

ESTADOS FINANCIEROS A 30 DE JUNIO DE 2021

DIVISIÓN FINANCIERA
SECCION CONTABILIDAD

Universidad de la.
Amazonia

 UNIVERSIDAD DE LA AMAZONIA		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 2021 (Cifras en pesos)					
CODIGO ACTUAL	NOMBRE	2021	2020	VARIACION EN \$	VARIACION %
ACTIVO CORRIENTE		30.181.187.660	21.213.420.086	8.967.767.574	42
11	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO (Nota 1)	24.379.354.679	15.841.299.542	8.538.055.137	54
1105	Caja	9.005.210	40.000.000	(30.994.790)	(77)
1110	Depósitos en Instituciones Financieras	24.370.349.469	15.801.299.542	8.569.049.927	54
12	INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS (Nota 2)	1.305.968	1.305.968	0	0
1221	Inversiones de Administración de Liquidez a valor de Mercado (valor razonable) con cambios en el Resultado	1.305.968	1.305.968	0	0
13	CUENTAS POR COBRAR (Nota 3)	3.103.101.473	1.106.180.051	1.996.921.422	181
1317	Prestación de Servicios	2.700.411.180	956.523.792	1.743.887.388	182
1337	Transferencias por Cobrar	15.630.437	158.051	15.472.386	9.789
1384	Otras Cuentas por Cobrar	387.059.856	149.498.208	237.561.648	159
15	INVENTARIOS (Nota 4)	168.999.140	128.926.899	40.072.241	31
1514	Materiales y Suministros	168.999.140	128.926.899	40.072.241	31
19	OTROS ACTIVOS	2.528.426.400	4.135.707.626	(1.607.281.226)	(39)
1905	Bienes y Servicios Pagados por Anticipado (Nota 9)	1.617.909.936	453.975.904	1.163.934.032	256
1906	Avances y Anticipos Entregados (Nota 10)	910.516.464	3.681.731.722	(2.771.215.258)	(75)
ACTIVO NO CORRIENTE		144.820.373.041	129.087.356.176	15.733.016.865	12
12	INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS	73.561.111	66.007.459	7.553.652	11
1224	Inversiones de Administración de Liquidez al Costo (Nota 2)	73.561.111	66.007.459	7.553.652	11
13	CUENTAS POR COBRAR (Nota 3)	51.227.867	12.493.380	38.734.487	310
1385	Cuentas por Cobrar de Difícil Recaudo	194.877.227	138.700.931	56.176.296	41
1386	Deterioro Acumulado de Cuentas por Cobrar (Cr)	(143.649.360)	(126.207.551)	(17.441.809)	14
16	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO (Nota 5)	140.567.234.898	125.774.538.412	14.792.696.486	12
1605	Terrenos (Nota 6)	68.446.373.240	68.446.373.240	0	0
1610	Semovientes y plantas	283.253.350	335.332.250	(52.078.900)	(16)
1615	Construcciones en curso (Nota 7)	1.591.447.569	16.366.897.909	(14.775.450.340)	(90)
1620	Maquinaria, Planta y Equipo en Montaje	6.839.025	11.064.896	(4.225.871)	(38)
1635	Bienes muebles en bodega	562.279.478	65.551.416	496.728.062	758
1640	Edificaciones (Nota 8)	58.408.165.276	29.303.688.217	29.104.477.059	99
1645	Plantas, Ductos y Túneles	441.752.292	441.752.292	0	0
1650	Redes Líneas y Cables	494.585.999	492.345.999	2.240.000	0
1655	Maquinaria y equipo	1.026.883.111	910.289.735	116.593.376	13
1660	Equipo médico y científico	7.856.278.660	6.882.072.586	974.206.074	14
1665	Muebles, enseres y equipos de oficina	6.799.984.017	6.598.629.458	201.354.559	3
1670	Equipo de comunicación y computación	6.799.127.807	6.319.433.891	479.693.916	8
1675	Equipo de transporte, tracción y elevación	1.312.452.805	1.312.452.805	0	0
1680	Equipo de comedor, cocina, despensa y hoteles	202.775.337	179.627.227	23.148.110	13
1681	Bienes de Arte y Cultura	1.001.944.642	935.415.483	66.529.159	7
1685	Depreciación acumulada	(14.666.907.710)	(12.826.388.992)	(1.840.518.718)	14
19	OTROS ACTIVOS	4.128.349.165	3.234.316.925	894.032.240	28
1909	Depósitos Entregados en Garantía (Nota 11)	63.318.334	62.412.732	905.602	1
1970	Activos Intangibles (Nota 12)	4.264.455.719	3.354.815.577	909.640.142	27
1975	Amortización Acumulada de Activos Intangibles (CR)	(199.424.888)	(182.911.384)	(16.513.504)	9
1	TOTAL ACTIVO	175.001.560.701	150.300.776.262	24.700.784.439	16
CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS (Nota 30)		0	0	0	0
81	ACTIVOS CONTINGENTES	248.851.158	199.986.319	48.864.839	24
8120	Litigios y Mecanismos alternativos de solución de conflictos	248.042.971	199.178.132	48.864.839	25
8190	Otros Activos Contingentes	808.187	808.187	0	0
89	DEUDORAS POR CONTRA (CR)	(248.851.158)	(199.986.319)	(48.864.839)	24

 UNIVERSIDAD DE LA AMAZONIA		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 2021 (Cifras en pesos)					
CODIGO ACTUAL	NOMBRE	2021	2020	VARIACION EN \$	VARIACION %
8905	Derechos contingentes por contra (CR)	(248.851.158)	(199.986.319)	(48.864.839)	24
PASIVO CORRIENTE		13.909.066.719	7.141.955.576	6.767.111.143	95
24	CUENTAS POR PAGAR (Nota 13)	8.926.647.718	1.145.864.128	7.780.783.590	679
2401	Adquisición de bienes y servicios nacionales	6.994.312.584	83.488.050	6.910.824.534	8.278
2407	Recursos a favor de terceros	227.491.600	226.107.792	1.383.808	1
2424	Descuentos de Nómina	225.349.925	228.819.073	(3.469.148)	(2)
2436	Retención en la fuente e impuesto de timbre	361.399.386	65.967.531	295.431.855	448
2440	Impuestos, contribuciones y tasas	453.371.145	24.420.983	428.950.162	1.756
2445	Impuesto al valor agregado - IVA	(301.875.330)	(323.023.452)	21.148.122	(7)
2490	Otras cuentas por pagar	966.598.408	840.084.151	126.514.257	15
25	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	4.126.173.478	3.903.967.113	222.206.365	6
2511	Beneficios a los empleados a corto plazo (Nota 14)	4.126.173.478	3.903.967.113	222.206.365	6
29	Otros pasivos	856.245.523	2.092.124.335	(1.235.878.812)	(59)
2901	Avances y Anticipos Recibidos (Nota 17)	846.620.404	2.082.499.216	(1.235.878.812)	(59)
2990	Otros Pasivos Diferidos (Nota 18)	9.625.119	9.625.119	0	0
PASIVO NO CORRIENTE		3.525.802.760	1.701.999.661	1.823.803.099	107
24	CUENTAS POR PAGAR	122.777.347	122.777.347	0	0
2460	Creditos Judiciales (Nota 13)	122.777.347	122.777.347	0	0
25	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	178.111.644	198.078.438	(19.966.794)	(10)
2512	Beneficios a los empleados a largo plazo (Nota 15)	178.111.644	198.078.438	(19.966.794)	(10)
27	PROVISIONES (Nota 16)	3.224.913.769	1.381.143.876	1.843.769.893	133
2701	Litigios y Demandas	3.224.913.769	1.381.143.876	1.843.769.893	133
2	TOTAL PASIVO	17.434.869.479	8.843.955.237	8.590.914.242	97
3	PATRIMONIO (Nota 19)	157.566.691.222	141.456.821.025	16.109.870.197	11
31	PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO	157.566.691.222	141.456.821.025	16.109.870.197	11
3105	Capital fiscal	56.696.988.275	56.672.379.675	24.608.600	0
3109	Resultados de ejercicios anteriores	89.576.649.711	74.967.719.853	14.608.929.858	19
3110	Resultados del ejercicio	11.293.053.236	9.816.721.497	1.476.331.739	15
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		175.001.560.701	150.300.776.262	24.700.784.439	16
CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS (Nota 31)		0	0	0	0
91	PASIVOS CONTINGENTES	5.814.474.193	5.262.003.203	552.470.990	10
9120	Litigios y Mecanismos alternativos de solución de conflictos	5.814.474.193	5.262.003.203	552.470.990	10
99	ACREEDORAS POR EL CONTRA (DB)	(5.814.474.193)	(5.262.003.203)	(552.470.990)	10
9905	Pasivos contingentes por contra (DB)	(5.814.474.193)	(5.262.003.203)	(552.470.990)	10

FABIO BURITICA BERMEO
Rector

NINI YOVANA BECERRA PERDOMO
Jefe División Financiera

MARIA ELENA CHAGUALA
Contadora TP 45433-T

Reviso: 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 2021
(Cifras en pesos)

