

UNIVERSIDAD DE LA
AMAZONIA

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

CÓDIGO

VERSION:

FECHA:

PAGINA

OD-A-GF-22-01

2

01/11/2016

UNIVERSIDAD DE LA AMAZONIA

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA A 30 DE SEPTIEMBRE DE 2020

(Cifras en miles de pesos)

| CODIGO ACTUAL | NOMBRE | 2020 | 2019 | VARIACION EN \$ | VARIACION % |
|---------------|--|--------------------|--------------------|------------------|-------------|
| | ACTIVO CORRIENTE | 21.996.511 | 15.317.409 | 6.679.102 | 44 |
| 11 | EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO (Nota 1) | 15.283.463 | 9.886.007 | 5.397.456 | 55 |
| 1105 | Caja | 19.435 | 67.500 | (48.065) | (71) |
| 1110 | Depósitos en Instituciones Financieras | 15.264.028 | 9.818.507 | 5.445.521 | 55 |
| 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) | 1.981.131 | 934.412 | 1.046.719 | 112 |
| 1317 | Prestación de Servicios | 1.567.314 | 795.447 | 771.867 | 97 |
| 1337 | Transferencias por Cobrar | 22.259 | 10464 | 11.795 | 113 |
| 1384 | Otras Cuentas por Cobrar | 391.558 | 128.501 | 263.057 | 205 |
| 15 | INVENTARIOS (Nota 4) | 75.279 | 113.104 | (37.825) | (33) |
| 1514 | Materiales y Suministros | 75.279 | 113.104 | (37.825) | (33) |
| 19 | OTROS ACTIVOS | 4.656.332 | 4.382.580 | 272.752 | 6 |
| 1905 | Bienes y Servicios Pagados por Anticipado (Nota 9) | 551.918 | 369.045 | 182.873 | 50 |
| 1906 | Avances y Anticipos Entregados (Nota 10) | 4.103.414 | 4.013.535 | 89.879 | 2 |
| | ACTIVO NO CORRIENTE | 128.968.155 | 128.961.640 | 6.515 | 0 |
| 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) | 12.802 | 1.476 | 11.326 | 767 |
| 1385 | Cuentas por Cobrar de Difícil Recaudo | 134.982 | 20.348 | 114.634 | 563 |
| 1386 | Deterioro Acumulado de Cuentas por Cobrar (Cr) | (122.180) | (18.872) | (103.308) | 547 |
| 16 | PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO (Nota 5) | 125.661.889 | 125.794.089 | (132.200) | 0 |
| 1605 | Terrenos (Nota 6) | 68.446.373 | 68.446.373 | 0 | 0 |
| 1610 | Semovientes y plantas | 299.853 | 302.020 | (2.167) | (1) |
| 1615 | Construcciones en curso (Nota 7) | 16.609.829 | 16.185.657 | 424.172 | 3 |
| 1620 | Maquinaria, Planta y Equipo en Montaje | 11.065 | 5.282 | 5.783 | 109 |
| 1635 | Bienes muebles en bodega | 95.696 | 192.387 | (96.691) | (50) |
| 1640 | Edificaciones (Nota 8) | 29.303.688 | 29.272.274 | 31.414 | 0 |
| 1645 | Plantas, Ductos y Túneles | 441.752 | 441.752 | 0 | 0 |
| 1650 | Redes Líneas y Cables | 492.346 | 484.008 | 8.338 | 2 |
| 1655 | Maquinaria y equipo | 917.585 | 920.219 | (2.634) | 0 |
| 1660 | Equipo médico y científico | 6.917.018 | 6.161.637 | 755.381 | 12 |
| 1665 | Muebles, enseres y equipos de oficina | 6.648.449 | 6.455.376 | 193.073 | 3 |
| 1670 | Equipo de comunicación y computación | 6.324.031 | 6.003.610 | 320.421 | 5 |
| 1675 | Equipo de transporte, tracción y elevación | 1.312.453 | 1.312.453 | 0 | 0 |
| 1680 | Equipo de comedor, cocina, despensa y hoteles | 180.753 | 179.454 | 1.299 | 1 |
| 1681 | Bienes de Arte y Cultura | 935.416 | 936.182 | (766) | 0 |
| 1685 | Depreciación acumulada | (13.274.418) | (11.504.595) | (1.769.823) | 15 |
| 19 | OTROS ACTIVOS | 3.227.457 | 3.100.068 | 127.389 | 4 |
| 1909 | Depósitos Entregados en Garantía (Nota 11) | 59.683 | 44.408 | 15.275 | 34 |
| 1970 | Activos Intangibles (Nota 12) | 3.354.816 | 3.226.263 | 128.553 | 4 |
| 1975 | Amortización Acumulada de Activos Intangibles (CR) | (187.042) | (170.603) | (16.439) | 10 |
| 1 | TOTAL ACTIVO | 150.964.666 | 144.279.049 | 6.685.617 | 5 |
| | 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) |

UNIVERSIDAD DE LA
AMAZONIA

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

CÓDIGO

VERSION:

FECHA:

PAGINA

OD-A-GF-22-01

2

01/11/2016

UNIVERSIDAD DE LA AMAZONIA

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA A 30 DE SEPTIEMBRE DE 2020

(Cifras en miles de pesos)

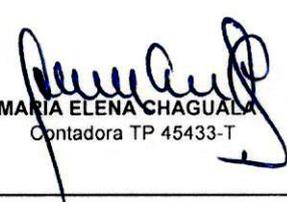
| CODIGO ACTUAL | NOMBRE | 2020 | 2019 | VARIACION EN \$ | VARIACION % |
|---------------|--|--------------------|--------------------|--------------------|-------------|
| | PASIVO CORRIENTE | 9.178.134 | 11.340.106 | (2.161.972) | (19) |
| 24 | CUENTAS POR PAGAR (Nota 13) | 1.822.563 | 3.627.504 | (1.804.941) | (50) |
| 2401 | Adquisición de bienes y servicios nacionales | 153.894 | 2.272.620 | (2.118.726) | (93) |
| 2407 | Recursos a favor de terceros | 224.101 | 209.505 | 14.596 | 7 |
| 2424 | Descuentos de Nómina | 231.272 | 256.801 | (25.529) | (10) |
| 2436 | Retención en la fuente e impuesto de timbre | 48.249 | 78.246 | (29.997) | (38) |
| 2440 | Impuestos, contribuciones y tasas | 94.728 | 62.736 | 31.992 | 51 |
| 2445 | Impuesto al valor agregado - IVA | (166.726) | (237.812) | 71.086 | (30) |
| 2490 | Otras cuentas por pagar | 1.237.045 | 985.408 | 251.637 | 26 |
| 25 | BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS | 5.601.521 | 4.139.957 | 1.461.564 | 35 |
| 2511 | Beneficios a los empleados a corto plazo (Nota 14) | 5.601.521 | 4.139.957 | 1.461.564 | 35 |
| 29 | Otros pasivos | 1.754.050 | 3.572.645 | (1.818.595) | (51) |
| 2901 | Avances y Anticipos Recibidos (Nota 17) | 1.744.425 | 3.572.645 | (1.828.220) | (51) |
| 2990 | Otros Pasivos Diferidos (Nota 18) | 9.625 | 0 | 9.625 | 100 |
| | PASIVO NO CORRIENTE | 1.648.304 | 1.500.646 | 147.658 | 10 |
| 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 | 144.383 | 208.754 | (64.371) | (31) |
| 2512 | Beneficios a los empleados a largo plazo (Nota 15) | 144.383 | 208.754 | (64.371) | (31) |
| 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 | 10.826.438 | 12.840.752 | (2.014.314) | (16) |
| 3 | PATRIMONIO (Nota 20) | 140.138.228 | 131.438.297 | 8.699.931 | 7 |
| 31 | PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO | 140.138.228 | 131.438.297 | 8.699.931 | 7 |
| 3105 | Capital fiscal | 56.674.386 | 56.637.708 | 36.678 | 0 |
| 3109 | Resultados de ejercicios anteriores | 74.967.720 | 68.863.652 | 6.104.068 | 9 |
| 3110 | Resultados del ejercicio | 8.496.122 | 5.936.937 | 2.559.185 | 43 |
| | TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO | 150.964.666 | 144.279.049 | 6.685.617 | 5 |
| | 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 BERMIO
Rector



