (valor razonable) con cambios en el Resultado	1.306	1.306	0	0
13	CUENTAS POR COBRAR (Nota 3)	1.106.180	525.936	580.244	110
1317	Prestación de Servicios	956.524	395.341	561.183	142
1337	Transferencias por Cobrar	158	63	95	151
1384	Otras Cuentas por Cobrar	149.498	130.532	18.966	15
15	INVENTARIOS (Nota 4)	128.927	229.105	(100.178)	(44)
1514	Materiales y Suministros	128.927	229.105	(100.178)	(44)
19	OTROS ACTIVOS	4.135.708	4.428.426	(292.718)	(7)
1905	Bienes y Servicios Pagados por Anticipado (Nota 9)	453.976	356.181	97.795	27
1906	Avances y Anticipos Entregados (Nota 10)	3.681.732	4.072.245	(390.513)	(10)
	ACTIVO NO CORRIENTE	129.087.355	126.588.931	2.498.424	2
12	INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS	66.007	66.007	0	0
1224	Inversiones de Administración de Liquidez al Costo (Nota 2)	66.007	66.007	0	0
13	CUENTAS POR COBRAR (Nota 3)	12.493	388	12.105	3.120
1385	Cuentas por Cobrar de Difícil Recaudo	138.701	23.425	115.276	492
1386	Deterioro Acumulado de Cuentas por Cobrar (Cr)	(126.208)	(23.037)	(103.171)	448
16	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO (Nota 5)	125.774.537	123.485.953	2.288.584	2
1605	Terrenos (Nota 6)	68.446.373	68.446.373	0	0
1610	Semovientes y plantas	335.332	246.872	88.460	36
1615	Construcciones en curso (Nota 7)	16.366.898	14.373.645	1.993.253	14
1620	Maquinaria, Planta y Equipo en Montaje	11.065	5.282	5.783	109
1635	Bienes muebles en bodega	65.551	123.112	(57.561)	(47)
1640	Edificaciones (Nota 8)	29.303.688	29.241.552	62.136	0
1645	Plantas, Ductos y Túneles	441.752	441.752	0	0
1650	Redes Líneas y Cables	492.346	480.651	11.695	2
1655	Maquinaria y equipo	910.290	907.009	3.281	0
1660	Equipo médico y científico	6.882.073	6.104.391	777.682	13
1665	Muebles, enseres y equipos de oficina	6.598.629	6.165.895	432.734	7
1670	Equipo de comunicación y computación	6.319.434	5.585.664	733.770	13
1675	Equipo de transporte, tracción y elevación	1.312.453	1.312.453	0	0
1680	Equipo de comedor, cocina, despensa y hoteles	179.627	178.891	736	0
1681	Bienes de Arte y Cultura	935.415	1.001.248	(65.833)	(7)
1685	Depreciación acumulada	(12.826.389)	(11.128.837)	(1.697.552)	15
19	OTROS ACTIVOS	3.234.318	3.036.583	197.735	7
1909	Depósitos Entregados en Garantía (Nota 11)	62.413	44.408	18.005	41
1970	Activos Intangibles (Nota 12)	3.354.816	3.158.653	196.163	6
1975	Amortización Acumulada de Activos Intangibles (CR)	(182.911)	(166.478)	(16.433)	10
1	TOTAL ACTIVO	150.300.776	135.512.044	14.788.732	11
	CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS (Nota 30)	0	0	0	0
81	ACTIVOS CONTINGENTES	199.986	304.400	(104.414)	(34)
8120	Litigios y Mecanismos alternativos de solución de conflictos	199.178	303.592	(104.414)	(34)
8190	Otros Activos Contingentes	808	808	0	0
89	DEUDORAS POR CONTRA (CR)	(199.986)	(304.400)	104.414	(34)
8905	Derechos contingentes por contra (CR)	(199.986)	(304.400)	104.414	(34)
	PASIVO CORRIENTE	7.141.956	6.925.953	216.003	3

		ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA			
		CODIGO	VERSION:	FECHA:	PAGINA
		OD-A-GF-22-01	2	01/11/2016	
UNIVERSIDAD DE LA AMAZONIA ESTADO DE SITUACION FINANCIERA A 30 DE JUNIO DE 2020 (Cifras en miles de pesos)					
CODIGO ACTUAL	NOMBRE	2020	2019	VARIACION EN \$	VARIACION %
24	CUENTAS POR PAGAR (Nota 13)	1.145.865	1.514.360	(368.495)	(24)
2401	Adquisición de bienes y servicios nacionales	83.488	335.352	(251.864)	(75)
2407	Recursos a favor de terceros	226.108	193.451	32.657	17
2424	Descuentos de Nómina	228.819	276.621	(47.802)	(17)
2436	Retención en la fuente e impuesto de timbre	65.968	79.178	(13.210)	(17)
2440	Impuestos, contribuciones y tasas	24.421	139.914	(115.493)	(83)
2445	Impuesto al valor agregado - IVA	(323.023)	(274.936)	(48.087)	17
2490	Otras cuentas por pagar	840.084	764.780	75.304	10
25	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	3.903.967	3.628.126	275.841	8
2511	Beneficios a los empleados a corto plazo (Nota 14)	3.903.967	3.628.126	275.841	8
29	Otros pasivos	2.092.124	1.783.467	308.657	17
2901	Avances y Anticipos Recibidos (Nota 17)	2.082.499	1.781.740	300.759	17
2990	Otros Pasivos Diferidos (Nota 18)	9.625	1727	7.898	457
	PASIVO NO CORRIENTE	1.701.999	1.523.139	178.860	12
24	CUENTAS POR PAGAR	122.777	122.777	0	0
2460	Creditos Judiciales (Nota 13)	122.777	122.777	0	0
25	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	198.078	231.247	(33.169)	(14)
2512	Beneficios a los empleados a largo plazo (Nota 15)	198.078	231.247	(33.169)	(14)
27	PROVISIONES (Nota 16)	1.381.144	1.169.115	212.029	18
2701	Litigios y Demandas	1.381.144	1.169.115	212.029	18
2	TOTAL PASIVO	8.843.955	8.449.092	394.863	5
3	PATRIMONIO (Nota 20)	141.456.821	127.062.952	14.393.869	11
31	PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO	141.456.821	127.062.952	14.393.869	11
3105	Capital fiscal	56.672.380	56.577.798	94.582	0
3109	Resultados de ejercicios anteriores	74.967.720	68.870.634	6.097.086	9
3110	Resultados del ejercicio	9.816.721	1.614.520	8.202.201	508
	TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	150.300.776	135.512.044	14.788.732	11
	CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS (Nota 31)	0	0	0	0
91	PASIVOS CONTINGENTES	5.262.003	5.143.888	118.115	2
9120	Litigios y Mecanismos alternativos de solución de conflictos	5.262.003	5.143.888	118.115	2
99	ACREEDORAS POR EL CONTRA (DB)	(5.262.003)	(5.143.888)	(118.115)	2
9905	Pasivos contingentes por contra (DB)	(5.262.003)	(5.143.888)	(118.115)	2
 FABIO BURITICA BERMEO Rector  CAROLINA BASTO TRUJILLO Jefe División Financiera  MARIA ELENA CHAGUALA Contadora T.P. 45433-T Revisó:  Kelly Johanna Garcia Aristizabal Profesional Universitario					