CODIGO	NOMBRE	2021	2020	AUMENTOS DISMINUCIONES	VARIACION %
	INGRESOS OPERACIONALES	46.015.104.748	35.455.409.375	10.559.695.373	30
41	INGRESOS FISCALES	988.661.020	804.163.116	184.497.904	23
4110	Contribuciones, tasas e ingresos no tributarios (Nota 20)	988.661.020	804.163.116	184.497.904	23
43	VENTA DE SERVICIOS (Nota 21)	9.461.615.958	7.986.656.499	1.474.959.459	18
4305	Servicios educativos	10.033.580.455	8.869.042.207	1.164.538.248	13
4390	Otros servicios	152.535.235	78.270.973	74.264.262	95
4395	Devoluciones Rebajas, Dstos.Venta Servicios (DB)	(724.499.732)	(960.656.681)	236.156.949	(25)
44	TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES (Nota 22)	35.564.827.770	26.664.589.760	8.900.238.010	33
4428	Otras Transferencias	35.564.827.770	26.664.589.760	8.900.238.010	33
	GASTOS OPERACIONALES	35.190.867.465	25.773.501.207	7.996.803.116	31
51	DE ADMINISTRACION Y OPERACIÓN (Nota 24)	9.559.693.888	6.932.766.023	2.626.927.865	38
5101	Sueldos y Salarios	3.066.498.686	2.705.393.522	361.105.164	13
5102	Contribuciones Imputadas	44.496.860	32.714.335	11.782.525	36
5103	Contribuciones Efectivas	788.818.745	580.782.906	208.035.839	36
5104	Aportes sobre la nómina	92.805.150	85.714.211	7.090.939	8
5107	Prestaciones Sociales	838.420.127	798.363.904	40.056.223	5
5108	Gastos de personal diversos	2.185.080.761	1.184.020.091	1.001.060.670	85
5111	Generales	2.537.320.950	1.515.598.299	1.021.722.651	67
5120	Impuestos Contribuciones y Tasas	6.252.609	30.178.755	(23.926.146)	(79)
53	DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES (Nota 25)	1.208.563.925	925.443.861	283.120.064	31
5347	Deterioro de cuentas por cobrar	273.278	0	273.278	100
5360	Depreciación de propiedades, Planta y equipo	985.580.873	917.187.109	68.393.764	7
5366	Amortización de activos intangibles	8.251.348	8.256.752	(5.404)	0
5368	Provisión litigios y demandas	214.458.426	0	214.458.426	100
54	TRANSFERENCIAS (Nota 26)	1.420.563.142	0	1.420.563.142	100
5423	Otras Transferencias	1.420.563.142	0	1.420.563.142	100
63	COSTO DE VENTAS DE SERVICIOS (Nota 28)	23.002.046.510	17.915.291.323	5.086.755.187	28
6305	Servicios Educativos	23.002.046.510	17.915.291.323	5.086.755.187	28
	EXCEDENTE (DÉFICIT) OPERACIONAL	10.824.237.283	9.681.908.168	1.142.329.115	12
48	OTROS INGRESOS (Nota 23)	526.507.106	136.931.846	389.575.260	285
4802	Financieros	58.317.504	57.051.249	1.266.255	2
4808	Ingresos Diversos	468.169.362	79.614.571	388.554.791	488
4830	Reversión de las pérdidas por deterioro del valor	20.240	266.026	(245.786)	(92)
58	OTROS GASTOS (Nota 27)	57.691.153	2.118.517	55.572.636	2.623
5802	Comisiones	296.325	676.017	(379.692)	(56)
5804	Financieros	0	2.500	(2.500)	(100)
5890	Gastos diversos	31.960.431	1.360.000	30.600.431	100
5895	Devoluciones, rebajas y descuentos	25.434.397	80.000	25.354.397	100
	EXCEDENTE (DÉFICIT) DEL EJERCICIO (Nota 29)	11.293.053.236	9.816.721.497	1.476.331.739	15

FABIO BURITICA BERMEO
Rector

NINI YOVANA BECERRA PERDOMO
Jefe División Financiera

MARIA ELENA CHAGUALA
Contadora 45433-T

Reviso 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 2021
(Cifras en pesos)**

SALDO DEL PATRIMONIO A 30 JUNIO DE 2020	141.456.821.025
VARIACIONES PATRIMONIALES DURANTE EL 2021	16.109.870.197
SALDO DEL PATRIMONIO A JUNIO 30 DEL 2021	<u>157.566.691.222</u>

INCREMENTOS:	16.109.870.197
Capital Fiscal	24.608.600
Resultados de ejercicios anteriores	14.608.929.858
Resultados del ejercicio	1.476.331.739

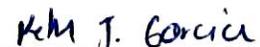
DISMINUCIONES: 0

PARTIDAS SIN MOVIMIENTO 0


FABIO BURITICA BERMEO
Rector


NINI YOVANA BECERRA PERDOMO
Jefe División Financiera


MARIA ELENA CHAGUALA
Contadora TP 45433-T


Revisó: Kelly Johanna Garcia Aristizabal
Profesional Universitario

 UNIVERSIDAD DE LA AMAZONIA		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 2021 (Cifras en miles de pesos)					
CODIGO ACTUAL	NOMBRE	2021	2020	VARIACION EN \$	VARIACION %
	ACTIVO CORRIENTE	30.181.186	21.213.421	8.967.765	42
11	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO (Nota 1)	24.379.354	15.841.300	8.538.054	54
1105	Caja	9.005	40.000	(30.995)	(77)
1110	Depósitos en Instituciones Financieras	24.370.349	15.801.300	8.569.049	54
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)	3.103.101	1.106.180	1.996.921	181
1317	Prestación de Servicios	2.700.411	956.524	1.743.887	132
1337	Transferencias por Cobrar	15.630	158	15.472	9.792
1384	Otras Cuentas por Cobrar	387.060	149.498	237.562	159
15	INVENTARIOS (Nota 4)	168.999	128.927	40.072	31
1514	Materiales y Suministros	168.999	128.927	40.072	31
19	OTROS ACTIVOS	2.528.426	4.135.708	(1.607.282)	(39)
1905	Bienes y Servicios Pagados por Anticipado (Nota 9)	1.617.910	453.976	1.163.934	256
1906	Avances y Anticipos Entregados (Nota 10)	910.516	3.681.732	(2.771.216)	(75)
	ACTIVO NO CORRIENTE	144.820.374	129.087.355	15.733.019	12
12	INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS	73.561	66.007	7.554	11
1224	Inversiones de Administración de Liquidez al Costo (Nota 2)	73.561	66.007	7.554	11
13	CUENTAS POR COBRAR (Nota 3)	51.228	12.493	38.735	310
1385	Cuentas por Cobrar de Difícil Recaudo	194.877	138.701	56.176	41
1386	Deterioro Acumulado de Cuentas por Cobrar (Cr)	(143.649)	(126.208)	(17.441)	14
16	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO (Nota 5)	140.567.236	125.774.537	14.792.699	12
1605	Terrenos (Nota 6)	68.446.373	68.446.373	0	0
1610	Semovientes y plantas	283.253	335.332	(52.079)	(16)
1615	Construcciones en curso (Nota 7)	1.591.448	16.366.898	(14.775.450)	(90)
1620	Maquinaria, Planta y Equipo en Montaje	6.839	11.065	(4.226)	(38)
1635	Bienes muebles en bodega	562.279	65.551	496.728	758
1640	Edificaciones (Nota 8)	58.408.165	29.303.688	29.104.477	99
1645	Plantas, Ductos y Túneles	441.752	441.752	0	0
1650	Redes Líneas y Cables	494.586	492.346	2.240	0
1655	Maquinaria y equipo	1.026.883	910.290	116.593	13
1660	Equipo médico y científico	7.856.279	6.882.073	974.206	14
1665	Muebles, enseres y equipos de oficina	6.799.984	6.598.629	201.355	3
1670	Equipo de comunicación y computación	6.799.128	6.319.434	479.694	8
1675	Equipo de transporte, tracción y elevación	1.312.453	1.312.453	0	0
1680	Equipo de comedor, cocina, despensa y hoteles	202.775	179.627	23.148	13
1681	Bienes de Arte y Cultura	1.001.945	935.415	66.530	7
1685	Depreciación acumulada	(14.666.906)	(12.826.389)	(1.840.517)	14
19	OTROS ACTIVOS	4.128.349	3.234.318	894.031	28
1909	Depósitos Entregados en Garantía (Nota 11)	63.318	62.413	905	1
1970	Activos Intangibles (Nota 12)	4.264.456	3.354.816	909.640	27
1975	Amortización Acumulada de Activos Intangibles (CR)	(199.425)	(182.911)	(16.514)	9
1	TOTAL ACTIVO	175.001.560	150.300.776	24.700.784	16
	CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS (Nota 30)				
81	ACTIVOS CONTINGENTES	248.851	199.986	48.865	24
8120	Litigios y Mecanismos alternativos de solución de conflictos	248.043	199.178	48.865	25
8190	Otros Activos Contingentes	808	808	0	0
89	DEUDORAS POR CONTRA (CR)	(248.851)	(199.986)	(48.865)	24
8905	Derechos contingentes por contra (CR)	(248.851)	(199.986)	(48.865)	24