CAROLINA BASTO TRUJILLO
Jefe División Financiera



MARIA ELENA CHAGUALA
Contadora TP 45433-T

Revisó: 
Kelly Johanna Garcia Aristizabal
Profesional Universitario

UNIVERSIDAD DE LA
AMAZONIAUNIVERSIDAD DE LA AMAZONIA
ESTADO DE RESULTADOS 30 DE SEPTIEMBRE DE 2020
(Cifras en miles de pesos)

ESTADO DE RESULTADO

| | | | |
|---------------|----------|------------|--------|
| CODIGO | VERSION: | FECHA: | PAGINA |
| OD-A-GF-22-02 | 2 | 01/11/2016 | 1 DE 1 |

| CODIGO | NOMBRE | 2020 | 2019 | AUMENTOS DISMINUCIONES | VARIACION % |
|-----------|--|-------------------|-------------------|---------------------------|-------------|
| | INGRESOS OPERACIONALES | 50.280.808 | 52.571.659 | (2.290.851) | (4) |
| 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) | 12.933.560 | 17.707.292 | (4.773.732) | (27) |
| 4305 | Servicios educativos | 14.247.871 | 19.394.242 | (5.146.371) | (27) |
| 4390 | Otros servicios | 89.993 | 312.374 | (222.381) | (71) |
| 4395 | Devoluciones Rebajas, Dstos.Venta Servicios (DB) | (1.404.304) | (1.999.324) | 595.020 | (30) |
| 44 | TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES (Nota 23) | 36.543.085 | 34.495.352 | 2.047.733 | 6 |
| 4428 | Otras Transferencias | 36.543.085 | 34.495.352 | 2.047.733 | 6 |
| | GASTOS OPERACIONALES | 42.033.279 | 47.813.985 | (5.780.706) | (12) |
| 51 | DE ADMINISTRACION Y OPERACIÓN (Nota 25) | 11.311.605 | 13.833.692 | (2.522.087) | (18) |
| 5101 | Sueldos y Salarios | 4.166.424 | 4.987.639 | (821.215) | (16) |
| 5102 | Contribuciones Imputadas | 43.259 | 86.483 | (43.224) | (50) |
| 5103 | Contribuciones Efectivas | 972.480 | 1.334.561 | (362.081) | (27) |
| 5104 | Aportes sobre la nómina | 129.319 | 160.511 | (31.192) | (19) |
| 5107 | Prestaciones Sociales | 1.207.819 | 1.359.317 | (151.498) | (11) |
| 5108 | Gastos de personal diversos | 2.297.412 | 2.120.845 | 176.567 | 8 |
| 5111 | Generales | 2.463.599 | 3.735.356 | (1.271.757) | (34) |
| 5120 | Impuestos Contribuciones y Tasas | 31.293 | 48.980 | (17.687) | (36) |
| 53 | DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES (Nota 26) | 1.384.130 | 1.335.593 | 48.537 | 4 |
| 5360 | Depreciación de propiedades, Planta y equipo | 1.371.742 | 1.323.057 | 48.685 | 4 |
| 5366 | Amortización de activos intangibles | 12.388 | 12.400 | (12) | 0 |
| 5373 | Provisiones diversas | 0 | 136 | (136) | (100) |
| 63 | COSTO DE VENTAS DE SERVICIOS (Nota 27) | 29.337.544 | 32.644.700 | (3.307.156) | (10) |
| 6305 | Servicios Educativos | 29.337.544 | 32.644.700 | (3.307.156) | (10) |
| | EXCEDENTE (DÉFICIT) OPERACIONAL | 8.247.529 | 4.757.674 | 3.489.855 | 73 |
| 48 | OTROS INGRESOS (Nota 24) | 284.296 | 1.271.004 | (986.708) | (78) |
| 4802 | Financieros | 97.943 | 51.984 | 45.959 | 88 |
| 4808 | Ingresos Diversos | 182.060 | 1.214.855 | (1.032.795) | (85) |
| 4830 | Reversión de las pérdidas por deterioro del valor | 4.293 | 4165 | 128 | 100 |
| 58 | OTROS GASTOS (Nota 28) | 35.703 | 91.741 | (56.038) | (61) |
| 5802 | Comisiones | 896 | 1.350 | (454) | (34) |
| 5804 | Financieros | 3 | 7405 | (7.402) | 100 |
| 5890 | Gastos diversos | 34.724 | 79.102 | (44.378) | 100 |
| 5895 | Devoluciones, rebajas y descuentos | 80 | 3.884 | (3.804) | (98) |
| | EXCEDENTE (DÉFICIT) DEL EJERCICIO (Nota 29) | 8.496.122 | 5.936.937 | 2.559.185 | 43 |



FABIO BURITICA BERMEO
Rector



CAROLINA BASTO TRUJILLO
Jefe División Financiera



MARIA ELENA CHAGUALA
Contadora 45433-J

Revisó: 
Kelly Johanna Garcia Aristizabal
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 SEPTIEMBRE DE 2020
(Cifras en millones de pesos)

SALDO DEL PATRIMONIO A 30 SEPTIEMBRE DE 2019 131.438

VARIACIONES PATRIMONIALES DURANTE EL 2020 8.700

SALDO DEL PATRIMONIO A 30 DE SEPTIEMBRE DE 2020 140.138

INCREMENTOS: 8.700
Capital Fiscal 37
Resultados de ejercicios anteriores 6.104
Resultados del ejercicio 2.559