		ESTADO DE RESULTADO			
		CODIGO	VERSION:	FECHA:	PAGINA
		OD-A-GF-22-02	2	01/11/2016	1 DE 1
UNIVERSIDAD DE LA AMAZONIA ESTADO DE RESULTADOS 30 DE JUNIO DE 2020 (Cifras en miles de pesos)					
CODIGO	NOMBRE	2020	2019	AUMENTOS DISMINUCIONES	VARIACION %
	INGRESOS OPERACIONALES	35.455.409	31.984.797	3.470.612	11
41	INGRESOS FISCALES	804.163	369.015	435.148	118
4110	Contribuciones, tasas e ingresos no tributarios (Nota 21)	804.163	369.015	435.148	118
43	VENTA DE SERVICIOS (Nota 22)	7.986.656	8.633.560	(646.904)	(7)
4305	Servicios educativos	8.869.042	9.513.215	(644.173)	(7)
4390	Otros servicios	78.271	155.824	(77.553)	(50)
4395	Devoluciones Rebajas, Dstos.Venta Servicios (DB)	(960.657)	(1.035.479)	74.822	(7)
44	TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES (Nota 23)	26.664.590	22.982.222	3.682.368	16
4428	Otras Transferencias	26.664.590	22.982.222	3.682.368	16
	GASTOS OPERACIONALES	25.773.501	31.138.398	(5.364.897)	(17)
51	DE ADMINISTRACION Y OPERACIÓN (Nota 25)	6.932.766	8.875.853	(1.943.087)	(22)
5101	Sueldos y Salarios	2.705.394	3.430.770	(725.376)	(21)
5102	Contribuciones Imputadas	32.714	56.180	(23.466)	(42)
5103	Contribuciones Efectivas	580.783	907.141	(326.358)	(36)
5104	Aportes sobre la nómina	85.714	106.709	(20.995)	(20)
5107	Prestaciones Sociales	798.364	917.173	(118.809)	(13)
5108	Gastos de personal diversos	1.184.020	1.087.961	96.059	9
5111	Generales	1.515.598	2.358.066	(842.468)	(36)
5120	Impuestos Contribuciones y Tasas	30.179	11.853	18.326	155
53	DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES (Nota 26)	925.444	883.088	42.356	5
5360	Depreciación de propiedades, Planta y equipo	917.187	874.676	42.511	5
5366	Amortización de activos intangibles	8.257	8.276	(19)	0
5373	Provisiones diversas	0	136	(136)	(100)
63	COSTO DE VENTAS DE SERVICIOS (Nota 27)	17.915.291	21.379.457	(3.464.166)	(16)
6305	Servicios Educativos	17.915.291	21.379.457	(3.464.166)	(16)
	EXCEDENTE (DÉFICIT) OPERACIONAL	9.681.908	846.399	8.835.509	1.044
48	OTROS INGRESOS (Nota 24)	136.932	843.148	(706.216)	(84)
4802	Financieros	57.051	33.079	23.972	72
4808	Ingresos Diversos	79.615	810.069	(730.454)	(90)
4830	Reversión de las pérdidas por deterioro del valor	266	0	266	100
58	OTROS GASTOS (Nota 28)	2.119	75.027	(72.908)	(97)
5802	Comisiones	676	621	55	9
5804	Financieros	3	865	(862)	100
5890	Gastos diversos	1.360	71.296	(69.936)	100
5895	Devoluciones, rebajas y descuentos	80	2.245	(2.165)	(96)
	EXCEDENTE (DÉFICIT) DEL EJERCICIO (Nota 29)	9.816.721	1.614.520	8.202.201	508
 FABIO BURITICA BERMEO Rector  CAROLINA BASTO TRUJILLO Jefe División Financiera  MARIA ELENA CHAGUALA Contadora T.P. 45433-T Revisó:  Kelly Johanna Garcia Aristizabal 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 30 DE JUNIO DE 2020
(Cifras en miles de pesos)

SALDO DEL PATRIMONIO A 30 JUNIO DE 2019 127.062.952

VARIACIONES PATRIMONIALES DURANTE EL 2020 14.393.869

SALDO DEL PATRIMONIO A JUNIO 30 DEL 2020 141.456.821

INCREMENTOS:

14.393.869

Capital Fiscal

94.582

Resultados de ejercicios anteriores

6.097.086

Resultados del ejercicio

8.202.201

DISMINUCIONES:

-

PARTIDAS SIN MOVIMIENTO

0

FABIO BURITICA BERMEO
Rector

CAROLINA BASTO TRUJILLO
Jefe División Financiera

MARIA ELENA CHAGUALA
Contadora T.P. 45433-T

Revisó: Kelly Johanna Garcia Aristizabal
Profesional Universitario



MINISTERIO DE EDUCACIÓN NACIONAL
UNIVERSIDAD DE LA AMAZONIA

NIT: 891190346-1

**ANÁLISIS A LOS ESTADOS FINANCIEROS A 30 DE JUNIO 2020
COMPARADO CON JUNIO DE 2019**

NOTAS GENERALES

APLICACIÓN DEL MARCO NORMATIVO PARA ENTIDADES DE GOBIERNO

La Universidad de la Amazonia para el proceso de medición, clasificación, reconocimiento, registro y revelación de la información financiera, aplica como documento fuente el Marco Conceptual, el Marco Normativo, el Catálogo General de Cuentas, guías y procedimientos, según Resolución 533 del 08 de Octubre de 2015; y demás normas expedidas por la Contaduría General de la Nación, aplicables a las entidades de gobierno.

La Universidad de la Amazonia por medio de los Estados Financieros, presenta su situación financiera de forma clasificada, resumida y consistente; revelando la totalidad de sus bienes, derechos, obligaciones, patrimonio, ingresos, gastos y costos; para lo cual la información financiera va organizada de forma cronológica en comprobantes de diario, libros auxiliares y principales; utilizando sistemas de información que permiten el almacenamiento de datos, guardando relación de una vigencia a otra.

NOTAS ESPECÍFICAS (valores en millones de pesos)

COMPOSICION DEL ACTIVO:

CONCEPTO	JUN - 20	JUN -19	VARIACION	
	VALOR	VALOR	\$	%
ACTIVO TOTAL	150.300	135.512	14.788	11
Corriente	21.213	8.923	12.290	138
No Corriente	129.087	126.589	2.498	2

Los activos corrientes con valor de \$21.213 millones de pesos, 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. Los activos no corrientes con valor de \$129.087 millones de pesos; son los bienes de duración mayor a un periodo contable, 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.

11 Grupo del Efectivo y Equivalentes al Efectivo: (Nota 1)

CODIGO CONTABLE	NOMBRE DE LA CUENTA	JUN - 20	JUN -19	VARIACION	
		VALOR	VALOR	\$	%
11	Efectivo y equivalentes al efectivo	15.841	3.738	12.103	324

El grupo del efectivo y sus equivalentes con valor de \$15.841 millones de pesos, y



Certificado N° 907987-1



"Gestión e Investigación para el Desarrollo de la Amazonía"

Calle 17 Diagonal 17 con carrera 3F Barrio El Porvenir

Tel. 8-4358231. Web site www.udla.edu.co

Email rectoria@uniamazonia.edu.co

Florencia – Caquetá





MINISTERIO DE EDUCACIÓN NACIONAL UNIVERSIDAD DE LA AMAZONIA

NIT: 891190346-1

aumento del 324%, representa el 11% del total de los activos; lo componen los recaudos de dinero de las transferencias del Gobierno Nacional, a través del Ministerio de Educación; transferencias departamentales, recursos propios por servicios educativos y sus conexos; convenios con entidades públicas y privadas, otros ingresos, detallados así:

CONCEPTO	2020	2019	VARIACION	
	VALOR	VALOR	\$	%
Caja	40	68	(28)	(41)
EN CUENTAS CORRIENTES				
Recursos de la Nación	922	367	555	151
Recursos de la Nación CREE	1	1	0	0
Recursos de la Nación Inversión	1.133	24	1.109	100
Recursos Inversión Planes de Fomento MEN	379	0	379	100
Recursos Nación Saneamiento Pasivos	33	0	33	100
Recursos Nación Excedentes cooperativas	1.177	0	1.177	100
TOTAL RECURSOS NACION	3.645	392	3.253	830
Recursos propios	798	162	636	393
Recursos propios Estampilla pro Desarrollo	1.970	106	1.864	100
TOTAL RECURSOS PROPIOS	2.768	268	2.500	933
Recursos de convenios	2.021	773	1.248	161
TOTAL RECURSOS CONVENIOS	2.021	773	1.248	161
TOTAL CUENTAS CORRIENTES	8.434	1.433	7.001	489
EN CUENTAS DE AHORRO				
Recursos Nación Estampilla U. Estatales	874	666	208	31
SUBTOTAL RECURSOS NACION	874	666	208	31
Recursos propios	5.975	1.220	4.755	390
Recursos Estampilla Leticia	105	10	95	950
SUBTOTAL RECURSOS PROPIOS Y OTROS	6.080	1.230	4.850	394
Recursos de Convenios	413	341	72	21
SUB TOTAL RECURSOS CONVENIOS	413	341	72	21
TOTAL CUENTAS DE AHORRO	7.367	2.237	5.130	229
TOTAL EFECTIVO Y EQUIVALENTES	15.841	3.738	12.103	324

Los aspectos más relevantes que ocasionaron el aumento del valor del efectivo con respecto a la vigencia de 2019, se detallan de la siguiente manera:

- Recursos de inversión con aumento por valor de \$1.109 millones de pesos; recursos girados por el Gobierno Nacional; a Junio de 2019 ya se había ejecutado; en la vigencia de 2020 están pendientes de ejecutar.