UNIVERSIDAD DE LA AMAZONIA	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 2021					
(Cifras en miles de pesos)					
CODIGO ACTUAL	NOMBRE	2021	2020	VARIACION EN \$	VARIACION %
	PASIVO CORRIENTE	13.909.066	7.141.956	6.767.110	95
24	CUENTAS POR PAGAR (Nota 13)	8.926.648	1.145.865	7.780.783	679
2401	Adquisición de bienes y servicios nacionales	6.994.313	83.488	6.910.825	8.278
2407	Recursos a favor de terceros	227.492	226.108	1.384	1
2424	Descuentos de Nómina	225.350	228.819	(3.469)	(2)
2436	Retención en la fuente e impuesto de timbre	361.399	65.968	295.431	448
2440	Impuestos, contribuciones y tasas	453.371	24.421	428.950	1.756
2445	Impuesto al valor agregado - IVA	(301.875)	(323.023)	21.148	(7)
2490	Otras cuentas por pagar	966.598	840.084	126.514	15
25	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	4.126.173	3.903.967	222.206	6
2511	Beneficios a los empleados a corto plazo (Nota 14)	4.126.173	3.903.967	222.206	6
29	Otros pasivos	856.245	2.092.124	(1.235.879)	(59)
2901	Avances y Anticipos Recibidos (Nota 17)	846.620	2.082.499	(1.235.879)	(59)
2990	Otros Pasivos Diferidos (Nota 18)	9.625	9.625	0	0
	PASIVO NO CORRIENTE	3.525.803	1.701.999	1.823.804	107
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	178.112	198.078	(19.966)	(10)
2512	Beneficios a los empleados a largo plazo (Nota 15)	178.112	198.078	(19.966)	(10)
27	PROVISIONES (Nota 16)	3.224.914	1.381.144	1.843.770	133
2701	Litigios y Demandas	3.224.914	1.381.144	1.843.770	133
2	TOTAL PASIVO	17.434.869	8.843.955	8.590.914	97
3	PATRIMONIO (Nota 19)	157.566.691	141.456.821	16.109.870	11
31	PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO	157.566.691	141.456.821	16.109.870	11
3105	Capital fiscal	56.696.988	56.672.380	24.608	0
3109	Resultados de ejercicios anteriores	89.576.650	74.967.720	14.608.930	19
3110	Resultados del ejercicio	11.293.053	9.816.721	1.476.332	15
	TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	175.001.560	150.300.776	24.700.784	16
	CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS (Nota 31)	0	0	0	0
91	PASIVOS CONTINGENTES	5.814.474	5.262.003	552.471	10
9120	Litigios y Mecanismos alternativos de solución de conflictos	5.814.474	5.262.003	552.471	10
99	ACREEDORAS POR EL CONTRA (DB)	(5.814.474)	(5.262.003)	(552.471)	10
9905	Pasivos contingentes por contra (DB)	(5.814.474)	(5.262.003)	(552.471)	10



FABIO BURITICA BERMEO
Rector



MARIA ELENA CHAGUALA
Contadora TP 45433-T



NINI YOVANA BECERRA PERDOMO
Jefe División Financiera

Revisó:  **Kelly Johanna Garcia Aristizabal**
Profesional Universitario

UNIVERSIDAD DE LA
AMAZONIAUNIVERSIDAD DE LA AMAZONIA
ESTADO DE RESULTADOS 30 DE JUNIO DE 2021
(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	2021	2020	AUMENTOS DISMINUCIONES	VARIACION %
	INGRESOS OPERACIONALES	46.015.104	35.455.409	10.559.695	30
41	INGRESOS FISCALES	988.661	804.163	184.498	23
4110	Contribuciones, tasas e ingresos no tributarios (Nota 20)	988.661	804.163	184.498	23
43	VENTA DE SERVICIOS (Nota 21)	9.461.615	7.986.656	1.474.959	18
4305	Servicios educativos	10.033.580	8.869.042	1.164.538	13
4390	Otros servicios	152.535	78.271	74.264	95
4395	Devoluciones Rebajas, Dstos.Venta Servicios (DB)	(724.500)	(960.657)	236.157	(25)
44	TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES (Nota 22)	35.564.828	26.664.590	8.900.238	33
4428	Otras Transferencias	35.564.828	26.664.590	8.900.238	33
	GASTOS OPERACIONALES	35.190.868	25.773.501	7.996.804	31
51	DE ADMINISTRACION Y OPERACIÓN (Nota 24)	9.559.695	6.932.766	2.626.929	38
5101	Sueldos y Salarios	3.066.499	2.705.394	361.105	13
5102	Contribuciones Imputadas	44.497	32.714	11.783	36
5103	Contribuciones Efectivas	788.819	580.783	208.036	36
5104	Aportes sobre la nómina	92.805	85.714	7.091	8
5107	Prestaciones Sociales	838.420	798.364	40.056	5
5108	Gastos de personal diversos	2.185.081	1.184.020	1.001.061	85
5111	Generales	2.537.321	1.515.598	1.021.723	67
5120	Impuestos Contribuciones y Tasas	6.253	30.179	(23.926)	(79)
53	DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES (Nota 25)	1.208.563	925.444	283.119	31
5347	Deterioro de cuentas por cobrar	273	0	273	100
5360	Depreciación de propiedades, Planta y equipo	985.581	917.187	68.394	7
5366	Amortización de activos intangibles	8.251	8.257	(6)	0
5368	Provisión litigios y demandas	214.458	0	214.458	100
54	TRANSFERENCIAS (Nota 26)	1.420.563	0	1.420.563	100
5423	Otras Transferencias	1.420.563	0	1.420.563	100
63	COSTO DE VENTAS DE SERVICIOS (Nota 28)	23.002.047	17.915.291	5.086.756	28
6305	Servicios Educativos	23.002.047	17.915.291	5.086.756	28
	EXCEDENTE (DÉFICIT) OPERACIONAL	10.824.236	9.681.908	1.142.328	12
48	OTROS INGRESOS (Nota 23)	526.507	136.932	389.575	285
4802	Financieros	58.318	57.051	1.267	2
4808	Ingresos Diversos	468.169	79.615	388.554	488
4830	Reversión de las pérdidas por deterioro del valor	20	266	(246)	(92)
58	OTROS GASTOS (Nota 27)	57.690	2.119	55.571	2.623
5802	Comisiones	296	676	(380)	(56)
5804	Financieros	0	3	(3)	(100)
5890	Gastos diversos	31.960	1.360	30.600	2.250
5895	Devoluciones, rebajas y descuentos	25.434	80	25.354	31.693
	EXCEDENTE (DÉFICIT) DEL EJERCICIO (Nota 29)	11.293.053	9.816.721	1.476.332	15



FABIO BURITICA BERMÉO
Rector



NINI YOVANA BECERRA PERDOMO
Jefe División Financiera



MARIA ELENA CHAGUALA
Contadora 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 2021
(Cifras en Miles de pesos)

SALDO DEL PATRIMONIO A 30 JUNIO DE 2020	141.456.821
VARIACIONES PATRIMONIALES DURANTE EL 2021	16.109.870
SALDO DEL PATRIMONIO A JUNIO 30 DEL 2020	<u>157.566.691</u>

INCREMENTOS:	16.109.870
Capital Fiscal	24.608
Resultados de ejercicios anteriores	14.608.930
Resultados del ejercicio	1.476.332
DISMINUCIONES:	0
PARTIDAS SIN MOVIMIENTO	0


FABIO BURITICA BERMEO
Rector


NINI YOVANA BECERRA PERDOMO
Jefe División Financiera


MARIA ELENA CHAGUALA
Contadora TP 45433 †


Revisó: Kelly Johanna Garcia Aristizabal
Profesional Universitario

 UNIVERSIDAD DE LA AMAZONIA	NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS			
	CODIGO: OD-A-GF-22-04	VERSION: 2	FECHA: 2016-11-01	PAGINA: 1 de 23

ANALISIS A LOS ESTADOS FINANCIEROS A 30 DE JUNIO 2021 COMPARADO CON JUNIO DE 2020

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	JUN - 21	JUN - 20	VARIACION	
	VALOR	VALOR	\$	%
ACTIVO TOTAL	175.002	150.301	24.701	16
Corriente	30.182	21.214	8.968	42
No Corriente	144.820	129.087	15.733	12

Los activos corrientes con valor de \$30.182 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 \$144.820 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 - 21	JUN - 20	VARIACION	
		VALOR	VALOR	\$	%
11	Efectivo y equivalentes al efectivo	24.380	15.841	8.539	54

Gestión e Investigación para el Desarrollo de la Amazonía

Calle 17 Diagonal 17 con carrera 3F Barrio El Porvenir
Tel. 8-4358231. Florencia Caquetá
www.uniamazonia.edu.co



 UNIVERSIDAD DE LA AMAZONIA	NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS			
	CODIGO: OD-A-GF-22-04	VERSION: 2	FECHA: 2016-11-01	PAGINA: 2 de 23