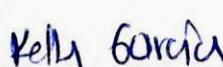
DISMINUCIONES: -

PARTIDAS SIN MOVIMIENTO 0


FABIO BURITICA BERMEO
Rector


CAROLINA BASTO TRUJILLO
Jefe División Financiera


MARIA ELENA CHAGUALA
Contadora TP 45433-I


Revisó: Kelly Johanna Garcia Aristizabal
Profesional Universitario

**ANALISIS A LOS ESTADOS FINANCIEROS A 30 DE SEPTIEMBRE DE 2020
COMPARADO CON SEPTIEMBRE 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 ESPECIFICAS (valores en millones de pesos)



COMPOSICION DEL ACTIVO:

| CONCEPTO | SEP- 20 | SEP -19 | VARIACION | |
|---------------------|----------------|----------------|--------------|----------|
| | VALOR | VALOR | \$ | % |
| ACTIVO TOTAL | 150.965 | 144.279 | 6.686 | 5 |
| Corriente | 21.997 | 15.317 | 6.680 | 44 |
| No Corriente | 128.968 | 128.962 | 6 | 0 |

Los activos corrientes con valor de \$21.997 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 \$128.968 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.



"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.uniamazonia.edu.co

Email rectoria@uniamazonia.edu.co; contabilidad@uniamazonia.edu.co

Florencia – Caquetá



| | | | | |
|---|--------------------------------------|---------------|----------------------|--------------------|
|  UNIVERSIDAD DE LA AMAZONIA | NOTAS A LOS ESTADOS CONTABLES | | | |
| | CODIGO: PD-A-GF-22-04 | VERSION: 2 | FECHA: 2016-11-01 | PAGINA: 2 de 20 |

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

| CODIGO CONTABLE | NOMBRE DE LA CUENTA | SEP- 20 | SEP -19 | VARIACION | |
|-----------------|-------------------------------------|---------|---------|-----------|----|
| | | VALOR | VALOR | \$ | % |
| 11 | Efectivo y equivalentes al efectivo | 15.283 | 9.886 | 5.397 | 55 |

El grupo del efectivo y sus equivalentes con valor de \$15.283 millones de pesos, y aumento del 55%, representa el 10% 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 | SEP- 20 | SEP -19 | VARIACION | |
|--|---------------|--------------|----------------|--------------|
| | VALOR | VALOR | \$ | % |
| Caja | 19 | 68 | (49) | (72) |
| EN CUENTAS CORRIENTES | | | | |
| Recursos de la Nación | 1.384 | 208 | 1.176 | 565 |
| Recursos de la Nación CREE | 1 | 1 | 0 | 0 |
| Recursos de la Nación Inversión | 1.121 | 11 | 1.110 | 100 |
| Recursos Inversión Planes de Fomento MEN | 252 | 2.155 | (1.903) | (88) |
| Recursos Nación Saneamiento Pasivos | 33 | 0 | 33 | 100 |
| Recursos Nación Excedentes cooperativas | 1.177 | 0 | 1.177 | 100 |
| TOTAL RECURSOS NACION | 3.968 | 2.375 | 1.593 | 67 |
| Recursos propios | 449 | 373 | 76 | 20 |
| Recursos propios Estampilla pro Desarrollo | 1.812 | 2 | 1.810 | 100 |
| TOTAL RECURSOS PROPIOS | 2.261 | 375 | 1.886 | 503 |
| Recursos de convenios | 1.432 | 2.826 | (1.394) | (49) |
| TOTAL RECURSOS CONVENIOS | 1.432 | 2.826 | (1.394) | (49) |
| TOTAL CUENTAS CORRIENTES | 7.661 | 5.576 | 2.085 | 37 |
| EN CUENTAS DE AHORRO | | | | |
| Recursos Nación Estampilla U. Estatales | 789 | 68 | 721 | 100 |
| SUBTOTAL RECURSOS NACION | 789 | 68 | 721 | 1.060 |
| Recursos propios | 6.376 | 3.209 | 3.167 | 99 |
| Recursos Estampilla Leticia | 105 | 674 | (569) | (84) |
| SUBTOTAL RECURSOS PROPIOS Y OTROS | 6.481 | 3.883 | 2.598 | 67 |
| Recursos de Convenios | 333 | 291 | 42 | 14 |
| SUB TOTAL RECURSOS CONVENIOS | 333 | 291 | 42 | 14 |
| TOTAL CUENTAS DE AHORRO | 7.603 | 4.242 | 3.361 | 79 |
| TOTAL EFECTIVO Y EQUIVALENTES | 15.283 | 9.886 | 5.397 | 55 |



"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.uniamazonia.edu.co

Email rectoria@uniamazonia.edu.co; contabilidad@uniamazonia.edu.co

Florencia - Caquetá



| | | | | |
|--|--------------------------------------|----------------------|-----------------------------|---------------------------|
|  | NOTAS A LOS ESTADOS CONTABLES | | | |
| | CODIGO: PD-A-GF-22-04 | VERSION: 2 | FECHA: 2016-11-01 | PAGINA: 3 de 20 |

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 funcionamiento girados por el Gobierno Nacional, para gastos de funcionamiento, con aumento por valor de \$1.176 millones de pesos.
- Recursos de inversión con aumento por valor de \$1.110 millones de pesos; recursos girados por el Gobierno Nacional.
- 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 \$1.810 millones de pesos, girados por la Gobernación del Caquetá.
- Recursos propios por valor de \$3.167 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 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 | SEP- 20 | SEP -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 Septiembre 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 | SEP- 20 | SEP -19 | VARIACION | |
|-----------------|---------------------|---------|---------|-----------|-----|
| | | VALOR | VALOR | \$ | % |
| 13 | Cuentas por cobrar | 1.994 | 936 | 1.058 | 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:



"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.uniamazonia.edu.co

Email rectoria@uniamazonia.edu.co; contabilidad@uniamazonia.edu.co

Florencia – Caquetá



| NOMBRE DE LA CUENTA | SEP- 20 | SEP -19 | VARIACION | |
|---|--------------|------------|--------------|------------|
| | VALOR | VALOR | \$ | % |
| Servicios educativos pregrado y postgrado | 1.547 | 447 | 1.100 | 246 |
| Convenios Administración de Proyectos | 21 | 348 | (327) | (94) |
| IVA solicitado a la DIAN pendiente de reintegro | 199 | - | 199 | 100 |
| Transferencias – Regalías - Retenciones | 22 | 10 | 12 | 120 |
| Salarios y prestaciones sociales | 58 | 67 | (9) | (13) |
| Acuerdos de Pago por Carta Convenio | 67 | 23 | 44 | 191 |
| Arrendamientos y otros conceptos | 68 | 39 | 29 | 74 |
| CUENTAS POR COBRAR DE DIFICIL RECAUDO | | | | |
| Servicios educativos de difícil recaudo | 8 | 12 | (4) | (33) |
| Arrendamientos y otros conceptos | 27 | 9 | 18 | 200 |
| Administración de proyectos | 100 | - | 100 | 100 |
| DETERIORO POR CUENTAS POR COBRAR | | | | |
| Servicios educativos | (8) | (10) | 2 | (20) |
| Arrendamientos y otros conceptos | (15) | (9) | (6) | 67 |
| Administración de proyectos | (100) | - | (100) | 100 |
| TOTALES | 1.994 | 936 | 1.058 | 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 | SEP- 20 | SEP -19 | VARIACION | |
|-----------------|---------------------|---------|---------|-----------|------|
| | | VALOR | VALOR | \$ | % |
| 15 | Inventarios | 75 | 113 | (38) | (34) |