"Gestión e Investigación para el Desarrollo de la Amazonia"

Calle 17 Diagonal 17 con carrera 3F Barrio El Porvenir

Tel. 8-4358231. Web site www.udla.edu.co

Email rectoria@uniamazonia.edu.co

Florencia – Caquetá





MINISTERIO DE EDUCACIÓN NACIONAL
UNIVERSIDAD DE LA AMAZONIA

NIT: 891190346-1

- Recursos de excedentes de cooperativas, por valor de \$1.177 millones de pesos; girados por la Nación, para la vigencia de 2019, no habían transferidos recursos por este concepto.
- Recursos de estampilla pro desarrollo Universidad de la Amazonia, por valor de \$1.864 millones de pesos, girados por la Gobernación del Caquetá; para el semestre de 2019, ya habían sido ejecutados.
- Recursos de convenios por valor de \$1.248 millones de pesos; pendientes de ejecutar; su aumento o disminución depende de la suscripción de convenios y los respectivos giros.
- Recursos propios por valor de \$4.755 millones de pesos; pendientes de ejecutar. Su aumento o disminución depende del cumplimiento de las obligaciones. Estos recursos respaldan las cuentas por pagar, dentro de los conceptos se tienen como por ejemplo saldos a favor de estudiantes, retenciones, descuentos de nómina, seguridad social, cesantías, parafiscales, etc.

12 Grupo de Inversiones e instrumentos derivados: (Nota 2)

CODIGO CONTABLE	NOMBRE DE LA CUENTA	JUN - 20	JUN -19	VARIACION	
		VALOR	VALOR	\$	%
12	Inversiones e instrumentos derivados	67	67	0	0

122113 Acciones Ordinarias: por valor de \$1,31 millones de pesos, representados por a 142 acciones que la Universidad adquirió con la Compañía de Ferias y Mataderos del Caquetá S.A., Sociedad de Economía Mixta. La actualización del valor según certificado por la compañía a 31/12/2017 registrado en el mes de Enero de 2018, sin variación significativa a 30 de Junio de 2019.

122419 Aportes Sociales en Entidades del Sector Solidario: por valor de \$66 millones de pesos, representa los Aportes Sociales que ha realizado la Universidad al Fondo de Desarrollo para la Educación Superior FODESEP, desde el año de 1997 hasta la fecha.

13 Cuentas por Cobrar: (Nota 3)

CODIGO CONTABLE	NOMBRE DE LA CUENTA	JUN - 20	JUN -19	VARIACION	
		VALOR	VALOR	\$	%
13	Cuentas por cobrar	1.119	526	593	113

El grupo de cuentas por cobrar, representa el valor de los derechos de cobro que tiene la Universidad, por concepto de la prestación de servicios educativos; administración de proyectos; arrendamientos y otros conceptos, detallados así:



Certificado N° 9C7087-1



"Gestión e Investigación para el Desarrollo de la Amazonía"

Calle 17 Diagonal 17 con carrera 3F Barrio El Porvenir

Tel. 8-4358231. Web site www.udla.edu.co

Email rectoria@uniamazonia.edu.co

Florencia – Caquetá





MINISTERIO DE EDUCACIÓN NACIONAL
UNIVERSIDAD DE LA AMAZONIA

NIT: 891190346-1

NOMBRE DE LA CUENTA	JUN - 20	JUN -19	VARIACION	
	VALOR	VALOR	\$	%
Servicios educativos pregrado y postgrado	936	218	144	195
Convenios Administración de Proyectos	21	177	(473)	(73)
Salarios y prestaciones sociales	60	68	(9)	(12)
Acuerdos de Pago por Carta Convenio	23	23	(11)	(32)
Arrendamientos y otros conceptos	67	40	(8)	(17)
CUENTAS POR COBRAR DE DIFÍCIL RECAUDO				
Servicios educativos	12	15	(3)	(20)
Arrendamientos y otros conceptos	27	9	18	200
Administración de proyectos	100	0	100	100
DETERIORO POR CUENTAS POR COBRAR				
Servicios educativos	(12)	(15)	3	(20)
Arrendamientos y otros conceptos	(15)	(8)	(7)	88
Administración de proyectos	(100)	0	(100)	100
TOTALES	1.119	526	593	113

Las cuentas por cobrar se trasladan a difícil recaudo a partir de 180 días, y se calcula un porcentaje del 33%, de acuerdo a las políticas contables establecidas por la Universidad, en aplicación al nuevo marco normativo bajo NICSP.

15 Grupo de Inventarios: (Nota 4)

CODIGO CONTABLE	NOMBRE DE LA CUENTA	JUN - 20	JUN -19	VARIACION	
		VALOR	VALOR	\$	%
15	Inventarios	129	229	(100)	(44)

El saldo de este grupo corresponde al valor de los bienes clasificados de consumo, como papelería y útiles de oficina; medicamentos y material quirúrgico; dotación a trabajadores, repuestos, entre otros; que están pendientes de ser entregados a las diferentes oficinas de la Universidad, para ser utilizados en el desarrollo de las funciones.

16 Grupo Propiedades, Planta y Equipo: (Nota 5)

CODIGO CONTABLE	NOMBRE DE LA CUENTA	JUN - 20	JUN -19	VARIACION	
		VALOR	VALOR	\$	%
16	Propiedad, planta y equipo	125.775	123.486	2.289	2

La Propiedad, planta y equipo a 30 de Junio, presenta un saldo de \$125.775 millones de pesos, representa el 84% del total de los activos de la Universidad. El aumento del 2% con respecto a la vigencia de 2019, es generado por las construcciones y adecuaciones de las edificaciones y en general la adquisición de infraestructura para el funcionamiento de la Universidad.

La propiedad, planta y equipo refleja los bienes tangibles, adquiridos por la Universidad para la prestación de sus servicios y propósitos administrativos dentro de su normal funcionamiento; que no se espera venderlos en el transcurso de sus actividades ordinarias, y se prevé utilizarlos durante más de un año (periodo contable). En el registro



"Gestión e Investigación para el Desarrollo de la Amazonía"

Calle 17 Diagonal 17 con carrera 3F Barrio El Porvenir

Tel. 8-4358231. Web site www.udla.edu.co

Email rectoria@uniamazonia.edu.co

Florencia – Caquetá





MINISTERIO DE EDUCACIÓN NACIONAL
UNIVERSIDAD DE LA AMAZONIA

NIT: 891190346-1

del costo se excluye el valor del IVA pagado a los proveedores en su adquisición, por ser objeto de reintegro por parte de la DIAN.