El grupo del efectivo y sus equivalentes con valor de \$24.380 millones de pesos, y aumento del 54%, representa el 14% 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	JUN - 21	JUN - 20	VARIACION	
	VALOR	VALOR	\$	%
Caja	9	40	(31)	(78)
EN CUENTAS CORRIENTES				
Recursos de la Nación	2.631	922	1.709	185
Recursos de la Nación CREE	1	1	0	0
Recursos de la Nación Inversión	1.710	1.133	577	51
Recursos Inversión Planes de Fomento MEN	4.247	379	3.868	100
Recursos Nación Saneamiento Pasivos	0	33	(33)	(100)
Recursos Nación Excedentes cooperativas	548	1.177	(629)	(53)
TOTAL RECURSOS NACION	9.137	3.645	5.492	151
Recursos propios	1.767	798	969	121
Recursos propios Estampilla pro Desarrollo	2.777	1.970	807	41
TOTAL RECURSOS PROPIOS	4.544	2.768	1.776	64
Recursos de convenios	521	2.021	(1.500)	(74)
TOTAL RECURSOS CONVENIOS	521	2.021	(1.500)	(74)
Caja Menor en cuentas de bancos	11	0	11	100
TOTAL CUENTAS CORRIENTES	14.213	8.434	5.779	69
EN CUENTAS DE AHORRO				
Recursos Nación Estampilla U. Estatales	719	874	(155)	(18)
SUBTOTAL RECURSOS NACION	719	874	(155)	(18)
Recursos propios	9.085	5.975	3.110	52
Recursos Estampilla Leticia	0	105	(105)	(100)
SUBTOTAL RECURSOS PROPIOS Y OTROS	9.085	6.080	3.005	49
Recursos de Convenios	354	413	(59)	(14)
SUB TOTAL RECURSOS CONVENIOS	354	413	(59)	(14)
TOTAL CUENTAS DE AHORRO	10.158	7.367	2.791	38
TOTAL EFECTIVO Y EQUIVALENTES	24.380	15.841	8.539	54

 UNIVERSIDAD DE LA AMAZONIA	NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS			
	CODIGO: OD-A-GF-22-04	VERSION: 2	FECHA: 2016-11-01	PAGINA: 3 de 23

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

CODIGO CONTABLE	NOMBRE DE LA CUENTA	JUN - 21	JUN - 20	VARIACION	
		VALOR	VALOR	\$	%
12	Inversiones e instrumentos derivados	75	67	8	12

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 2021.

122419 Aportes Sociales en Entidades del Sector Solidario: por valor de \$74 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 - 21	JUN - 20	VARIACION	
		VALOR	VALOR	\$	%
13	Cuentas por cobrar	3.154	1.119	2.035	182

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:

CONCEPTO	JUN - 21	JUN - 20	VARIACION	
	VALOR	VALOR	\$	%
Financiación matrícula - Tecnología	0	1	(1)	(100)
Matrícula - Tecnología - Programa Generación E	11	26	(15)	(58)
Matrícula - Tecnología - Apoyo P1-2021	67	0	67	100
Financiación matrícula - Profesional	20	130	(110)	(85)
Matrícula - Profesional - Programa Generación E	179	351	(172)	(49)
Financiación matrícula - Profesional - fraccionamiento Acuerdo 12 y 25 de 2020 CSU	16	361	(345)	(96)
Financiación matrícula - Profesional - convenio Alcaldía Florencia	50	0	50	100
Matrícula - Profesional - Apoyo P1-2021	1.899	0	1.899	100
Financiación matrícula - Posgrado	100	63	37	59
Financiación matrícula - Posgrado - fraccionamiento Acuerdo 12 y 25 de 2020 CSU	298	0	298	100
Financiación matrícula - Posgrado - Amnistía	54	0	54	100
Financiación Educación Extensiva	4	4	0	0
Convenios Administración de Proyectos	2	21	(19)	(90)
Transferencias – Regalías - Retenciones	16	0	16	100
Devolución IVA - entidades de educación superior	165	0	165	100
Salarios y prestaciones sociales	52	60	(8)	(13)
Acuerdos de Pago por Carta Convenio	144	23	121	100
Arrendamientos y otros conceptos	26	67	(41)	(61)

Gestión e Investigación para el Desarrollo de la Amazonía

Calle 17 Diagonal 17 con carrera 3F Barrio El Porvenir
 Tel. 8-4358231. Florencia Caquetá
 www.uniamazonia.edu.co



CONCEPTO	JUN - 21	JUN - 20	VARIACION	
	VALOR	VALOR	\$	%
CUENTAS POR COBRAR DE DIFICIL RECAUDO				
Servicios educativos de difícil recaudo	8	12	(4)	(33)
Arrendamientos y otros de difícil recaudo	87	27	60	222
Administración de proyectos de difícil recaudo	100	100	0	0
DETERIORO DE CUENTAS POR COBRAR				
Deterioro acumulado cuentas por cobrar servicios educativos	(8)	(12)	4	(33)
Deterioro acumulado cuentas por cobrar arrendamientos	(36)	(15)	(21)	140
Deterioro Administración de proyectos	(100)	(100)	0	0
TOTALES	3.154	1.119	2.035	182

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 - 21	JUN - 20	VARIACION	
		VALOR	VALOR	\$	%
15	Inventarios	169	129	40	31

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 - 21	JUN - 20	VARIACION	
		VALOR	VALOR	\$	%
16	Propiedad, planta y equipo	140.567	125.775	14.792	12

La Propiedad, planta y equipo a 30 de Junio, con saldo de \$140.567 millones de pesos, representa el 81% del total de los activos de la Universidad. El aumento del 12% con respecto a la vigencia de 2020, es generado la adquisición de infraestructura tanto de bienes muebles como bienes inmuebles, 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 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.

 UNIVERSIDAD DE LA AMAZONIA	NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS			
	CODIGO: OD-A-GF-22-04	VERSION: 2	FECHA: 2016-11-01	PAGINA: 5 de 23

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 - 21	JUN - 20	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 Caquetá	18.975
Campus Leticia - Leticia amazonas	645
Campus centro Florencia Caquetá	21.516
TERRENOS RURALES	27.310
Campus Social Florencia Caquetá	2.699
Campus Balkanes Florencia Caquetá	1.032
Campus Santo Domingo Florencia Caquetá	6.900
Campus Macagual Florencia Caquetá	14.853
Campus Yará San Vicente del Caguán Caquetá	1.826
TOTAL TERRENOS	68.446

1615 Construcciones en Curso: (Nota 7)

CODIGO CONTABLE	NOMBRE DE LA CUENTA	JUN - 21	JUN - 20	VARIACION	
		VALOR	VALOR	\$	%
1615	Construcciones en curso	1.591	16.367	(14.775)	(90)

El grupo de las construcciones en curso con saldo a 30 de Junio de \$1.591 millones de pesos, está compuesto los costos atribuibles a las diferentes obras, y que continúan desarrollándose en la Universidad de la Amazonia, en sus diferentes campus. La disminución del 90%, es por razón a la terminación de varias obras, cuyo costo ha sido trasladado a las respectivas cuentas de los activos dependiendo de la clase de bien, entre ellas la edificación de siete pisos “Yapurá” en el Campus Centro.

Actualmente se tienen las siguientes:

- Construcción de edificaciones para la Clínica Veterinaria, ubicada en el Campus Santo Domingo, por valor de \$938 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.
- \$24 millones de pesos, por concepto construcción proyecto “Complejo Deportivo” – Campus Centro.
- \$57 millones de pesos, Laboratorio Manejo de Insectos en Caña, en el Campus Macagual
- \$550 millones de pesos, por adecuación de la infraestructura del laboratorio Agrobiotecnología en el campus Macagual, según Contrato No. 063 con la empresa ECOARQ S.A.

1640 Edificaciones: (Nota 8)

CODIGO CONTABLE	NOMBRE DE LA CUENTA	JUN - 21	JUN - 20	VARIACION	
		VALOR	VALOR	\$	%
1640	Edificaciones	58.408	29.304	29.104	99

Las edificaciones con variación ascendente del 99%, por valor de \$29.104 millones de pesos con respecto al año de 2020, están compuestas por los costos de adquisición, de las construcciones, 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 de la siguiente manera:

 UNIVERSIDAD DE LA AMAZONIA	NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS			
	CODIGO: OD-A-GF-22-04	VERSION: 2	FECHA: 2016-11-01	PAGINA: 7 de 23

DESCRIPCION	JUN - 21	JUN - 20	VARIACION	
	VALOR	VALOR	\$	%
Campus Porvenir - Florencia	18.654	18.177	477	3
Campus Centro - Florencia	32.989	4.400	28.589	650
Campus Social - Florencia	592	586	6	1
Campus Santo Domingo - Caquetá	1.774	1.774	0	0
Campus Balkanes - Caquetá	288	285	3	1
Campus Macagual - Caquetá	2.509	2.480	29	1
Campus Yari San Vicente del Caguán - Caquetá	352	352	0	0
Campus Leticia - Amazonas	1.250	1.250	0	0
TOTALES	58.408	29.304	29.104	99

19 Grupo de Otros Activos:

CODIGO CONTABLE	NOMBRE DE LA CUENTA	JUN - 21	JUN - 20	VARIACION	
		VALOR	VALOR	\$	%
19	Otros Activos	6.657	7.370	(713)	(10)