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 | SEP- 20 | SEP -19 | VARIACION | |
|-----------------|----------------------------|---------|---------|-----------|---|
| | | VALOR | VALOR | \$ | % |
| 16 | Propiedad, planta y equipo | 125.662 | 125.794 | (132) | 0 |

La Propiedad, planta y equipo a 30 de Septiembre de 2020, presenta un saldo de \$125.662 millones de pesos, y representa el 83% del total de los activos de la Universidad. Una de las causas de la disminución, es por la aplicación de la depreciación y la baja de bienes.

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,



"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.uniamazonia.edu.co

Email rectoria@uniamazonia.edu.co; contabilidad@uniamazonia.edu.co

Florencia – Caquetá



| | | | | |
|--|--------------------------------------|----------------------|-----------------------------|---------------------------|
|  | NOTAS A LOS ESTADOS CONTABLES | | | |
| | CODIGO: PD-A-GF-22-04 | VERSION: 2 | FECHA: 2016-11-01 | PAGINA: 5 de 20 |

y se prevé utilizarlos durante más de un año (periodo contable). En el registro 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 | SEP- 20 | SEP -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 |



"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.uniamazonia.edu.co

Email rectoria@uniamazonia.edu.co; contabilidad@uniamazonia.edu.co

Florencia - Caquetá



1615 Construcciones en Curso: (Nota 7)

| CODIGO CONTABLE | NOMBRE DE LA CUENTA | SEP- 20 | SEP -19 | VARIACION | |
|-----------------|-------------------------|---------|---------|-----------|---|
| | | VALOR | VALOR | \$ | % |
| 1615 | Construcciones en curso | 16.610 | 16.186 | 424 | 3 |

El grupo de las construcciones en curso está compuesto por todos los costos atribuibles a las diferentes obras que a 30 de Septiembre, 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 \$15.443 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 "Complejo Deportivo" – Campus Centro.
- \$25 millones de pesos, de la construcción de un muro de contención en el Campus Centro.
- \$119 millones de pesos, por concepto de adecuaciones y acondicionamiento del Laboratorio del Centro de Idiomas.
- \$6 millones de pesos, adecuaciones en diferentes campus de la Universidad

1640 Edificaciones: (Nota 8)

| CODIGO CONTABLE | NOMBRE DE LA CUENTA | SEP- 20 | SEP -19 | VARIACION | |
|-----------------|---------------------|---------|---------|-----------|---|
| | | VALOR | VALOR | \$ | % |
| 1640 | Edificaciones | 29.304 | 29.272 | 31 | 0 |



"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.uniamazonia.edu.co

Email rectoria@uniamazonia.edu.co; contabilidad@uniamazonia.edu.co

Florencia – Caquetá



| | | | | |
|--|--------------------------------------|----------------------|-----------------------------|---------------------------|
|  | NOTAS A LOS ESTADOS CONTABLES | | | |
| | CODIGO: PD-A-GF-22-04 | VERSION: 2 | FECHA: 2016-11-01 | PAGINA: 7 de 20 |

Las edificaciones con aumento por valor de \$31 millones de pesos con respecto al año de 2019, están compuestas por los costos de las construcciones, mejoras, adiciones, y demás costos inherentes que se ocasionan hasta colocarlas a la prestación de los servicios. Se encuentran ubicadas en los diferentes campus de propiedad de la Universidad, en donde presta los servicios en cumplimiento a su objeto social; detalladas así:

| DESCRIPCION | SEP- 20 | SEP -19 | VARIACION | |
|--|---------------|---------------|-----------|----------|
| | VALOR | VALOR | \$ | % |
| Campus Porvenir - Florencia | 18.177 | 18.171 | 6 | 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 | 29.273 | 31 | 0 |

19 Grupo de Otros Activos:

| CODIGO CONTABLE | NOMBRE DE LA CUENTA | SEP- 20 | SEP -19 | VARIACION | |
|-----------------|---------------------|---------|---------|-----------|---|
| | | VALOR | VALOR | \$ | % |
| 19 | Otros Activos | 7.884 | 7.483 | 401 | 5 |

Este grupo está compuesto por los siguientes conceptos:

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

- Seguros por valor de \$438 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 \$114 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)

- \$430 millones de pesos, que corresponde al 30% de anticipo del Contrato de Obra No. 017 de 2020, otorgado a la empresa GLOBAL SERVICIOS INTEGRALE, identificada con Nit. 828001589, con el objeto de la construcción de infraestructura tecnológica de cubierta metálica en la Vereda Bajo Quebrando, estación VAI – del Municipio del Doncello Caquetá; según Comprobante de Egreso No. 200010299 del 08 de Septiembre de 2020.
- \$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



"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.uniamazonia.edu.co

Email rectoria@uniamazonia.edu.co; contabilidad@uniamazonia.edu.co

Florencia – Caquetá



| | | | | |
|--|--------------------------------------|----------------------|-----------------------------|---------------------------|
|  | NOTAS A LOS ESTADOS CONTABLES | | | |
| | CODIGO: PD-A-GF-22-04 | VERSION: 2 | FECHA: 2016-11-01 | PAGINA: 8 de 20 |

pisos, localizado en el Campus Centro de la Universidad de la Amazonia, en Florencia Caquetá.

- \$42 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 \$15 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. Valor de \$2.729.682.00 reintegrado a la Universidad, según nota crédito No. 2018804 del 25/09/2020.

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 | SEP- 20 | SEP -19 | VARIACION | |
|---------------------|---------------|---------------|----------------|-------------|
| | VALOR | VALOR | \$ | % |
| PASIVO TOTAL | 10.827 | 12.841 | (2.014) | (16) |
| Corriente | 9.179 | 11.340 | (2.161) | (19) |
| No Corriente | 1.648 | 1.501 | 147 | 10 |



"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.uniamazonia.edu.co
 Email rectoria@uniamazonia.edu.co; contabilidad@uniamazonia.edu.co
 Florencia – Caquetá



|  | NOTAS A LOS ESTADOS CONTABLES | | | |
|--|-------------------------------|---------------|----------------------|--------------------|
| | CODIGO: PD-A-GF-22-04 | VERSION: 2 | FECHA: 2016-11-01 | PAGINA: 9 de 20 |

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 | SEP- 20 | SEP -19 | VARIACION | |
|-----------------|---------------------|---------|---------|-----------|------|
| | | VALOR | VALOR | \$ | % |
| 24 | Cuentas por Pagar | 1.946 | 3.750 | (1.804) | (48) |

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 \$166 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.