El método de cálculo de la Depreciación y la Amortización aplicado es el de línea recta, y la vida útil de los bienes se ha establecido de la siguiente manera:

CODIGO CONTABLE	NOMBRE DE LA CUENTA	RANGO DE VIDA ÚTIL EN AÑOS	% RESIDUAL
1610	Semovientes	De 8 a 15	9%
1640	Edificaciones	De 50 a 120	3%
1650	Redes, líneas y cables	De 10 a 25	0%
1655	Maquinaria y Equipo	De 3 a 25	0-3%
1660	Equipo Médico y científico	De 5 a 20	0-3%
1665	Muebles, enseres y equipo de oficina	De 5 a 25	0-3%
1670	Equipos de comunicación y computación	De 3 a 25	1-3%
1675	Equipos de transporte, tracción y elevación	De 7 a 25	3-15%
1680	Equipos para comedor, cocina, despensa y hotelería	De 8 a 20	0-3%
1681	Bienes de arte y cultura	De 1 a 15	0-3%

A continuación se detallan los valores más relevantes de la Propiedad, Planta y Equipo:

1605 Terrenos: (Nota 6)

CODIGO CONTABLE	NOMBRE DE LA CUENTA	JUN - 20	JUN -19	VARIACION	
		VALOR	VALOR	\$	%
1605	Terrenos	68.446	68.446	0	0

Los terrenos son los predios urbanos y rurales de propiedad de la Universidad en donde tiene construidas sus edificaciones y espacios de investigaciones, para su normal funcionamiento en el cumplimiento de sus objetivos, detallados así:

DESCRIPCION	VALOR
TERRENOS URBANOS	41.136
CAMPUS PORVENIR - FLORENCIA CAQUETA	18.975
CAMPUS LETICIA -LETICIA AMAZONAS	645
CAMPUS CENTRO FLORENCIA CAQUETA	21.516
TERRENOS RURALES	27.310
CAMPUS SOCIAL FLORENCIA CAQUETA	2.699
CAMPUS BALKANES FLORENCIA CAQUETA	1.032
CAMPUS SANTO DOMINGO FLORENCIA CAQUETA	6.900
CAMPUS MACAGUAL FLORENCIA CAQUETA	14.853
CAMPUS YARI SAN VICENTE DEL CAGUAN CAQUETA	1.826
TOTAL TERRENOS	68.446

1615 Construcciones en Curso: (Nota 7)

CODIGO CONTABLE	NOMBRE DE LA CUENTA	JUN - 20	JUN -19	VARIACION	
		VALOR	VALOR	\$	%
1615	Construcciones en curso	16.446	14.374	1.993	14



Certificado N° 9C7087-1



"Gestión e Investigación para el Desarrollo de la Amazonía"

Calle 17 Diagonal 17 con carrera 3F Barrio El Porvenir

Tel. 8-4358231. Web site www.udla.edu.co

Email rectoria@uniamazonia.edu.co

Florencia - Caquetá





MINISTERIO DE EDUCACIÓN NACIONAL
UNIVERSIDAD DE LA AMAZONIA

NIT: 891190346-1

El grupo de las construcciones en curso está compuesto por todos los costos atribuibles a las diferentes obras que a 30 de Junio, continúan desarrollándose en la Universidad de la Amazonia, detalladas de la siguiente manera:

- Construcción del edificio de siete pisos denominado "Yapurá", ubicado en el Campus Centro, por valor de \$15.340 millones de pesos.
- Construcción de edificaciones para la Clínica Veterinaria, ubicada en el Campus Santo Domingo, por valor de \$938 millones de pesos.
- Construcción caseta para enfriamiento de leche Campus Macagual, por valor de \$8,9 millones de pesos.
- Valor de \$23 millones de pesos, por concepto de estudios y planos para el proyecto de construcción de edificio de tres pisos en el Campus Centro y canchas deportivas en el Campus Porvenir.
- \$3,8 millones de pesos, construcción Vivero para especies frutales y Forestales Granja Balkanes.
- \$19 millones de pesos, construcción Vivero caña de azúcar Granja Macagual.
- \$24 millones de pesos, por concepto construcción proyecto "Completo Deportivo" – Campus Centro.
- \$9,89 millones de pesos, adecuaciones en los diferentes campus de la Universidad.

1640 Edificaciones: (Nota 8)

CODIGO CONTABLE	NOMBRE DE LA CUENTA	JUN - 20	JUN -19	VARIACION	
		VALOR	VALOR	\$	%
1640	Edificaciones	29.304	29.242	62	0

Las edificaciones con aumento por valor de \$62 millones de pesos con respecto al año de 2019, están compuestas por los costos de adquisición, de construcción, mejoras y adiciones, ubicadas en los diferentes campus de propiedad de la Universidad, en donde presta los servicios en cumplimiento a su objeto social; detalladas así:

DESCRIPCION	JUN - 20	JUN -19	VARIACION	
	VALOR	VALOR	\$	%
Campus Porvenir - Florencia	18.177	18.140	37	0
Campus Centro - Florencia	4.400	4.386	14	0
Campus Social - Florencia	586	586	0	0
Campus Santo Domingo - Caquetá	1.774	1.774	0	0
Campus Balkanes - Caquetá	285	285	0	0
Campus Macagual - Caquetá	2.480	2.469	11	0
Campus Yari San Vicente del Caguán - Caquetá	352	352	0	0
Campus Leticia - Amazonas	1.250	1.250	0	0
TOTALES	29.304	29.242	62	0



"Gestión e Investigación para el Desarrollo de la Amazonía"

Calle 17 Diagonal 17 con carrera 3F Barrio El Porvenir

Tel. 8-4358231. Web site www.udla.edu.co

Email rectoria@uniamazonia.edu.co

Florencia – Caquetá





MINISTERIO DE EDUCACIÓN NACIONAL
UNIVERSIDAD DE LA AMAZONIA

NIT: 891190346-1

19 Grupo de Otros Activos:

CODIGO CONTABLE	NOMBRE DE LA CUENTA	JUN - 20	JUN -19	VARIACION	
		VALOR	VALOR	\$	%
19	Otros Activos	7.370	7.465	(95)	(1)

Este grupo está compuesto por los siguientes conceptos:

1905 Bienes y servicios pagados por anticipado: (Nota 9)

- Seguros por valor de \$419 millones de pesos por concepto de Pólizas contra todo riesgo de los bienes patrimoniales, seguros de vida para funcionarios, y seguros obligatorio de tránsito para los vehículos de la Universidad.
- Publicaciones, suscripciones y afiliaciones por valor de \$35 millones de pesos, por concepto de contratación con asociaciones y revistas; publicaciones de investigación y ciencia, que son utilizados en la prestación de los servicios educativos en los diferentes programas de la Universidad.

1906 Avances Y Anticipos Entregados: (Nota 10)

- \$2 millones de pesos, entregados a los funcionarios de la Universidad para viáticos y gastos de viaje, pendientes de ser legalizados.
- \$3.632 millones de pesos, por concepto de excedente del anticipo del 30% sobre el Contrato de Obra No. 053 del 14/07/2017; realizado el 18 de Agosto de 2017, a la "UNION TEMPORAL YAPURA", con el objeto de la Construcción de un Edificio de siete pisos, localizado en el Campus Centro de la Universidad de la Amazonia, en Florencia Caquetá.
- \$50 millones de pesos, entregados a funcionarios de la Universidad para la adquisición de bienes y servicios, pendientes de legalizar.

1909 Depósitos entregados en garantía: (Nota 11)

- El valor de \$44 millones de pesos, por concepto del embargo de las cuentas bancarias de la Universidad en Noviembre de 2008, dentro del proceso de la demanda interpuesta por la señora MIREYA PARRA MEDINA, según Sentencia del 6 de octubre de 2006, ordenado por el Tribunal Administrativo del Caquetá, proceso 18-001-23-31-00-2000-0366, pendiente de ser reintegrado a la Universidad.
- El valor de \$18,9 millones de pesos por embargo judicial según expediente No. 18001410500120190000200 No. Oficio 0524 de 11/03/2020. Demandante Jorge Estiven Basto Monsalve. Entidad que ordena la medida 180012051101 JUZGADO MPAL DE PEQUEAS CAUSAS LABOR. Cuenta corriente embargada No. 7503-000327-3 Banco Agrario de Colombia.
- El valor de \$0,89 millones de pesos; es un embargo judicial en la Dorada Caldas por concepto de multa de tránsito.



