

ESTADOS FINANCIEROS A 30 DE JUNIO DE 2022



Universidad de la.
Amazonia
Vigilada MinEducación



**DIVISIÓN FINANCIERA
SECCION CONTABILIDAD**

 UNIVERSIDAD DE LA AMAZONIA		ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA			
		CODIGO	VERSION:	FECHA:	PAGINA
		OD-A-GF-22-01	2	1/11/2016	
UNIVERSIDAD DE LA AMAZONIA ESTADO DE SITUACION FINANCIERA A 30 DE JUNIO DE 2022 (Cifras en pesos)					
CODIGO ACTUAL	NOMBRE	2022	2021	VARIACION EN \$	VARIACION N %
	ACTIVO CORRIENTE	42.784.563.693	30.181.187.660	12.603.376.033	42
11	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO (Nota 1)	35.666.201.700	24.379.354.679	11.286.847.021	46
1105	Caja	10.231.680	9.005.210	1.226.470	14
1110	Depósitos en Instituciones Financieras	35.655.970.020	24.370.349.469	11.285.620.551	46
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)	3.020.409.403	3.103.101.473	(82.692.070)	(3)
1317	Prestación de Servicios	2.214.446.140	2.700.411.180	(485.965.040)	(18)
1337	Transferencias por Cobrar	78.276.247	15.630.437	62.645.810	401
1384	Otras Cuentas por Cobrar	727.687.016	387.059.856	340.627.160	88
15	INVENTARIOS (Nota 4)	152.703.060	168.999.140	(16.296.080)	(10)
1514	Materiales y Suministros	152.703.060	168.999.140	(16.296.080)	(10)
19	OTROS ACTIVOS	3.943.943.562	2.528.426.400	1.415.517.162	56
1905	Bienes y Servicios Pagados por Anticipado (Nota 9)	1.320.344.676	1.617.909.936	(297.565.260)	(18)
1906	Avances y Anticipos Entregados (Nota 10)	2.623.598.886	910.516.464	1.713.082.422	188
	ACTIVO NO CORRIENTE	153.600.078.800	144.820.373.041	8.779.705.759	6
12	INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS (Nota 2)	76.561.111	73.561.111	3.000.000	4
1224	Inversiones de Administración de Liquidez al Costo	76.561.111	73.561.111	3.000.000	4
13	CUENTAS POR COBRAR (Nota 3)	36.433.346	51.227.867	(14.794.521)	(29)
1385	Cuentas por Cobrar de Difícil Recaudo	178.338.671	194.877.227	(16.538.556)	(8)
1386	Deterioro Acumulado de Cuentas por Cobrar (Cr)	(141.905.325)	(143.649.360)	1.744.035	(1)
16	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO (Nota 5)	148.710.059.488	140.567.234.898	8.142.824.590	6
1605	Terrenos (Nota 6)	68.544.234.749	68.446.373.240	97861509	0
1610	Semovientes y plantas	258.753.900	283.253.350	(24.499.450)	(9)
1615	Construcciones en curso (Nota 7)	5.558.746.191	1.591.447.569	3.967.298.622	249
1620	Maquinaria, Planta y Equipo en Montaje	5.362.072	6.839.025	(1.476.953)	(22)
1635	Bienes muebles en bodega	772.342.823	562.279.478	210.063.345	37
1640	Edificaciones (Nota 8)	61.324.837.125	58.408.165.276	2.916.671.849	5
1645	Plantas, Ductos y Túneles	568.332.505	441.752.292	126580213	29
1650	Redes Líneas y Cables	539.012.298	494.585.999	44.426.299	9
1655	Maquinaria y equipo	1.287.359.724	1.026.883.111	260.476.613	25
1660	Equipo médico y científico	9.489.266.040	7.856.278.660	1.632.987.380	21
1665	Muebles, enseres y equipos de oficina	7.396.024.442	6.799.984.017	596.040.425	9
1670	Equipo de comunicación y computación	7.356.624.988	6.799.127.807	557.497.181	8
1675	Equipo de transporte, tracción y elevación	1.275.775.110	1.312.452.805	(36677695)	(3)
1680	Equipo de comedor, cocina, despensa y hoteles	206.172.020	202.775.337	3.396.683	2
1681	Bienes de Arte y Cultura	995.951.745	1.001.944.642	(5.992.897)	(1)
1685	Depreciación acumulada	(16.868.736.244)	(14.666.907.710)	(2.201.828.534)	15
19	OTROS ACTIVOS	4.777.024.855	4.128.349.165	648.675.690	16
1909	Depósitos Entregados en Garantía	49.882.757	63.318.334	(13.435.577)	(21)
1970	Activos Intangibles (Nota 11)	4.937.744.489	4.264.455.719	673.288.770	16
1975	Amortización Acumulada de Activos Intangibles (CR)	(210.602.391)	(199.424.888)	(11.177.503)	6
1	TOTAL ACTIVO	196.384.642.493	175.001.560.701	21.383.081.792	12
	CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS (Nota 30)	0	0	0	0
81	ACTIVOS CONTINGENTES	264.468.187	248.851.158	15.617.029	6
8120	Litigios y Mecanismos alternativos de solución de conflictos	263.660.000	248.042.971	15.617.029	6
8190	Otros Activos Contingentes	808.187	808.187	0	0
89	DEUDORAS POR CONTRA (CR)	(264.468.187)	(248.851.158)	(15.617.029)	6
8905	Derechos contingentes por contra (CR)	(264.468.187)	(248.851.158)	(15.617.029)	6