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 | SEP- 20 | SEP -19 | VARIACION | |
|-----------------|------------------------|---------|---------|-----------|----|
| | | VALOR | VALOR | \$ | % |
| 25 | Beneficios a empleados | 5.746 | 4.349 | 1.397 | 32 |

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

El grupo de Beneficios a empleados, presenta un saldo de \$5.746 millones de pesos; y aumento del 32%, con relación a la vigencia de 2019; corresponde al registro de la proyección de las prestaciones sociales, causación de nóminas, y demás obligaciones laborales que la Universidad tiene con sus empleados; originados por la prestación de servicios personales, como se muestra a continuación:



"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.uniamazonia.edu.co

Email rectoria@uniamazonia.edu.co; contabilidad@uniamazonia.edu.co

Florencia – Caquetá



| | | | | |
|--|--------------------------------------|----------------------|-----------------------------|----------------------------|
|  | NOTAS A LOS ESTADOS CONTABLES | | | |
| | CODIGO: PD-A-GF-22-04 | VERSION: 2 | FECHA: 2016-11-01 | PAGINA: 10 de 20 |

| CODIGO CONTABLE | NOMBRE DE LA CUENTA | SEP- 20 | SEP -19 | VARIACION | |
|-----------------|--|--------------|--------------|--------------|-----------|
| | | VALOR | VALOR | \$ | % |
| 251102 | Nomina por pagar | 15 | 285 | -270 | (95) |
| 251102 | Cesantías | 240 | 249 | (9) | (4) |
| 251104 | Vacaciones | 1.346 | 293 | 1.053 | 359 |
| 251105 | Prima de vacaciones | 851 | 779 | 72 | 9 |
| 251106 | Prima de Servicios | 870 | 227 | 643 | 283 |
| 251107 | Prima de Navidad | 1.229 | 1.197 | 32 | 3 |
| 251109 | Bonificaciones | 168 | 106 | 62 | 58 |
| 251111 | Aportes a riesgos laborales | 33 | 27 | 6 | 22 |
| 251122 | Aportes a fondos pensionales - empleador | 549 | 585 | (36) | (6) |
| 251123 | Aportes salud - empleador | 179 | 223 | (44) | (20) |
| 251124 | Aportes a Cajas de Compensación F. | 122 | 169 | (47) | (28) |
| | TOTAL | 5.602 | 4.140 | 1.462 | 35 |

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

Con valor de \$144 millones de pesos, es la estimación del incentivo por bienestar social y laboral, desde vigencia de 2018 hasta Septiembre 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.

27 Grupo Provisiones: (Nota 16)

| CODIGO CONTABLE | NOMBRE DE LA CUENTA | SEP- 20 | SEP -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 |



"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.uniamazonia.edu.co
 Email rectoria@uniamazonia.edu.co; contabilidad@uniamazonia.edu.co
 Florencia – Caquetá



| | | | | |
|--|--------------------------------------|----------------------|-----------------------------|----------------------------|
|  | NOTAS A LOS ESTADOS CONTABLES | | | |
| | CODIGO: PD-A-GF-22-04 | VERSION: 2 | FECHA: 2016-11-01 | PAGINA: 11 de 20 |

| 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 | SEP- 20 | SEP -19 | VARIACION | |
|-----------------|---------------------|---------|---------|-----------|------|
| | | VALOR | VALOR | \$ | % |
| 29 | Otros Pasivos | 1.754 | 3.573 | (1.819) | (51) |

Los Otros Pasivos están compuestos por los siguientes cuentas:

2901 Avances y Anticipos Recibidos : (Nota 17)

A 30 de Septiembre de 2020 el grupo de Avances y Anticipos Recibidos, presentan un saldo por valor de \$1.744 millones de pesos, con disminución del 51% con respecto a la vigencia de 2019. Este grupo está compuesto por los recaudos de la suscripción de convenios con diferentes entidades públicas y privadas, para el desarrollo de proyectos específicos.

2990 Otros pasivos diferidos: (Nota 18)

Los otros pasivos con valor de \$9,6 millones de pesos, son aportes realizados por las cooperativas: Multiactiva de El Paujil "COOMPAU"; Cootrans-Florencia y de Trabajadores de la Educación del Amazonas; pendientes de ejecutar.

PATRIMONIO: (Nota 20)

| CODIGO CONTABLE | NOMBRE DE LA CUENTA | SEP- 20 | SEP -19 | VARIACION | |
|-----------------|-------------------------------------|----------------|----------------|--------------|----------|
| | | VALOR | VALOR | \$ | % |
| 3 | PATRIMONIO | 140.138 | 131.439 | 8.699 | 7 |
| 3105 | Capital fiscal | 56.674 | 56.638 | 36 | 0 |
| 3109 | Resultados de ejercicios anteriores | 74.968 | 68.864 | 6.104 | 9 |
| 3110 | Resultados del ejercicio | 8.496 | 5.937 | 2.559 | 43 |

El Patrimonio presenta un saldo de \$140.138 millones de pesos, y aumento de \$8.699 millones de pesos, equivalentes al 7% con respecto a la vigencia de 2019. Este grupo es el resultado de la operación de los Activos menos Pasivos; en el sentido que los costos 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.



"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.uniamazonia.edu.co

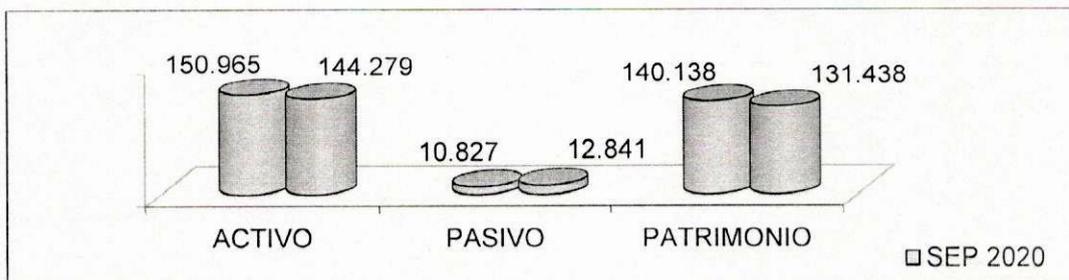
Email rectoria@uniamazonia.edu.co; contabilidad@uniamazonia.edu.co

Florencia - Caquetá



ESTRUCTURA FINANCIERA

| CODIGO CONTABLE | NOMBRE DE LA CUENTA | SEP- 20 | SEP -19 | VARIACION | |
|-----------------|---------------------|---------|---------|-----------|------|
| | | VALOR | VALOR | \$ | % |
| 1 | ACTIVO | 150.965 | 144.279 | 6.686 | 5 |
| 2 | PASIVO | 10.827 | 12.841 | (2.014) | (16) |
| 3 | PATRIMONIO | 140.138 | 131.438 | 8.700 | 7 |



De acuerdo a la información que muestra en la tabla y la gráfica, la Universidad de la Amazonia, cuenta con unos activos por valor de \$150.965 millones de pesos; superiores a los pasivos que son de \$10.827, resultado que genera un buen posicionamiento financiero, a 30 de Septiembre de 2020.