Certificado N° 9C7087-1



"Gestión e Investigación para el Desarrollo de la Amazonía"

Calle 17 Diagonal 17 con carrera 3F Barrio El Porvenir

Tel. 8-4358231. Web site www.udla.edu.co

Email rectoria@uniamazonia.edu.co

Florencia - Caquetá





MINISTERIO DE EDUCACIÓN NACIONAL
UNIVERSIDAD DE LA AMAZONIA

NIT: 891190346-1

1970 Activos Intangibles: (Nota 12)

- Pagos por el derecho de utilizar páginas web, funcionamiento de la Emisora Cultural y otros conceptos necesarios en el desarrollo de las actividades académicas; por valor de \$8 millones de pesos.
- Pagos en la adquisición de licencias para utilizar los diferentes softwares, y plataformas via web, por valor de \$331 millones de pesos.
- Software Módulo digital para seguimiento, monitoreo y evaluación del plan de desarrollo institucional elaborado en el periodo del 19/04 al 18/05/2018, por valor de \$8 millones de pesos.
- Costos del área de personal en que ha incurrido la Universidad, para el desarrollo del software CHAIRA, (aun en curso), desde la vigencia de 2009 hasta Diciembre de 2019, por valor de \$3.008 millones de pesos.

COMPOSICION DEL PASIVO

CONCEPTO	JUN - 20	JUN -19	VARIACION	
	VALOR	VALOR	\$	%
PASIVO TOTAL	8.844	8.449	395	5
Corriente	7.142	6.926	216	3
No Corriente	1.702	1.523	179	12

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. El Pasivo no Corriente corresponde al valor de las provisiones por las diferentes demandas en contra de la Universidad.

24 Grupo Cuentas por Pagar: (Nota 13)

CODIGO CONTABLE	NOMBRE DE LA CUENTA	JUN - 20	JUN -19	VARIACION	
		VALOR	VALOR	\$	%
24	Cuentas por Pagar	1.269	1.637	(368)	(22)

El grupo de Cuentas por Pagar, está compuesto en su mayoría por las obligaciones a corto plazo adquiridas por la Universidad, con proveedores de bienes y servicios; recaudos a favor de terceros; descuentos de nómina de los funcionarios por concepto de aportes a seguridad social; retenciones por impuestos y contribuciones nacionales, departamentales y municipales; saldos a favor de estudiantes por doble pago o por retiro de la Universidad; aportes patronales para el ICBF; entre otros.

El valor de \$323 millones de pesos, corresponde al impuesto al valor agregado IVA, pagado a los proveedores por la adquisición de bienes y servicios, el cual resta del grupo de pasivos porque corresponde a saldo a favor, y es objeto de reintegro por parte de la DIAN.



"Gestión e Investigación para el Desarrollo de la Amazonía"

Calle 17 Diagonal 17 con carrera 3F Barrio El Porvenir

Tel. 8-4358231. Web site www.udla.edu.co

Email rectoria@uniamazonia.edu.co

Florencia – Caquetá





MINISTERIO DE EDUCACIÓN NACIONAL
UNIVERSIDAD DE LA AMAZONIA

NIT: 891190346-1

Así mismo, el valor 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.

Su aumento o disminución están relacionados con la fecha de causación y pago de las obligaciones a los proveedores de bienes y servicios, dentro del mismo periodo a reportar; de igual forma con el pago oportuno de los aportes patronales y parafiscales.

25 Grupo beneficios a empleados

CODIGO CONTABLE	NOMBRE DE LA CUENTA	JUN - 20	JUN -19	VARIACION	
		VALOR	VALOR	\$	%
25	Beneficios a empleados	4.102	3.859	243	6

2511 Beneficios a empleados a corto plazo: (Nota 14)

Este grupo con valor de \$3.904 millones de pesos; lo compone la causación realizada hasta 30 de Junio de 2020, de las obligaciones a corto plazo que tiene la Universidad para con sus empleados, en cumplimiento a las normas laborales, originados por la prestación de servicios personales; y de los aportes patronales por seguridad social y a la Caja de Compensación Familiar del Caquetá; como se muestra a continuación:

CODIGO CONTABLE	NOMBRE DE LA CUENTA	JUN - 20	JUN -19	VARIACION	
		VALOR	VALOR	\$	%
251102	Nomina por pagar	35	8	27	338
251102	Cesantías	240	299	(59)	(20)
251104	Vacaciones	861	686	175	26
251105	Prima de vacaciones	549	514	35	7
251106	Prima de Servicios	309	23	286	100
251107	Prima de Navidad	795	790	5	1
251109	Bonificaciones	153	119	34	29
251111	Aportes a riesgos laborales	33	29	4	14
251122	Aportes a fondos pensionales - empleador	562	654	(92)	(14)
251123	Aportes salud - empleador	191	276	(85)	(31)
251124	Aportes a Cajas de Compensación F.	176	230	(54)	(23)
	TOTAL	3.904	3.628	276	8

2512 Beneficios a los empleados a largo plazo: (Nota 15)

Con valor de \$198 millones de pesos, es la estimación del incentivo por bienestar social y laboral, por la vigencia de 2018 hasta Junio de 2020, que tienen derecho el personal administrativo de planta y trabajadores oficiales, por cada cinco (05) años de servicios, según acuerdo entre la Universidad de la Amazonia y el Sindicato de Trabajadores SINTRAUNICOL.



"Gestión e Investigación para el Desarrollo de la Amazonía"

Calle 17 Diagonal 17 con carrera 3F Barrio El Porvenir

Tel. 8-4358231. Web site www.udla.edu.co

Email rectoria@uniamazonia.edu.co

Florencia - Caquetá





MINISTERIO DE EDUCACIÓN NACIONAL
UNIVERSIDAD DE LA AMAZONIA

NIT: 891190346-1

27 Grupo Provisiones: (Nota 16)

CODIGO CONTABLE	NOMBRE DE LA CUENTA	JUN - 20	JUN -19	VARIACION	
		VALOR	VALOR	\$	%
27	Provisiones	1.381	1.169	212	18

Las provisiones por valor de \$1.381 millones de pesos, y aumento del 18% comparado con el año 2019; están compuestos por el valor estimado de las demandas administrativas y laborales en contra de la Universidad, con estado de alto riesgo, según el informe de la Oficina Jurídica.

A continuación se detallan los pasivos estimados así:

DEMANDAS DE CLASE LABORALES			
IDENTIFICACION	NOMBRES	FECHA ADMISION DE LA DEMANDA	VALOR (\$)
6803846	HOYOS OROZCO MARLON ANDRES	18/10/2016	27.652.402
17646340	CABRERA MUÑOZ JULIO ALBERTO	15/07/2010	21.298.683
17648145	ARBELAEZ CAMPILLO DIEGO FELIPE	26/06/2013	196.265.515
51849301	MARIN PEÑA ELIZABETH	15/06/2010	21.298.683
51941565	URREA BULLA ANGELICA MARIA	15/07/2010	21.298.683
74326211	CASTRO TRIANA TEOFILO ERNESTO	15/07/2010	21.298.683
SUBTOTAL			309.112.649

DEMANDAS DE CLASE ADMINISTRATIVAS			
30509879	CONDE PENA LINA PAOLA	11/08/2017	143.693.752
38257750	TORO VERGARA ALBA RUBY	17/01/2018	145.399.570
40767050	CHILITO ADONI	09/04/2018	98.642.922
40770609	VALDERRAMA ELSA SOBELLA	24/08/2018	140.122.912
40771220	MOSQUERA ROSAS RUBIELA	24/08/2018	78.254.495
40772089	VILLEGAS PEREA MARTHA LIGIA	26/06/2018	112.174.981
40777277	MOLINA SANCHEZ LUZ ANGELA	24/08/2018	141.016.592
55062610	TOVAR GLORIA ISABEL	19/04/2018	104.258.567
1117486769	BASTO MONSALVE JORGE ESTIVEN	24/08/2018	100.710.123
1117494761	URRIAGO TRIANA BREYNER FABIAN	23/07/2015	7.757.313
SUBTOTAL			1.072.031.227
TOTAL DEMANDAS			1.381.143.876

29 Otros Pasivos:

CODIGO CONTABLE	NOMBRE DE LA CUENTA	JUN - 20	JUN -19	VARIACION	
		VALOR	VALOR	\$	%
29	Otros Pasivos	2.092	1.783	309	17

Los Otros Pasivos están compuestos por los siguientes conceptos:

2901 Avances y Anticipos Recibidos : (Nota 17)



Certificado N° SC7087-1



"Gestión e Investigación para el Desarrollo de la Amazonia"

Calle 17 Diagonal 17 con carrera 3F Barrio El Porvenir

Tel. 8-4358231. Web site www.udla.edu.co

Email rectoria@uniamazonia.edu.co

Florencia - Caquetá





MINISTERIO DE EDUCACIÓN NACIONAL
UNIVERSIDAD DE LA AMAZONIA

NIT: 891190346-1

El valor de \$2.082 millones de pesos; son los recaudos por concepto de la suscripción de convenios con diferentes entidades públicas y privadas, con el propósito del desarrollo de proyectos específicos, en cumplimiento a su objeto social, y que a 30 de Junio están pendientes de ser ejecutados.