Este grupo está compuesto por los siguientes conceptos:

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

- Seguros por valor de \$368 millones de pesos por concepto de Pólizas contra todo riesgo de los bienes patrimoniales, seguros de vida para funcionarios, y seguros obligatorios de tránsito para los vehículos de la Universidad.
- Publicaciones, suscripciones y afiliaciones por valor de \$171 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.
- Compra de equipos de laboratorio por valor de \$227 millones de pesos, Contrato de Compraventa 060, a BIOMEDICAL TECHNOLOGY EU.
- Compra de equipos, maquinaria y elementos para adecuación de laboratorio por valor de \$60 millones de pesos, Contratos de Compraventa 090, 091 y 094, a CB TECHNOLOGY S.A.S.
- Compra de bienes y elementos de ferretería para la fabricación de 3000 sillas escolares para la dotación de salones, por valor de \$114 millones de pesos, Contrato de Compraventa 039, a SOLING G.A.S.A.S.
- Compra de equipos para el suministro de transporte fluvial por valor de \$9 millones de pesos, Contrato de Compraventa 010, a LOGISTICA PARA LA PAZ ZOMAC S.A.S.
- Compra de equipos y elementos para uso de laboratorio por valor de \$393 millones de pesos, Contratos de Compraventa 062 y 044, a ASEMP GRUPO EMPRESARIAL ZOMAC S.A.S.

Gestión e Investigación para el Desarrollo de la Amazonía

Calle 17 Diagonal 17 con carrera 3F Barrio El Porvenir
Tel. 8-4358231. Florencia Caquetá
www.uniamazonia.edu.co



 UNIVERSIDAD DE LA AMAZONIA	NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS			
	CODIGO: OD-A-GF-22-04	VERSION: 2	FECHA: 2016-11-01	PAGINA: 8 de 23

- Servicio de consultoría para el levantamiento topográfico por valor de \$3 millones de pesos, Contrato de Consultoría 026, a MAX BAUTISTA PISMA.
- Servicio de obra civil calificada para adecuación del Bloque 1 por valor de \$19 millones de pesos, Contrato de Obra 025, a FERNANDO ARDILA PAREDES.
- Servicios de capacitación y logística por valor de \$243 millones de pesos, Contrato de Prestación de Servicios 072, a ESTRATEGICA COMUNICACIONES S.A.S.
- Adquisición de Software para inventarios biológicos por valor de \$11 millones de pesos, Contrato de Compraventa 044, a JARWIN VANEGAS SILVA.

1906 Avances Y Anticipos Entregados: (Nota 10)

- \$48 millones de pesos, entregados a los funcionarios de la Universidad para viáticos y gastos de viaje, pendientes de ser legalizados.
- \$3 millones de pesos, entregados a funcionarios de la Universidad para la adquisición bienes y servicios, pendientes de legalizar.
- \$787 millones de pesos, pago anticipado del 45% del contrato de Obra No. 005 del 19 de Febrero de 2021, ELECTRO REDES DEL CAQUETA S.A.S, NIT. 900821382; cuyo objeto es la Construcción e Instalación de Infraestructura para sistema solar Fotovoltaico de 120 KV en el marco del proyecto denominado "FORTALECIMIENTO DE LA INFRAESTRUCTURA DE LABORATORIOS DE NVESTIGACION DEL CENTRO MACAGUAL DE LA UNIVERSIDAD DE LA AMAZONIA", Código BPIN-2020000100038.
- \$73 millones de pesos, excedente del 30% de anticipo Contrato de Obra No. 004 del 18 de Febrero de 2021, SUMINISTRO Y CONSTRUCCIONES SAN ANTONIO, NIT. 900464185; cuyo objeto es la construcción de cuatro cabañas en madera de 48M2 y seis pozos sépticos y alcantarillado para infraestructura de la operadora de agroturismo comunitario en la vereda Peregrinos del municipio de Solano Caquetá. Correspondiente al convenio Sub- Acuerdo 006 de 2018 Patrimonio Natural - Agroturismo

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.

 UNIVERSIDAD DE LA AMAZONIA	NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS			
	CODIGO: OD-A-GF-22-04	VERSION: 2	FECHA: 2016-11-01	PAGINA: 9 de 23

- El valor de \$0,89 millones de pesos; es un embargo judicial en la Dorada Caldas por concepto de multa de tránsito.
- El valor de \$4 descontado en diferentes fechas, de la cuenta corriente No. 7503-000327-3 Banco Agrario de Colombia., sin establecerse el motivo por parte de la Tesorería de la Universidad.

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 vía web, por valor de \$346 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 Junio de 2021, por valor de \$3.902 millones de pesos.

COMPOSICION DEL PASIVO

CONCEPTO	JUN - 21	JUN - 20	VARIACION	
	VALOR	VALOR	\$	%
PASIVO TOTAL	17.435	8.844	8.591	97
Corriente	13.909	7.142	6.767	95
No Corriente	3.526	1.702	1.824	107

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 - 21	JUN - 20	VARIACION	
		VALOR	VALOR	\$	%
24	Cuentas por Pagar	9.050	1.269	7.781	613

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

 UNIVERSIDAD DE LA AMAZONIA	NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS			
	CODIGO: OD-A-GF-22-04	VERSION: 2	FECHA: 2016-11-01	PAGINA: 10 de 23

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 \$302 millones de pesos, corresponde a la causación del impuesto al valor agregado IVA, generado en las diferentes contrataciones con los proveedores de bienes y servicios, el cual está restando dentro del grupo de pasivos; por razón a que corresponde al saldo a favor de la Universidad, 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.

El aumento significativo por valor de \$7.781 millones de pesos, es generado por la causación del valor de \$6.628 millones de pesos, correspondiente al excedente pendiente de pago del Contrato de Obra No. 053 con el contratista Unión Temporal Yapura, Nit.901.096.351, para la construcción de un Edificio de Siete Pisos, localizado en el Campus Centro de la Universidad de la Amazonia, en Florencia Caquetá.

25 Grupo beneficios a empleados

CODIGO CONTABLE	NOMBRE DE LA CUENTA	JUN - 21	JUN - 20	VARIACION	
		VALOR	VALOR	\$	%
25	Beneficios a empleados	4.304	4.102	202	5

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

Este grupo con valor de \$4.304 millones de pesos; lo compone la causación realizada hasta 30 de Junio de 2021, 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. Así mismo, el registro 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 - 21	JUN - 20	VARIACION	
		VALOR	VALOR	\$	%
251102	Nomina por pagar	7	35	(28)	(80)
251102	Cesantías	240	240	0	0
251104	Vacaciones	986	862	124	14
251105	Prima de vacaciones	284	549	(265)	(48)
251106	Prima de Servicios	603	309	294	95
251107	Prima de Navidad	845	795	50	6
251109	Bonificaciones	190	153	37	24
251111	Aportes a riesgos laborales	33	33	0	0
251122	Aportes a fondos pensionales - empleador	587	562	25	4
251123	Aportes salud - empleador	221	191	30	16
251124	Aportes a Cajas de Compensación Familiar	130	176	(46)	(26)
	TOTAL	4.126	3.905	221	6

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

CODIGO CONTABLE	NOMBRE DE LA CUENTA	JUN - 21	JUN - 20	VARIACION	
		VALOR	VALOR	\$	%
2512	Beneficios a los empleados a largo plazo	178	198	(20)	(10)

Con valor de \$178 millones de pesos, es la estimación del incentivo por bienestar social y laboral, por la vigencia de 2018 hasta Junio de 2021, 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	JUN - 21	JUN - 20	VARIACION	
		VALOR	VALOR	\$	%
27	Provisiones	3.225	1.381	1.844	134

Las provisiones por valor de \$3.225 millones de pesos, y aumento del 134% comparado con el año 2020; están compuestos por el valor estimado de las demandas administrativas y laborales en contra de la Universidad, con estado "PROBABLE", según el informe de la Oficina Jurídica. A continuación se detallan los pasivos estimados así:

270103 Demandas Administrativas				
IDENTIFICACION	NOMBRE DE TERCERO	VALOR MILLONES	FECHA DE ADMISIÓN	
263.092	Abramian Levon Guennadievich	471	29/07/2019	
4.963.927	Gentil Leiva Motta	13	14/11/2017	
6.801.578	Rafael Antonio Beltrán Noreña	17	14/11/2017	
6.804.093	Noe Cano Capera	14	14/11/2017	
6.805.029	Pablo Cesar Grisales Cerón	8	14/11/2017	
8.355.779	Henry Alexander Cortes Cubillos	186	27/05/2016	
16.191.444	Héctor Bravo Preciado	19	14/11/2017	
17.641.878	Juan José Hernández Salazar	19	14/11/2017	
17.642.163	Jaime Cardoso Ortiz	19	14/11/2017	
17.646.340	Julio Alberto Cabrera Muñoz	27	15/07/2010	
17.651.664	Raúl Rojas Sánchez	19	14/11/2017	
17.652.281	Evelio Camacho Romero	19	14/11/2017	
17.653.053	Jhon Ramiro Sánchez Lopera	14	14/11/2017	
17.653.522	Fernando Caicedo Parra	20	14/11/2017	
17.655.379	John Jairo Montes Martínez	19	14/11/2017	
17.655.681	Aquimin Bustos Ramos	18	14/11/2017	
17.659.015	Cesar Augusto Núñez Blanco	17	14/11/2017	
17.685.097	Erley Cicery Valenzuela	19	14/11/2017	
17.691.189	John Jairo Floriano Pinzón	18	14/11/2017	
26.629.253	Cielo Nid Cubillos Burbano	132	27/05/2016	
36.282.743	Anayibe Ome Barahona	61	Pendiente	
40.077.021	Elizabeth Torres Figueroa	16	14/11/2017	
40.770.609	Elsa Sobella Valderrama	159	24/08/2018	
40.771.220	Rubiela Mosquera Rosas	89	24/08/2018	