ESTADO DE RESULTADO
(Valores en millones de \$)



COMPOSICION DE LOS INGRESOS

| CONCEPTO | SEP- 20 | SEP -19 | VARIACION | |
|---------------------------|---------------|---------------|----------------|------------|
| | VALOR | VALOR | \$ | % |
| Ingresos operacionales | 50.281 | 52.572 | (2.291) | (4) |
| Ingresos no operacionales | 284 | 1.271 | (987) | (78) |
| TOTAL INGRESOS | 50.565 | 53.843 | (3.278) | (6) |

41 Grupo Ingresos Fiscales: (Nota 21)

| CODIGO CONTABLE | NOMBRE DE LA CUENTA | SEP- 20 | SEP -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.

| | | | | |
|--|--------------------------------------|----------------------|-----------------------------|----------------------------|
|  | NOTAS A LOS ESTADOS CONTABLES | | | |
| | CODIGO: PD-A-GF-22-04 | VERSION: 2 | FECHA: 2016-11-01 | PAGINA: 13 de 20 |

43 Grupo Venta de servicios: (Nota 22)

| CODIGO CONTABLE | NOMBRE DE LA CUENTA | SEP- 20 | SEP -19 | VARIACION | |
|-----------------|---------------------|---------|---------|-----------|------|
| | | VALOR | VALOR | \$ | % |
| 43 | Venta de servicios | 12.934 | 17.707 | (4.773) | (27) |

Este grupo con saldo de \$12.934 millones de pesos; y disminución por valor de \$4.773 millones de pesos, equivalentes al 27% comparado con la vigencia de 2019. La disminución fue generada por la variación de las fechas de los recaudos de los servicios educativos para el segundo periodo académico de 2020.

El grupo de ventas de servicios 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 más relevantes están detallados de la siguiente manera:

| EDUCACION TECNOLOGICA | | | | |
|---|------------|------------|------------|------------|
| CONCEPTO | SEP- 20 | SEP -19 | VARIACION | |
| | VALOR | VALOR | \$ | % |
| Inscripciones | 2 | 4 | (2) | (50) |
| Matrículas | 218 | 216 | 2 | 1 |
| Matrícula Extemporánea | 1 | 1 | 0 | 0 |
| Seguro, certificados, validaciones, carnet, etc | 3 | 4 | (1) | (25) |
| Derechos de grado y seminarios | 3 | 2 | 1 | 50 |
| Devoluciones y descuentos | (32) | (25) | (7) | 28 |
| TOTALES | 195 | 202 | (7) | (3) |

| DEVOLUCIONES, REBAJAS Y DESCUENTOS TECNOLOGIA | | | | |
|--|-----------|-----------|-----------|-----------|
| CONCEPTO | SEP- 20 | SEP -19 | VARIACION | |
| | VALOR | VALOR | \$ | % |
| Devolución: inscripciones, matrículas y otros | 15 | 1 | 14 | 100 |
| Descuentos por votación | 7 | 10 | (3) | (30) |
| Descuentos Matrículas de honor | 8 | 10 | (2) | (20) |
| Descuentos Actividades culturales, deportivas, etc | 1 | 2 | (1) | (50) |
| Descuentos semilleros investigación | 1 | 2 | (1) | (50) |
| Otros descuentos | 1 | 0 | 1 | 100 |
| TOTAL | 32 | 25 | 7 | 28 |



"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.uniamazonia.edu.co

Email rectoria@uniamazonia.edu.co; contabilidad@uniamazonia.edu.co

Florencia – Caquetá



EDUCACION PROFESIONAL

| CONCEPTO | SEP- 20 | SEP -19 | VARIACION | |
|--|--------------|---------------|----------------|-------------|
| | VALOR | VALOR | \$ | % |
| Inscripciones | 120 | 201 | (81) | (40) |
| Matriculas | 8.362 | 10.594 | (2.232) | (21) |
| Matricula extemporánea | 3 | 25 | (22) | (88) |
| Derechos Académicos y complementarios | 486 | 982 | (496) | (51) |
| Seguro, certificados, validaciones, carnet, etc. | 201 | 339 | (138) | (41) |
| Derechos de grado y seminarios | 265 | 764 | (499) | (65) |
| Devoluciones y descuentos | (719) | (1.180) | 461 | (39) |
| TOTALES | 8.718 | 11.725 | (3.007) | (26) |

DEVOLUCIONES, REBAJAS Y DESCUENTOS PROFESIONAL

| CONCEPTO | SEP- 20 | SEP -19 | VARIACION | |
|---|------------|--------------|--------------|-------------|
| | VALOR | VALOR | \$ | % |
| Devolución: inscripciones, matriculas y otros | 93 | 20 | 73 | 365 |
| Descuentos por votación | 306 | 592 | (286) | (48) |
| Descuentos matriculas de honor | 114 | 191 | (77) | (40) |
| Descuentos actividades culturales, deportivas | 59 | 131 | (72) | (55) |
| Descuentos Beneficiario de funcionario | 35 | 78 | (43) | (55) |
| Descuentos semilleros investigación | 70 | 146 | (76) | (52) |
| Otros descuentos | 42 | 22 | 20 | 91 |
| TOTAL | 719 | 1.180 | (461) | (39) |

EDUCACION POSGRADO

| CONCEPTO | SEP- 20 | SEP -19 | VARIACION | |
|--|--------------|--------------|----------------|-------------|
| | VALOR | VALOR | \$ | % |
| Inscripciones | 47 | 70 | (23) | (33) |
| Matriculas | 3.724 | 4.892 | (1.168) | (24) |
| Seguro, certificados, validaciones, carnet, etc. | 21 | 26 | (5) | (19) |
| Derechos Académicos y complementarios | 93 | 95 | (2) | (2) |
| Derechos de grado y seminarios | 300 | 382 | (82) | (21) |
| Devoluciones y descuentos | (653) | (795) | 142 | (18) |
| TOTALES | 3.532 | 4.670 | (1.138) | (24) |

DEVOLUCIONES, REBAJAS Y DESCUENTOS POSGRADO

| CONCEPTO | SEP- 20 | SEP -19 | VARIACION | |
|---|------------|------------|--------------|-------------|
| | VALOR | VALOR | \$ | % |
| Devolución: inscripciones, matriculas y otros | 94 | 64 | 30 | 47 |
| Descuentos por votación | 329 | 426 | (97) | (23) |
| Descuentos estimulo egresados | 230 | 305 | (75) | (25) |
| TOTAL | 653 | 795 | (142) | (18) |