2990 Otros pasivos diferidos: (Nota 18)

Con valor de \$2 millones de pesos, son aportes realizados por la cooperativa CooviFlorenia, para ser aplicados al pago de matrícula de acuerdo con la relación de estudiantes suministrada por la cooperativa.

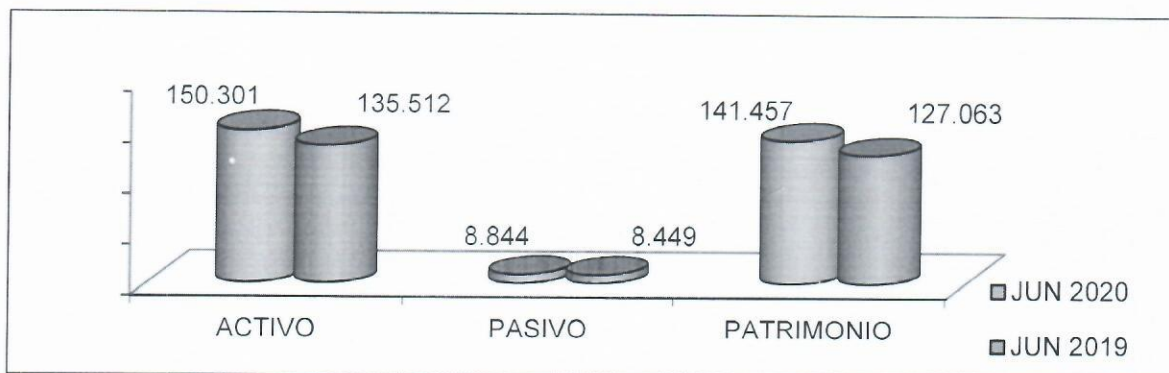
PATRIMONIO: (Nota 20)

CODIGO CONTABLE	NOMBRE DE LA CUENTA	JUN - 20	JUN -19	VARIACION	
		VALOR	VALOR	\$	%
3	PATRIMONIO	141.457	127.064	14.393	11
3105	Capital fiscal	56.672	56.578	94	0
3109	Resultados de ejercicios anteriores	74.968	68.871	6.097	9
3110	Resultados del ejercicio	9.817	1.615	8.202	508

El Patrimonio presenta un saldo de \$141.457 millones de pesos, y aumento de \$14.393 millones de pesos, con respecto a la vigencia de 2019; y es el resultado de la operación Activos menos Pasivos; en el sentido que el costo de la adquisición de los bienes tangibles e intangibles, como la Propiedad Planta y Equipos, los softwares, licencias, entre otros; se van capitalizando en cada vigencia.

ESTRUCTURA FINANCIERA

CODIGO CONTABLE	NOMBRE DE LA CUENTA	JUN - 20	JUN -19	VARIACION	
		VALOR	VALOR	\$	%
1	ACTIVO	150.301	135.512	14.789	11
2	PASIVO	8.844	8.449	395	5
3	PATRIMONIO	141.457	127.063	14.394	11



Certificado N° 9C7087-1



"Gestión e Investigación para el Desarrollo de la Amazonía"

Calle 17 Diagonal 17 con carrera 3F Barrio El Porvenir

Tel. 8-4358231. Web site www.udla.edu.co

Email rectoria@uniamazonia.edu.co

Florencia - Caquetá





MINISTERIO DE EDUCACIÓN NACIONAL
UNIVERSIDAD DE LA AMAZONIA

NIT: 891190346-1

El posicionamiento financiero de la Universidad es bueno, tal como lo muestra la gráfica, los activos continúan siendo por encima de las obligaciones; generándose un patrimonio muy significativo.

ESTADO DE RESULTADO

(Valores en millones de \$)

COMPOSICION DE LOS INGRESOS

CONCEPTO	JUN - 20	JUN -19	VARIACION	
	VALOR	VALOR	\$	%
Ingresos operacionales	35.593	32.828	2.765	8
Ingresos no operacionales	137	843	(706)	(84)
TOTAL INGRESOS	35.730	33.671	2.059	6

41 Grupo Ingresos Fiscales: (Nota 21)

CODIGO CONTABLE	NOMBRE DE LA CUENTA	JUN - 20	JUN -19	VARIACION	
		VALOR	VALOR	\$	%
41	Ingresos Fiscales	804	369	435	118

Son los aportes transferidos por el Ministerio de Educación Nacional, correspondiente al valor de la 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: (Nota 22)

CODIGO CONTABLE	NOMBRE DE LA CUENTA	JUN - 20	JUN -19	VARIACION	
		VALOR	VALOR	\$	%
43	Venta de servicios	7.987	8.634	(647)	(7)

Este grupo con saldo de \$7.987 millones de pesos; y disminución del 7% comparado con la vigencia de 2019; lo componen entre otros, los recaudos por concepto de matrículas y demás servicios conexos a la educación; otros servicios como excedentes por administración de convenios; aportes del Campus Social. También incluye los descuentos y devoluciones de matrículas, los cuales disminuyen el valor reflejado. Los servicios educativos están detallados de la siguiente manera:

EDUCACION TECNOLOGICA				
CONCEPTO	JUN - 20	JUN -19	VARIACION	
	VALOR	VALOR	\$	%
Inscripciones	0	3	(3)	(100)
Matrículas	124	105	19	18
Seguro, certificados, validaciones, carnet, etc	2	2	0	0
Derechos de grado y seminarios	1	2	(1)	(50)
Devoluciones y descuentos	(11)	(12)	1	(8)
TOTALES	116	100	16	16



"Gestión e Investigación para el Desarrollo de la Amazonía"

Calle 17 Diagonal 17 con carrera 3F Barrio El Porvenir

Tel. 8-4358231. Web site www.udla.edu.co

Email rectoria@uniamazonia.edu.co

Florencia - Caquetá





MINISTERIO DE EDUCACIÓN NACIONAL
UNIVERSIDAD DE LA AMAZONIA

NIT: 891190346-1

DEVOLUCIONES, REBAJAS Y DESCUENTOS TECNOLOGIA				
CONCEPTO	JUN - 20	JUN -19	VARIACION	
	VALOR	VALOR	\$	%
Descuentos por votación	4	5	(1)	(20)
Descuentos Matrículas de honor	5	5	0	0
Descuentos Actividades culturales, deportivas, etc	1	1	0	0
Descuentos semilleros investigación	1	1	0	0
TOTAL	11	2	(1)	20

EDUCACION PROFESIONAL				
CONCEPTO	JUN - 20	JUN -19	VARIACION	
	VALOR	VALOR	\$	%
Inscripciones	7	176	(169)	(96)
Matrículas	5.185	5.245	(60)	(1)
Derechos Académicos y complementarios	486	495	(9)	(2)
Seguro, certificados, validaciones, carnet, etc.	154	173	(19)	(11)
Derechos de grado y seminarios	217	140	77	55
Devoluciones y descuentos	(574)	(576)	2	0
TOTALES	5.475	5.653	(178)	(3)