 UNIVERSIDAD DE LA AMAZONIA	NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS			
	CODIGO: OD-A-GF-22-04	VERSION: 2	FECHA: 2016-11-01	PAGINA: 12 de 23

270103 Demandas Administrativas			
IDENTIFICACION	NOMBRE DE TERCERO	VALOR (MILLONES)	FECHA DE ADMISIÓN
40.777.277	Luz Angela Molina Sánchez	160	24/08/2018
40.780.439	Dina Leonor Bonilla Cardona	18	14/11/2017
40.781.903	Magnolia Víquez Ramos	35	14/12/2018
51.849.301	Elizabeth Marín Peña	27	15/07/2010
51.941.565	Angelica María Urrea Bulla	27	15/07/2010
74.326.211	Teófilo Ernesto Castro Triana	27	15/07/2010
96.330.247	Javier Ibarra Valencia	20	14/11/2017
96.357.400	Jorge Hernán Aristizabal Castaño	18	14/11/2017
1.115.791.201	Leidy Lorena Cubillos Burbano	44	27/05/2016
1.115.792.682	Cielo Nid Alape Cubillos	44	27/05/2016
1.117.486.769	Jorge Estiven Basto Monsalve	112	31/01/2019
1.117.494.761	Breyner Fabian Urriago Triana	1	23/07/2015
1.117.501.850	Marlyn Fernanda Aguirre Urbano	11	14/11/2017
1.117.506.299	José Luis Rojas Ríos	16	14/11/2017
1.117.524.204	Miguel Villanueva Vargas	13	14/11/2017
1.124.495.941	Daniel Alfonso Mendoza Martínez	6	14/11/2017
TOTAL		1.992	

270105002 Demandas Laborales			
IDENTIFICACION	NOMBRE DE TERCERO	VALOR (MILLONES)	FECHA DE ADMISIÓN
40.772.089	Martha Ligia Villegas Perea	125	26/06/2018
16.188.101	Wilmer Ramos Vega	118	04/08/2017
79.285.654	Miguel Diaz Enciso	30	03/03/2021
17.648.145	Diego Felipe Arbeláez Campillo	232	26/06/2013
17.711.258	Abeul Cupitra Cárdenas	64	14/08/2017
30.509.879	Lina Paola Conde Pena	155	05/03/2018
38.257.750	Alba Ruby Toro Vergara	162	17/01/2018
40.767.050	Adoni Chilito	110	14/11/2017
55.062.610	Gloria Isabel Tovar	116	19/04/2018
1.117.785.320	Jeison Mesías Paredes Ome	121	13/07/2017
TOTAL		1.233	

29 Otros Pasivos:

CODIGO CONTABLE	NOMBRE DE LA CUENTA	JUN - 21	JUN - 20	VARIACION	
		VALOR	VALOR	\$	%
29	Otros Pasivos	856	2.092	(1.236)	(59)

Los Otros Pasivos están compuestos por los siguientes conceptos:

Gestión e Investigación para el Desarrollo de la Amazonía

Calle 17 Diagonal 17 con carrera 3F Barrio El Porvenir
Tel. 8-4358231. Florencia Caquetá
www.uniamazonia.edu.co



2901 Avances y Anticipos Recibidos : (Nota 17)

El valor de \$847 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 \$9.6 millones de pesos, son aportes realizados por diferentes cooperativas con destinación específica, pendientes de ejecutar.

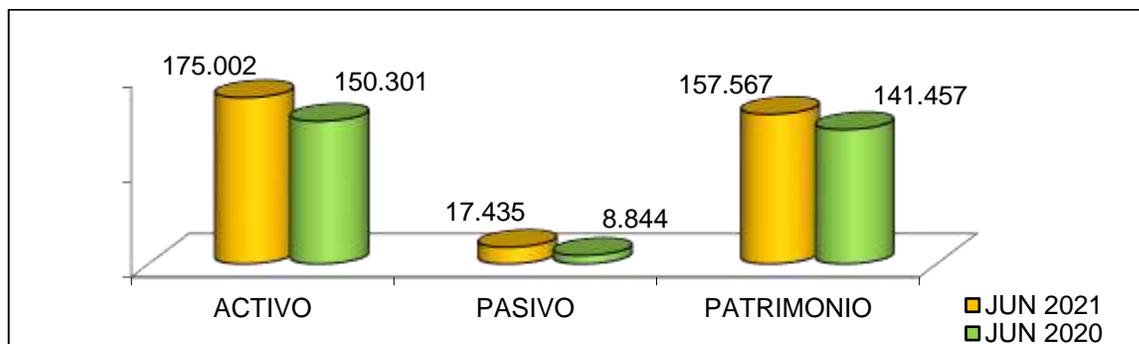
PATRIMONIO: (Nota 19)

CODIGO CONTABLE	NOMBRE DE LA CUENTA	JUN - 21	JUN - 20	VARIACION	
		VALOR	VALOR	\$	%
3	PATRIMONIO	157.567	141.457	16.110	11
3105	Capital fiscal	56.697	56.672	25	0
3109	Resultados de ejercicios anteriores	89.577	74.968	14.609	19
3110	Resultados del ejercicio	11.293	9.817	1.476	15

El Patrimonio presenta un saldo de \$157.567 millones de pesos, y aumento de \$16.110 millones de pesos, con respecto a la vigencia de 2020; 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 - 21	JUN - 20	VARIACION	
		VALOR	VALOR	\$	%
1	ACTIVO	175.002	150.301	24.701	16
2	PASIVO	17.435	8.844	8.591	97
3	PATRIMONIO	157.567	141.457	16.110	11



 UNIVERSIDAD DE LA AMAZONIA	NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS			
	CODIGO: OD-A-GF-22-04	VERSION: 2	FECHA: 2016-11-01	PAGINA: 14 de 23

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 - 21	JUN - 20	VARIACION	
	VALOR	VALOR	\$	%
Ingresos operacionales	46.015	35.455	10.560	30
Ingresos no operacionales	527	137	390	285
TOTAL INGRESOS	46.542	35.592	10.950	31

41 Grupo Ingresos Fiscales: (Nota 20)

CODIGO CONTABLE	NOMBRE DE LA CUENTA	JUN - 21	JUN - 20	VARIACION	
		VALOR	VALOR	\$	%
41	Ingresos Fiscales	988	804	184	23

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 21)

CODIGO CONTABLE	NOMBRE DE LA CUENTA	JUN - 21	JUN - 20	VARIACION	
		VALOR	VALOR	\$	%
43	Venta de servicios	9.462	7.987	1.475	18

Este grupo con saldo de \$9.462 millones de pesos; y aumento del 18% comparado con la vigencia de 2020; 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 - 21	JUN -20	VARIACION	
	VALOR	VALOR	\$	%
Inscripciones	5	0	5	100
Matrículas	146	124	22	18
Matricula Extraordinaria	1	0	1	100
Seguro, certificados, validaciones, carnet, etc.	2	2	0	0
Derechos de grado y seminarios	0	1	(1)	(100)
Devoluciones y descuentos	(5)	(11)	6	(55)
TOTALES	149	116	33	28

DEVOLUCIONES, REBAJAS Y DESCUENTOS TECNOLOGIA				
CONCEPTO	JUN - 21	JUN -20	VARIACION	
	VALOR	VALOR	\$	%
Descuentos por votación	5	4	1	25
Descuentos Matrículas de honor	0	5	(5)	(100)
Descuentos semilleros investigación	0	1	(1)	(100)
Descuentos Otros	0	1	(1)	(100)
TOTAL	5	11	(6)	(55)

EDUCACION PROFESIONAL				
CONCEPTO	JUN - 21	JUN -20	VARIACION	
	VALOR	VALOR	\$	%
Inscripciones	219	6	213	3.550
Matrículas	6.154	5.183	971	19
Matrícula Extemporánea	12	2	10	500
Derechos Académicos y complementarios	547	486	61	13
Seguro, certificados, validaciones, carnet, etc.	161	155	6	4
Derechos de grado y seminarios	100	217	(117)	(54)
Devoluciones y descuentos	(423)	(574)	151	(26)
TOTALES	6.770	5.475	1.295	24