44 Grupo Transferencias (Nota 23):

| CODIGO CONTABLE | NOMBRE DE LA CUENTA | SEP- 20 | SEP -19 | VARIACION | |
|-----------------|---------------------|---------|---------|-----------|---|
| | | VALOR | VALOR | \$ | % |
| 44 | Transferencias | 36.543 | 34.495 | 2.048 | 6 |

| | | | | |
|--|--------------------------------------|----------------------|-----------------------------|----------------------------|
|  | NOTAS A LOS ESTADOS CONTABLES | | | |
| | CODIGO: PD-A-GF-22-04 | VERSION: 2 | FECHA: 2016-11-01 | PAGINA: 15 de 20 |

Este grupo con aumento del 6% 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 | SEP- 20 | SEP -19 | VARIACION | |
|---|---------------|---------------|--------------|----------|
| | VALOR | VALOR | \$ | % |
| Proyectos de Inversión - MEN | 1.122 | 3.255 | (2.133) | (66) |
| Sistema General de Regalías – sin situación de fondos | 2.650 | 1.780 | 870 | 49 |
| Gastos de Funcionamiento - MEN | 29.943 | 25.875 | 4.068 | 16 |
| Programas Educación MEN - Excedentes Cooperativas | 1.174 | 0 | 1.174 | 100 |
| Estampilla Gobernación del Caquetá | 1.626 | 2.188 | (562) | (26) |
| Estampilla Gobernación del Amazonas | 0 | 780 | (780) | (100) |
| Fondo Reparación Víctimas - ICETEX | 0 | 100 | (100) | (100) |
| Donaciones en Dinero | 0 | 83 | (83) | (100) |
| Donaciones en Especie | 28 | 434 | (406) | (94) |
| TOTAL TRANSFERENCIAS | 36.543 | 34.495 | 2.048 | 6 |

48 Grupo Otros Ingresos: (Nota 24)

| CODIGO CONTABLE | NOMBRE DE LA CUENTA | SEP- 20 | SEP -19 | VARIACION | |
|-----------------|---------------------|---------|---------|-----------|------|
| | | VALOR | VALOR | \$ | % |
| 48 | Otros ingresos | 284 | 1.271 | (987) | (78) |

El saldo de los Otros Ingresos por valor de \$284 millones de pesos, 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:

| CONCEPTO | SEP- 20 | SEP -19 | VARIACION | |
|---|------------|--------------|--------------|-------------|
| | VALOR | VALOR | \$ | % |
| Intereses sobre depósitos financieros en las cuentas de ahorro | 84 | 52 | 32 | 62 |
| Intereses de Mora - Estampilla Pro desarrollo UNIAMAZONIA | 14 | 0 | 14 | 100 |
| Prestación de servicios profesionales | 6 | 62 | (56) | (90) |
| Servicios de Laboratorio de las clínicas veterinarias | 8 | 67 | (59) | (88) |
| Arrendamientos de diferentes espacios para servicio de cafeterías, fotocopiadoras, etc. | 10 | 112 | (102) | (91) |
| Depuración cuentas por pagar prescritas | 0 | 62 | (62) | (100) |
| Recuperación gastos personales: capacitación, salarios, etc. | 64 | 177 | (113) | (64) |
| Recuperación entre otros, elementos de laboratorio, fotocopias, servicios públicos, bancarios | 11 | 30 | (19) | (63) |
| Recuperación gastos por servicio de restaurante estudiantes | 0 | 295 | (295) | (100) |
| Recuperación gastos personal en el desarrollo de Intangibles | 0 | 318 | (318) | (100) |
| Venta de productos pecuarios generados en las granjas | 72 | 70 | 2 | 3 |
| Recuperación de bienes y repuestos dados de baja. | 0 | 9 | (9) | (100) |
| Indemnizaciones de compañías de seguros | 8 | 11 | (3) | (27) |
| Otros ingresos diversos | 3 | 2 | 1 | 50 |
| Reversión de deterioro cuentas por cobrar | 4 | 4 | 0 | 0 |
| TOTAL | 284 | 1.271 | (987) | (78) |



"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.uniamazonia.edu.co

Email rectoria@uniamazonia.edu.co; contabilidad@uniamazonia.edu.co

Florencia – Caquetá



| | | | | |
|--|--------------------------------------|----------------------|-----------------------------|----------------------------|
|  | NOTAS A LOS ESTADOS CONTABLES | | | |
| | CODIGO: PD-A-GF-22-04 | VERSION: 2 | FECHA: 2016-11-01 | PAGINA: 16 de 20 |

COMPOSICION DE LOS GASTOS

| CONCEPTO | SEP- 20 | SEP -19 | VARIACION | |
|-------------------------|---------------|---------------|----------------|-------------|
| | VALOR | VALOR | \$ | % |
| Gastos operacionales | 42.033 | 47.814 | (5.781) | (12) |
| Gastos no operacionales | 36 | 92 | (56) | (61) |
| TOTAL GASTOS | 42.069 | 47.906 | (5.837) | (12) |

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

| CODIGO CONTABLE | NOMBRE DE LA CUENTA | SEP- 20 | SEP -19 | VARIACION | |
|-----------------|-------------------------------|---------|---------|-----------|------|
| | | VALOR | VALOR | \$ | % |
| 51 | De Administración y Operación | 11.312 | 13.834 | (2.522) | (18) |

Los gastos de Administración y Operación, con saldo de \$11.312 millones de pesos, y disminución del 18%, comparado con la vigencia de 2019; son 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 | SEP- 20 | SEP -19 | VARIACION | |
|-----------------|---|---------------|---------------|----------------|-------------|
| | | VALOR | VALOR | \$ | % |
| 51 | Gastos de Administración y Operación | 11.312 | 13.834 | (2.522) | (18) |
| 5101 | Sueldos y Salarios | 4.167 | 4.988 | (821) | (16) |
| 5102 | Contribuciones Imputadas | 43 | 86 | (43) | (50) |
| 5103 | Contribuciones Efectivas | 973 | 1.335 | (362) | (27) |
| 5104 | Aportes sobre la nómina | 129 | 161 | (32) | (20) |
| 5107 | Prestaciones Sociales | 1.208 | 1.359 | (151) | (11) |
| 5108 | Gastos de personal diversos | 2.297 | 2.121 | 176 | 8 |
| 5111 | Generales | 2.464 | 3.735 | (1.271) | (34) |
| 5120 | Impuestos Contribuciones y Tasas | 31 | 49 | (18) | (37) |

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

| CODIGO CONTABLE | NOMBRE DE LA CUENTA | SEP- 20 | SEP -19 | VARIACION | |
|-----------------|---|---------|---------|-----------|---|
| | | VALOR | VALOR | \$ | % |
| 53 | Deterioro, depreciación, amortización y provisiones | 1.384 | 1.336 | 48 | 4 |