DEVOLUCIONES, REBAJAS Y DESCUENTOS PROFESIONAL				
CONCEPTO	JUN - 20	JUN -19	VARIACION	
	VALOR	VALOR	\$	%
Devolución Inscripciones, matrículas y demás derechos pecuniarios	7	8	(1)	(13)
Descuentos por votación	272	303	(31)	(10)
Descuentos matrículas de honor	97	93	4	4
Descuentos actividades culturales, deportivas	59	59	-	0
Descuentos Beneficiario de funcionario	35	38	(3)	(8)
Descuentos semilleros investigación	64	68	(4)	(6)
Descuentos otros	40	7	33	471
TOTAL	574	576	(2)	0

EDUCACION POSGRADO				
CONCEPTO	JUN - 20	JUN -19	VARIACION	
	VALOR	VALOR	\$	%
Inscripciones	9	52	(43)	(83)
Matrículas	2.114	2.684	(570)	(21)
Seguro, certificados, validaciones, carnet, etc.	12	14	(2)	(14)
Derechos Académicos y complementarios	45	51	(6)	(12)
Derechos de grado y seminarios	179	153	26	17
Devoluciones y descuentos	(376)	(448)	72	(16)
TOTALES	1.983	2.506	(523)	(21)



Certificado N° 507087-1



"Gestión e Investigación para el Desarrollo de la Amazonía"

Calle 17 Diagonal 17 con carrera 3F Barrio El Porvenir

Tel. 8-4358231. Web site www.udla.edu.co

Email rectoria@uniamazonia.edu.co

Florencia - Caquetá





MINISTERIO DE EDUCACIÓN NACIONAL
UNIVERSIDAD DE LA AMAZONIA

NIT: 891190346-1

DEVOLUCIONES, REBAJAS Y DESCUENTOS POSGRADO				
CONCEPTO	JUN - 20	JUN -19	VARIACION	
	VALOR	VALOR	\$	%
Devolución Inscripciones, matrículas y demás derechos pecuniarios	58	47	11	23
Descuentos por votación	185	237	(52)	(22)
Descuentos estímulo egresados	133	164	(31)	(19)
TOTAL	376	448	(72)	(16)

44 Grupo Transferencias (Nota 23):

CODIGO CONTABLE	NOMBRE DE LA CUENTA	JUN - 20	JUN -19	VARIACION	
		VALOR	VALOR	\$	%
44	Transferencias	26.665	22.982	3.683	16

Este grupo con aumento del 16% con respecto a la vigencia de 2019, está constituido por los recursos girados por el Gobierno Nacional; recursos propios y otros conceptos detallados así:

CONCEPTO	JUN - 20	JUN -19	VARIACION	
	VALOR	VALOR	\$	%
PROYECTOS DE INVERSION	1.122	1.085	37	3
SISTEMA GENERAL DE REGALIAS – SIN SITUACIÓN DE FONDOS	1.084	952	132	14
GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	21.855	19.356	2.499	13
PROGRAMAS EDUCACION MEN EXCEDENTES COOPERATIVAS	1.174	0	1.174	100
ESTAMPILLA GOBERNACION DEL CAQUETA	1.428	1.541	(113)	(7)
DONACIONES EN DINERO	0	48	(48)	(100)
DONACIONES EN ESPECIE	2	0	2	100
TOTAL TRANSFERENCIAS	26.665	22.982	3.683	16

48 Grupo Otros Ingresos: (Nota 24)

CODIGO CONTABLE	NOMBRE DE LA CUENTA	JUN - 20	JUN -19	VARIACION	
		VALOR	VALOR	\$	%
48	Otros ingresos	137	843	(706)	(84)

El saldo de los Otros Ingresos lo componen los recaudos por diferentes conceptos que van surgiendo durante el desarrollo de los procesos normales de la Institución, como se puede observar en la siguiente tabla:



"Gestión e Investigación para el Desarrollo de la Amazonía"

Calle 17 Diagonal 17 con carrera 3F Barrio El Porvenir

Tel. 8-4358231. Web site www.udla.edu.co

Email rectoria@uniamazonia.edu.co

Florencia – Caquetá





MINISTERIO DE EDUCACIÓN NACIONAL
UNIVERSIDAD DE LA AMAZONIA

NIT: 891190346-1

CONCEPTO	JUN - 20	JUN -19	VARIACION	
	VALOR	VALOR	\$	%
Intereses sobre depósitos financieros en las cuentas de ahorro	43	33	10	30
Intereses de Mora - Estampilla Pro desarrollo Uniamazonia	14	0	14	100
Prestación de servicios profesionales	6	59	(53)	(100)
Servicios de Laboratorio de las clínicas veterinarias	3	43	(40)	(93)
Arrendamientos de diferentes espacios para servicio de cafeterías, fotocopiadoras, etc.	10	76	(66)	(87)
Depuración cuentas por pagar prescritas	0	56	(56)	(100)
Recuperación gastos personales: capacitación, salarios, etc.	20	68	(48)	(71)
Recuperación entre otros, elementos de laboratorio, fotocopias, servicios públicos, bancarios	4	11	(7)	(64)
Recuperación de bienes y repuestos dados de baja.	0	190	(190)	(100)
Recuperación gastos personal en el desarrollo de Intangibles	0	250	(250)	(100)
Venta de productos pecuarios generados en las granjas	29	51	(22)	(43)
Indemnizaciones de compañías de seguros	7	5	2	40
Otros ingresos diversos	1	1	0	0
TOTAL	137	843	(706)	(84)

COMPOSICION DE LOS GASTOS

CONCEPTO	JUN - 20	JUN -19	VARIACION	
	VALOR	VALOR	\$	%
Gastos operacionales	25.775	31.213	(5.438)	(17)
Gastos no operacionales	2	75	(73)	(97)
TOTAL GASTOS	25.777	31.288	(5.511)	(18)

51 Grupo de Gastos de Administración y Operación: (Nota 25)

CODIGO CONTABLE	NOMBRE DE LA CUENTA	JUN - 20	JUN -19	VARIACION	
		VALOR	VALOR	\$	%
51	De Administración y Operación	6.933	8.876	(1.943)	(22)

Los gastos de Administración y Operación, con saldo de \$6.933 millones de pesos, y disminución por valor de \$1.943 millones de pesos; están compuestos por las erogaciones causadas y pagadas por concepto de los costos del personal vinculado a la Universidad y los gastos generales, que conforman el área administrativa; necesarios para el desarrollo normal de las funciones, como se puede observar en la siguiente tabla:

CODIGO CONTABLE	NOMBRE DE LA CUENTA	JUN - 20	JUN -19	VARIACION	
		VALOR	VALOR	\$	%
51	Gastos de Administración y Operación	6.933	8.876	(1.943)	(22)
5101	Sueldos y Salarios	2.705	3.431	(726)	(21)
5102	Contribuciones Imputadas	33	56	(23)	(41)
5103	Contribuciones Efectivas	581	907	(326)	(36)
5104	Aportes sobre la nómina	86	107	(21)	(20)
5107	Prestaciones Sociales	798	917	(119)	(13)
5108	Gastos de personal diversos	1.184	1.088	96	9
5111	Generales	1.516	2.358	(842)	(36)
5120	Impuestos Contribuciones y Tasas	30	12	18	150



"Gestión e Investigación para el Desarrollo de la Amazonia"

Calle 17 Diagonal 17 con carrera 3F Barrio El Porvenir

Tel. 8-4358231. Web site www.udla.edu.co

Email rectoria@uniamazonia.edu.co

Florencia - Caquetá





MINISTERIO DE EDUCACIÓN NACIONAL
UNIVERSIDAD DE LA AMAZONIA

NIT: 891190346-1

53 Grupo de Gastos de Deterioro, Depreciaciones, Amortizaciones Y Provisiones (Nota 26)

CODIGO CONTABLE	NOMBRE DE LA CUENTA	JUN - 20	JUN -19	VARIACION	
		VALOR	VALOR	\$	%
53	Deterioro, depreciación, amortización y provisiones	925	883	42	5

Este grupo con aumento del 5% comparado con la vigencia de 2019, está conformado por las estimaciones del valor calculado de la posible pérdida de las cuentas por cobrar, el desgaste de los bienes tangibles e intangibles y las proyecciones de obligaciones por demandas en contra de la Universidad, detallados de la siguiente manera:

CODIGO CONTABLE	NOMBRE DE LA CUENTA	JUN - 20	JUN -19	VARIACION	
		VALOR	VALOR	\$	%
53	Deterioro, depreciaciones, amortizaciones y provisiones	925	883	42	5
5360	Depreciación de propiedades, planta y equipo	917	875	42	5
5366	Amortización de activos intangibles	8	8	0	0

58 Grupo otros gastos (Nota 27)

CODIGO CONTABLE	NOMBRE DE LA CUENTA	JUN - 20	JUN -19	VARIACION	
		VALOR	VALOR	\$	%
58	Otros gastos	2	75	(73)	(97)

Los otros gastos agrupa las diferentes erogaciones que no están directamente relacionados con el objeto de la Universidad, pero que van surgiendo en el transcurso de las operaciones como los gastos bancarios, intereses por el pago extemporáneo de los aportes patronales, bienes dados de baja que no están totalmente depreciados en su totalidad, entre otros.