DEVOLUCIONES, REBAJAS Y DESCUENTOS PROFESIONAL				
CONCEPTO	JUN - 21	JUN -20	VARIACION	
	VALOR	VALOR	\$	%
Devolución Inscripciones, matrículas y demás derechos pecuniarios	1	7	(6)	(86)
Descuentos por votación	309	272	37	14
Descuentos matrículas de honor	111	97	14	14
Descuentos actividades culturales, deportivas	2	59	(57)	(97)
Descuentos Beneficiario de funcionario	0	35	(35)	(100)
Descuentos semilleros investigación	0	64	(64)	(100)
Descuentos otros	0	40	(40)	(100)
TOTAL	423	574	(151)	(26)

EDUCACION POSGRADO				
CONCEPTO	JUN - 21	JUN -20	VARIACION	
	VALOR	VALOR	\$	%
Inscripciones	71	9	62	100
Matrículas	1.984	2.113	(129)	(6)
Seguro, certificados, validaciones, carnet, etc.	17	12	5	42
Derechos Académicos y complementarios	102	45	57	127
Derechos de grado y seminarios	144	179	(35)	(20)
Matrícula Extemporánea	0	1	(1)	(100)
Recargo Fraccionamiento	3	0	3	100
Devoluciones y descuentos	(296)	(376)	80	(21)
TOTALES	2.025	1.983	42	2

DEVOLUCIONES, REBAJAS Y DESCUENTOS POSGRADO				
CONCEPTO	JUN - 21	JUN -20	VARIACION	
	VALOR	VALOR	\$	%
Devolución Inscripciones, matrículas y demás derechos pecuniarios	22	57	(35)	(61)
Descuentos por votación	165	185	(20)	(11)
Descuentos estímulo egresados	109	134	(25)	(19)
TOTAL	296	376	(80)	(21)

44 Grupo Transferencias (Nota 22):

CODIGO CONTABLE	NOMBRE DE LA CUENTA	JUN - 21	JUN -20	VARIACION	
		VALOR	VALOR	\$	%
44	Transferencias	35.565	26.665	8.900	33

Este grupo con aumento del 33% con respecto a la vigencia de 2020, está constituido por los recursos girados por el Gobierno Nacional; recursos propios y otros conceptos detallados así:

CONCEPTO	JUN - 21	JUN -20	VARIACION	
	VALOR	VALOR	\$	%
Proyectos De Inversión MEN	1.157	1.122	35	3
Sistema General De Regalías – Sin Situación De Fondos	6.370	1.084	5.286	488
Gastos De Funcionamiento- MEN	24.433	21.855	2.578	12
Generación E – Componente EXCELENCIA	23	0	23	100
Gastos de Funcionamiento MEN- Cooperativas	548	1.174	(626)	(53)
Estampilla Gobernación Del Caquetá	3.022	1.428	1.594	112
Donaciones En Especie	12	2	10	100
TOTAL TRANSFERENCIAS	35.565	26.665	8.900	33

 UNIVERSIDAD DE LA AMAZONIA	NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS			
	CODIGO: OD-A-GF-22-04	VERSION: 2	FECHA: 2016-11-01	PAGINA: 17 de 23

48 Grupo Otros Ingresos: (Nota 23)

CODIGO CONTABLE	NOMBRE DE LA CUENTA	JUN - 21	JUN -20	VARIACION	
		VALOR	VALOR	\$	%
48	Otros ingresos	527	137	390	285

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:

CONCEPTO	JUN - 21	JUN -20	VARIACION	
	VALOR	VALOR	\$	%
Intereses sobre depósitos financieros en las cuentas de ahorro	46	43	3	7
Intereses de Mora - Estampilla Pro- Desarrollo Uniamazonia	12	14	(2)	(14)
Prestación de servicios profesionales	172	5	167	100
Servicios de Laboratorio Clínico Veterinario, Clínica Veterinaria de Pequeños Animales	26	3	23	767
Arrendamientos de diferentes espacios para servicio de cafeterías, fotocopiadoras, etc.	25	10	15	150
Recuperación de gastos por salarios, capacitación y aportes parafiscales.	33	14	19	136
Recuperación de gastos elementos de laboratorio, servicios públicos, bancarios, servicios educativos, entre otros.	5	8	(3)	(38)
Recuperación Repuestos en Bienes dados de Baja	0	2	(2)	(100)
Recuperación de sueldos y salarios en el desarrollo de Intangibles	163	0	163	100
Recuperación Provisión Litigios y Demandas	9	0	9	100
Venta de productos pecuarios generados en las granjas	36	29	7	24
Indemnizaciones de compañía de seguros	0	8	(8)	(100)
Otros ingresos diversos	0	1	(1)	(100)
TOTAL	527	137	390	285

COMPOSICION DE LOS GASTOS

CONCEPTO	JUN - 21	JUN -20	VARIACION	
	VALOR	VALOR	\$	%
Gastos operacionales	35.191	25.774	9.417	37
Gastos no operacionales	58	2	56	100
TOTAL GASTOS	35.249	25.776	9.473	37

Gestión e Investigación para el Desarrollo de la Amazonía

Calle 17 Diagonal 17 con carrera 3F Barrio El Porvenir
Tel. 8-4358231. Florencia Caquetá
www.uniamazonia.edu.co



51 Grupo de Gastos de Administración y Operación: (Nota 24)

CODIGO CONTABLE	NOMBRE DE LA CUENTA	JUN - 21	JUN - 20	VARIACION	
		VALOR	VALOR	\$	%
51	De Administración y Operación	9.558	6.933	2.625	38

Los gastos de Administración y Operación, con saldo de \$9.558 millones de pesos, y aumento por valor de \$2.625 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 - 21	JUN - 20	VARIACION	
		VALOR	VALOR	\$	%
51	Gastos de Administración y Operación	9.558	6.933	2.625	38
5101	Sueldos y Salarios	3.066	2.705	361	13
5102	Contribuciones Imputadas	44	33	11	33
5103	Contribuciones Efectivas	789	581	208	36
5104	Aportes sobre la nómina	93	86	7	8
5107	Prestaciones Sociales	838	798	40	5
5108	Gastos de personal diversos	2.185	1.184	1.001	85
5111	Generales	2.537	1.516	1.021	67
5120	Impuestos Contribuciones y Tasas	6	30	(24)	(80)

53 Grupo de Gastos de Deterioro, Depreciaciones, Amortizaciones Y Provisiones (Nota 25)

CODIGO CONTABLE	NOMBRE DE LA CUENTA	JUN - 21	JUN - 20	VARIACION	
		VALOR	VALOR	\$	%
53	Deterioro, depreciación, amortización y provisiones	1.208	925	283	31

Este grupo con aumento del 31% comparado con la vigencia de 2020, 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 - 21	JUN - 20	VARIACION	
		VALOR	VALOR	\$	%
53	Deterioro, depreciaciones, amortizaciones y provisiones	1.208	925	283	31
5360	Depreciación de propiedades, Planta y equipo	986	917	69	8
5366	Amortización de activos intangibles	8	8	0	0
5373	Provisiones diversas	214	0	214	100

54 Grupo de Transferencias (Nota 26)

CODIGO CONTABLE	NOMBRE DE LA CUENTA	JUN - 21	JUN -20	VARIACION	
		VALOR	VALOR	\$	%
54	Transferencias	1.421	0	1.421	100

Los gastos por transferencias con valor de \$1.421 millones de pesos, corresponde al valor del Contrato de Obra No. 017 de 2020, GLOBAL SERVICIOS INTEGRALES, cuyo objeto fue la construcción de infraestructura tecnológica de cubierta metálica en Vereda Bajo Quebrando, estación VAI - del Municipio del Doncello - Caquetá, Identificado con el código BPIN 2018000100119. Se lleva al gasto porque es una obra realizada con recursos del Sistema General de Regalías.

58 Grupo otros gastos (Nota 27)

CODIGO CONTABLE	NOMBRE DE LA CUENTA	JUN - 21	JUN -20	VARIACION	
		VALOR	VALOR	\$	%
58	Otros gastos	57	2	55	100

Los otros gastos agrupan 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)

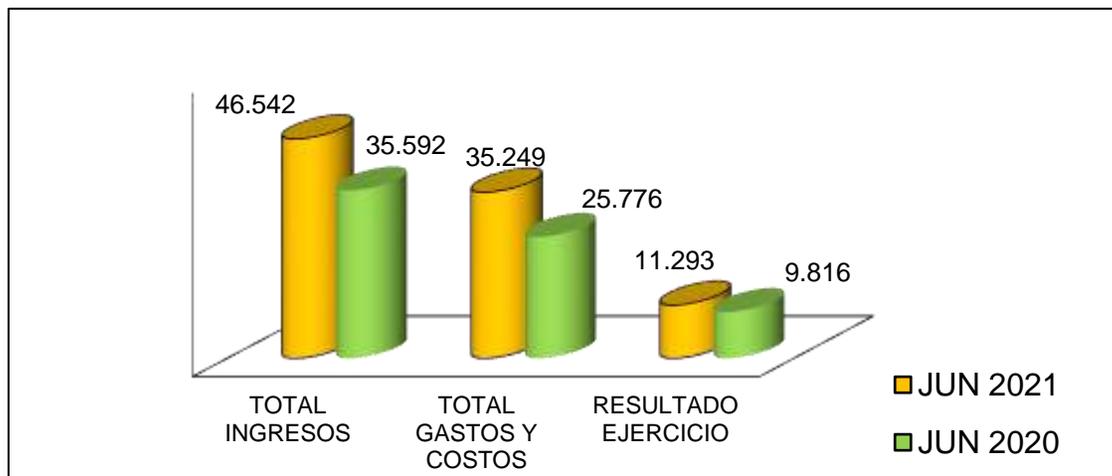
CODIGO CONTABLE	NOMBRE DE LA CUENTA	JUN - 21	JUN -20	VARIACION	
		VALOR	VALOR	\$	%
6305	SERVICIOS EDUCATIVOS	23.001	17.914	5.087	28
	Generales	2.818	660	2.158	327
	Sueldos y Salarios	12.158	10.290	1.868	18
	Contribuciones Imputadas	103	149	(46)	(31)
	Contribuciones Efectivas	3.064	2.268	796	35
	Aportes sobre la nómina	366	318	48	15
	Prestaciones Sociales	3.969	3.943	26	1
	Gastos de personal diversos	523	286	237	83