Este grupo con aumento del 4% 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:

| NOMBRE DE LA CUENTA | SEP- 20 | SEP -19 | VARIACION |
|---------------------|---------|---------|-----------|
|---------------------|---------|---------|-----------|



"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.uniamazonia.edu.co

Email rectoria@uniamazonia.edu.co; contabilidad@uniamazonia.edu.co

Florencia – Caquetá



| | | | | |
|--|--------------------------------------|----------------------|-----------------------------|----------------------------|
|  | NOTAS A LOS ESTADOS CONTABLES | | | |
| | CODIGO: PD-A-GF-22-04 | VERSION: 2 | FECHA: 2016-11-01 | PAGINA: 17 de 20 |

| CODIGO CONTABLE | | VALOR | VALOR | \$ | % |
|-----------------|--|--------------|--------------|-----------|----------|
| 53 | Deterioro, depreciaciones, amortizaciones y provisiones | 1.384 | 1.336 | 48 | 4 |
| 5360 | Depreciación de propiedades, planta y equipo | 1.372 | 1.324 | 48 | 4 |
| 5366 | Amortización de activos intangibles | 12 | 12 | 0 | 0 |

58 Grupo otros gastos (Nota 27)

| CODIGO CONTABLE | NOMBRE DE LA CUENTA | SEP- 20 | SEP -19 | VARIACION | |
|-----------------|---------------------|---------|---------|-----------|------|
| | | VALOR | VALOR | \$ | % |
| 58 | Otros gastos | 36 | 92 | (56) | (61) |

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 | SEP- 20 | SEP -19 | VARIACION | |
|-----------------|-----------------------------|---------------|---------------|----------------|-------------|
| | | VALOR | VALOR | \$ | % |
| 6305 | SERVICIOS EDUCATIVOS | 29.338 | 32.645 | (3.307) | (10) |
| | Generales | 1.001 | 2.825 | (1.824) | (65) |
| | Sueldos y Salarios | 16.938 | 17.459 | (521) | (3) |
| | Contribuciones Imputadas | 207 | 128 | 79 | 62 |
| | Contribuciones Efectivas | 3.938 | 4.704 | (766) | (16) |
| | Aportes sobre la nómina | 518 | 577 | (59) | (10) |
| | Impuestos | 1 | 9 | (8) | (100) |
| | Prestaciones Sociales | 6.106 | 5.160 | 946 | 18 |
| | Gastos de personal diversos | 629 | 1.783 | (1.154) | (65) |

Los costos por servicios educativos con valor de \$29.338 millones de pesos, y disminución del 10%, 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 | SEP- 20 | SEP -19 | VARIACION | |
|----------------------------|--------------|--------------|--------------|-----------|
| | VALOR | VALOR | \$ | % |
| TOTAL INGRESOS | 50.565 | 53.843 | (3.278) | (6) |
| TOTAL GASTOS Y COSTOS | 42.069 | 47.906 | (5.837) | (12) |
| RESULTADO EJERCICIO | 8.496 | 5.937 | 2.559 | 43 |



"Gestión e Investigación para el Desarrollo de la Amazonia"

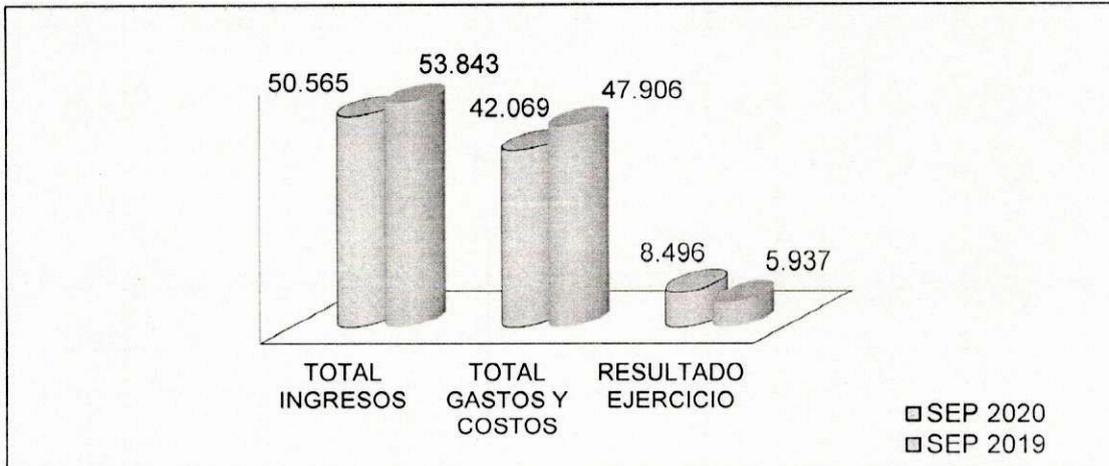
Calle 17 Diagonal 17 con carrera 3F Barrio El Porvenir

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

Email rectoria@uniamazonia.edu.co; contabilidad@uniamazonia.edu.co

Florencia – Caquetá





El Resultado del Ejercicio por valor de \$8.496 millones de pesos, con una diferencia de \$2.559 millones de pesos, comparado con la vigencia 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 Septiembre, 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)

| CODIGO CONTABLE | NOMBRE DE LA CUENTA | SEP- 20 | SEP -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.



Certificado N° 567087-1



"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.uniamazonia.edu.co
 Email rectoria@uniamazonia.edu.co; contabilidad@uniamazonia.edu.co
 Florencia - Caquetá



| | | | | |
|---|--------------------------------------|----------------------|-----------------------------|----------------------------|
|  UNIVERSIDAD DE LA AMAZONIA | NOTAS A LOS ESTADOS CONTABLES | | | |
| | CODIGO: PD-A-GF-22-04 | VERSION: 2 | FECHA: 2016-11-01 | PAGINA: 19 de 20 |

CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS (Nota 31)

| CODIGO CONTABLE | NOMBRE DE LA CUENTA | SEP- 20 | SEP -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
Profesional Especializado - Contadora

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.uniamazonia.edu.co
Email rectoria@uniamazonia.edu.co; contabilidad@uniamazonia.edu.co
Floresia - Caquetá



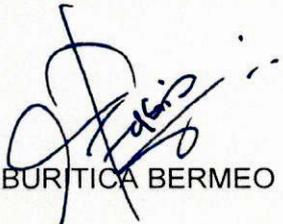
EL RECTOR, LA JEFE DE LA DIVISIÓN FINANCIERA Y LA CONTADORA DE LA
UNIVERSIDAD DE LA AMAZONIA

CERTIFICAN QUE:

Las cifras reflejadas en los Estados Financieros de la Universidad de la Amazonia a 30 del mes de Septiembre 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 Septiembre 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 Octubre de 2020



FABIO BURITICA BERMEO
Rector



CAROLINA BASTO TRUJILLO
Jefe División Financiera



MARIA ELENA CHAGUALA
Profesional Especializado - Contadora