63 Grupo de Costos de ventas de servicios (Nota 28)

CODIGO CONTABLE	NOMBRE DE LA CUENTA	JUN - 20	JUN -19	VARIACION	
		VALOR	VALOR	\$	%
6305	SERVICIOS EDUCATIVOS	17.915	21.379	(3.464)	(16)
	Generales	661	1.714	(1.053)	(61)
	Sueldos y Salarios	10.290	11.873	(1.583)	(13)
	Contribuciones Imputadas	149	88	61	69
	Contribuciones Efectivas	2.268	3.113	(845)	(27)
	Aportes sobre la nómina	318	382	(64)	(17)
	Impuestos	0	5	(5)	(100)
	Prestaciones Sociales	3.943	3.196	747	23
	Gastos de personal diversos	286	1.008	(722)	(72)

Los costos por servicios educativos con valor de \$17.915 millones de pesos, y



"Gestión e Investigación para el Desarrollo de la Amazonia"

Calle 17 Diagonal 17 con carrera 3F Barrio El Porvenir

Tel. 8-4358231. Web site www.udla.edu.co

Email rectoria@uniamazonia.edu.co

Florencia - Caquetá





MINISTERIO DE EDUCACIÓN NACIONAL
UNIVERSIDAD DE LA AMAZONIA

NIT: 891190346-1

disminución de \$3.464 millones de pesos, equivalentes al 16%, con relación a la vigencia de 2019; están compuestos por los costos causados y pagados por concepto del personal que tienen que ver directamente con la prestación de los servicios educativos, en las modalidades de tecnologías, profesional, posgrados, extensiva y conexos a la educación. Así mismo los costos generales que son destinados al desarrollo de las funciones en cumplimiento al objeto misional.

RESULTADO DEL EJERCICIO (Nota 29)

DESCRIPCION	JUN - 20	JUN -19	VARIACION	
	VALOR	VALOR	\$	%
TOTAL INGRESOS	35.593	32.828	2.765	8
TOTAL GASTOS Y COSTOS	25.776	31.213	(5.437)	(17)
RESULTADO EJERCICIO	9.817	1.615	8.202	508



El Resultado del Ejercicio por valor de \$9.817 millones de pesos, con una diferencia de \$8.202 millones de pesos, comparado con el semestre de 2019; tiene los siguientes componentes:

- Resultado de los ingresos menos los gastos y costos
- Valor de la adquisición de bienes que no se llevan al gasto sino que se capitalizan, aumentando el Patrimonio.
- Recursos que se tienen comprometidos a 30 de Junio, sin haberse recibido los bienes y servicios.
- Recursos no ejecutados, porque pueden ser para proyectos específicos, como también para ser comprometidos durante la vigencia del 2020.

CUENTAS DE ORDEN

Representan la estimación de los hechos o circunstancias que en cualquier momento pueden afectar la situación financiera de la Universidad, ya sea a favor o en contra.

CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS (Nota 30)



"Gestión e Investigación para el Desarrollo de la Amazonía"

Calle 17 Diagonal 17 con carrera 3F Barrio El Porvenir

Tel. 8-4358231. Web site www.udla.edu.co

Email rectoria@uniamazonia.edu.co

Florencia - Caquetá





MINISTERIO DE EDUCACIÓN NACIONAL
UNIVERSIDAD DE LA AMAZONIA

NIT: 891190346-1

CODIGO CONTABLE	NOMBRE DE LA CUENTA	JUN - 20	JUN -19	VARIACION	
		VALOR	VALOR	\$	VALOR
81	ACTIVOS CONTINGENTES	200	305	(105)	(53)
8120	Litigios y Mecanismos alternativos de solución de conflictos	199	304	(105)	(53)
8190	Otros Activos Contingentes	1	1	0	0

Este grupo refleja los valores estimados por concepto de las demandas a favor de la Universidad, que continúan en proceso sin tener fallo alguno, según informe de la Oficina Jurídica de la Universidad. El valor de estas demandas serán reconocidas en el respectivo Activo, cuando se conozca el fallo definitivo, de acuerdo a las normas contables.

CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS (Nota 31)

CODIGO CONTABLE	NOMBRE DE LA CUENTA	JUN - 20	JUN -19	VARIACION	
		VALOR	VALOR	\$	VALOR
91	PASIVOS CONTINGENTES	5.262	5.144	(118)	2
9120	Litigios y Mecanismos alternativos de solución de conflictos	5.262	5.144	(118)	2

El grupo de Litigios y Mecanismo alternativos de solución de conflictos, comprende el valor de las demandas en contra de la Universidad, que continúan con el proceso sin tener fallo alguno, según informe de la Oficina Jurídica de la Universidad. Se reconocerán en el gasto y en el pasivo, una vez se conozca el fallo definitivo en contra y se cancelará las cuentas de orden, según sea el caso.



FABIO BURITICA BERMEO
Rector



CAROLINA BASTO TRUJILLO
Jefe División Financiera



MARIA ELENA CHAGUALA
Contadora T.P. 45433 T

Revisó: Kelly Johanna Garcia Aristizabal, Profesional Universitario



"Gestión e Investigación para el Desarrollo de la Amazonía"
Calle 17 Diagonal 17 con carrera 3F Barrio El Porvenir
Tel. 8-4358231. Web site www.udla.edu.co
Email rectoria@uniamazonia.edu.co
Florencia – Caquetá





MINISTERIO DE EDUCACIÓN NACIONAL
UNIVERSIDAD DE LA AMAZONIA

NIT: 891190346-1

**EL RECTOR, LA JEFE DE LA DIVISIÓN FINANCIERA Y LA CONTADORA DE LA
UNIVERSIDAD DE LA AMAZONIA**

CERTIFICAN QUE:

Las cifras reflejadas en los Estados Financieros de la Universidad de la Amazonia a 30 del mes de Junio de 2020, son fielmente tomadas de los libros de contabilidad, que cuentan con sus respectivos soportes; y todos los hechos, transacciones y operaciones fueron registrados de forma cronológica en comprobantes de diario, libros auxiliares y principales; utilizando sistemas de información que permiten el almacenamiento de datos, guardando relación de una vigencia a otra.

Los Estados Financieros Básicos de la Universidad de la Amazonia a 30 del mes de Junio de 2020, reflejan la situación financiera de forma clasificada, resumida y consistente; revelando la totalidad de sus activos, pasivos, patrimonio, ingresos, gastos, costos y cuentas de orden; conforme al Marco Conceptual, el Marco Normativo, el Catálogo General de Cuentas, guías y procedimientos según Resolución 533 del 08 de Octubre de 2015; y demás normas expedidas por la Contaduría General de la Nación, que tienen que ver con las entidades de gobierno.

Florencia, 30 de Julio de 2020.



FABIO BURITICA BERMEO
Rector



CAROLINA BASTO TRUJILLO
Jefe División Financiera



MARIA ELENA CHAGUALA
Contadora T.P. 45433.T



Certificado N° 907087-1



"Gestión e Investigación para el Desarrollo de la Amazonía"
Calle 17 Diagonal 17 con carrera 3F Barrio El Porvenir
Tel. 8-4358231. Web site www.udla.edu.co
Email rectoria@uniamazonia.edu.co
Florencia – Caquetá