Los costos por servicios educativos con valor de \$23.001 millones de pesos, y aumento de \$5.087 millones de pesos, equivalentes al 28%, con relación a la vigencia de 2020; 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 - 21	JUN -20	VARIACION	
	VALOR	VALOR	\$	%
TOTAL INGRESOS	46.542	35.592	10.950	31
TOTAL GASTOS Y COSTOS	35.249	25.776	9.473	37
RESULTADO EJERCICIO	11.293	9.816	1.477	15



El Resultado del Ejercicio por valor de \$11.293 millones de pesos, con una diferencia de \$1.477 millones de pesos, comparado con la vigencia de 2020; 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 2021.

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.

 UNIVERSIDAD DE LA AMAZONIA	NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS			
	CODIGO: OD-A-GF-22-04	VERSION: 2	FECHA: 2016-11-01	PAGINA: 21 de 23

CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS (Nota 30)

CODIGO CONTABLE	NOMBRE DE LA CUENTA	JUN - 21	JUN -20	VARIACION	
		VALOR	VALOR	\$	VALOR
81	ACTIVOS CONTINGENTES	249	200	49	20
8120	Litigios y Mecanismos alternativos de solución de conflictos	248	199	49	20
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 - 21	JUN -20	VARIACION	
		VALOR	VALOR	\$	VALOR
91	PASIVOS CONTINGENTES	5.814	5.262	552	9
9120	Litigios y Mecanismos alternativos de solución de conflictos	5.814	5.262	552	9

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.

912002001 Demandas Laborales			
IDENTIFICACION	NOMBRE DE TERCERO	VALOR (MILLONES)	FECHA DE ADMISIÓN
17.640.937	Alirio Joven Cubillos	127	19/09/2016
17.632.190	Álvaro Joven Cubillos	127	19/09/2016
40.761.297	Bernarda Bermúdez Ramos	436	19/09/2016
30.508.168	Griselda Joven Cubillos	127	19/09/2016
40.778.252	Imelda Joven Cubillos	127	19/09/2016
17.655.379	John Jairo Montes Martínez	27	20/05/2016
1.117.486.769	Jorge Estiven Basto Monsalve	13	31/01/2019
17.637.317	Libardo Joven Cubillos	369	19/09/2016
25.292.864	Madisel Joven Cubillos	127	19/09/2016
26.609.781	María de la Cruz Cubillos de Joven	182	19/09/2016

Gestión e Investigación para el Desarrollo de la Amazonía

Calle 17 Diagonal 17 con carrera 3F Barrio El Porvenir
Tel. 8-4358231. Florencia Caquetá
www.uniamazonia.edu.co



912002001 Demandas Laborales

IDENTIFICACION	NOMBRE DE TERCERO	VALOR (MILLONES)	FECHA DE ADMISIÓN
6.803.846	Marlon Andrés Hoyos Orozco	33	18/10/2016
40.080.600	Nury Joven Cubillos	127	19/09/2016
18.122.132	Rafael Eduardo Madroñero	40	16/02/2015
52.823.388	Ivonne Alexandra Arcos Chaparro	16	22/07/2020
40.626.614	Martha Ligia Hernández Valencia	21	14/12/2018
TOTAL		1.899	

912004001 Demandas Administrativas

IDENTIFICACION	NOMBRE DE TERCERO	VALOR (MILLONES)	FECHA DE ADMISIÓN
1.117.531.748	Adrián Alejandro Arias Ortiz	13	13/08/2019
6.802.703	Alison Lara Gómez	545	07/04/2015
42.101	Alirio Gómez Cabrera	45	07/04/2015
17.705.296	Ángel Iván Cautiva Lara	91	07/04/2015
17.632.445	Anselmo Hernández Salazar	20	13/02/2019
17.635.624	Antonio María Jiménez Díaz	22	06/09/2019
17.646.061	Benjamín Calderón Valderrama	21	31/01/2019
17.654.749	Carlos Andrés Hoyos Lemus	21	29/07/2019
17.633.522	Clímaco Gómez Cabrera	45	07/04/2015
40.077.980	Diana María Lara Gómez	91	07/04/2015
16.191.825	Edinson Martínez Fajardo	20	13/06/2019
1.118.027.599	Erika Marcela Capera Calderón	273	07/04/2015
17.650.518	Eulicer Usma Marín	15	31/01/2019
36.177.337	Francelina Gómez Cabrera	45	07/04/2015
17.637.028	Gerardo Puentes Plazas	32	29/07/2019
17.651.652	Giovanny Rojas Suaza	12	13/06/2019
40.760.750	Graciela Gómez Cabrera	45	07/04/2015
1.117.527.451	Gustavo Adolfo Pineda Zambrano	273	07/04/2015
16.188.526	Henry Ferley Montero Leiton	22	14/12/2018
1.116.206.705	Herman Iglesias Lara	273	07/04/2015
12.237.432	Javier Augusto Núñez Londoño	21	31/01/2019
16.188.304	Jesús Penha Zoto	21	29/07/2019
1.117.514.691	John Fredy Castañeda Gómez	91	07/04/2015
18.157.714	José Alberto Henao Lara	91	07/04/2015
16.192.496	Juan Pablo Guañarita González	22	13/06/2019
6.803.384	Leodan Calderón Motta	20	14/12/2018
17.630.775	Leonardo Cardozo Ortiz	18	14/12/2018
1.020.787.029	Luis Fredy Gutiérrez Gómez	91	07/04/2015
16.258.180	Marco Antonio Virgen Lujan	24	24/01/2017
1.116.203.482	María Aurora Higueta Lara	91	07/04/2015
40.758.171	María del Rosario Gómez Cabrera	182	07/04/2015
28.683.126	María Isabel Lara Higueta	182	07/04/2015
40.762.237	María Isabel Pineda Zambrano	182	07/04/2015

Gestión e Investigación para el Desarrollo de la Amazonía

Calle 17 Diagonal 17 con carrera 3F Barrio El Porvenir
Tel. 8 4358231. Florencia Caquetá
www.uniamazonia.edu.co



912004001 Demandas Administrativas			
IDENTIFICACION	NOMBRE DE TERCERO	VALOR (MILLONES)	FECHA DE ADMISIÓN
40.766.429	Martha Cecilia Cabrera Endo	30	12/08/2020
17.650.563	Miguel Ángel Cubillos Santanilla	12	13/06/2019
17.656.336	Milton Chávez López	26	17/03/2017
12.191.375	Nelson Murcia Holguín	11	31/01/2019
1.116.203.486	Orfaly Lara	91	07/04/2015
6.805.521	Renato Cediel Vargas	20	18/06/2019
14.324.636	Richard Ernesto Guerrero Quintero	23	23/10/2018
17.656.834	Robinson Escalante Fierro	17	14/12/2018
30.505.157	Shirley Astudillo Narváez	18	10/08/2020
17.641.192	Silvio Gómez Cabrera	45	07/04/2015
1.117.499.676	Víctor Alfonso Trujillo Gutiérrez	22	13/06/2019
1.117.551.067	Yeimy Liseth Miranda Astudillo	55	10/08/2020
1.117.512.249	Yina Maryuri Lara	91	07/04/2015
1.117.507.989	Yoni Abad Perdomo Buendía	40	18/04/2018
17.656.144	Cesar Leonardo Castro Zambrano	45	29/11/2019
1.083.896.592	Juan Pablo Castro Zambrano	182	29/11/2019
3.767.267	Julio Cesar Castro Monje	91	29/11/2019
26.616.944	Marleny Zambrano Gutiérrez	91	29/11/2019
17.651.407	Robinson Maltes Zambrano	45	29/11/2019
TOTAL		3.915	


FABIO BURITICA BERMEO
 Rector


NINI YOVANA BECERRA PERDOMO
 Jefe División Financiera


MARIA ELENA CHAGUALA
 Contadora T.P. 45433 T

Revisó: Kelly Johanna Garcia Aristizabal, Profesional Universitario



**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 2021, 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 2021, 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, 26 de Julio de 2020.


FABIO BURITICA BERMEO
Rector


NINI YOVANA BECERRA PERDOMO
Jefe División Financiera


MARIA ELENA CHAGUALA
Contadora T.P. 45433 T