UNIVERSIDAD DE LA
AMAZONIA

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

CODIGO

VERSION:

FECHA:

PAGINA

OD-A-GF-22-01

2

1/11/2016

UNIVERSIDAD DE LA AMAZONIA

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA A 30 DE JUNIO DE 2022

(Cifras en pesos)

CODIGO ACTUAL	NOMBRE	2022	2021	VARIACION EN \$	VARIACION %
	PASIVO CORRIENTE	9.666.342.953	13.909.066.719	(4.242.723.766)	(31)
24	CUENTAS POR PAGAR (Nota 13)	2.250.991.514	8.926.647.718	(6.675.656.204)	(75)
2401	Adquisición de bienes y servicios nacionales	569.526.732	6.994.312.584	(6.424.785.852)	(92)
2407	Recursos a favor de terceros	252.780.748	227.491.600	25.289.148	11
2424	Descuentos de Nómina	256.428.814	225.349.925	31.078.889	14
2436	Retención en la fuente e impuesto de timbre	238.309.510	361.399.386	(123.089.876)	(34)
2440	Impuestos, contribuciones y tasas	82.342.920	453.371.145	(371.028.225)	(82)
2445	Impuesto al valor agregado - IVA	(371.028.795)	(301.875.330)	(69.153.465)	23
2490	Otras cuentas por pagar	1.222.631.585	966.598.408	256.033.177	26
25	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	5.202.950.154	4.126.173.478	1.076.776.676	26
2511	Beneficios a los empleados a corto plazo (Nota 14)	5.202.950.154	4.126.173.478	1.076.776.676	26
29	Otros pasivos	2.212.401.285	856.245.523	1.356.155.762	158
2901	Avances y Anticipos Recibidos (Nota 17)	2.202.776.166	846.620.404	1.356.155.762	160
2990	Otros Pasivos Diferidos (Nota 18)	9.625.119	9.625.119	0	0
	PASIVO NO CORRIENTE	10.705.164.851	3.525.802.760	7.179.362.091	204
23	PRESTAMO POR PAGAR (Nota 12)	6.809.331.429	-	6.809.331.429	100
2314	Financiamiento interno de largo plazo	6.809.331.429	-	6.809.331.429	100
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	165.761.475	178.111.644	(12.350.169)	(7)
2512	Beneficios a los empleados a largo plazo (Nota 15)	165.761.475	178.111.644	(12.350.169)	(7)
27	PROVISIONES (Nota 16)	3.607.294.600	3.224.913.769	382.380.831	12
2701	Litigios y Demandas	3.607.294.600	3.224.913.769	382.380.831	12
2	TOTAL PASIVO	20.371.507.804	17.434.869.479	2.936.638.325	17
3	PATRIMONIO (Nota 19)	176.013.134.689	157.566.691.222	18.446.443.467	12
31	PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO	176.013.134.689	157.566.691.222	18.446.443.467	12
3105	Capital fiscal	56.838.036.034	56.696.988.275	141.047.759	0
3109	Resultados de ejercicios anteriores	103.055.820.841	89.576.649.711	13.479.171.130	15
3110	Resultados del ejercicio	16.119.277.814	11.293.053.236	4.826.224.578	43
	TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	196.384.642.493	175.001.560.701	21.383.081.792	12
	CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS (Nota 31)	0	0	0	0
91	PASIVOS CONTINGENTES	5.962.162.071	5.814.474.193	147.687.878	3
9120	Litigios y Mecanismos alternativos de solución de conflictos	5.962.162.071	5.814.474.193	147.687.878	3
99	ACREEDORAS POR EL CONTRA (DB)	(5.962.162.071)	(5.814.474.193)	(147.687.878)	3
9905	Pasivos contingentes por contra (DB)	(5.962.162.071)	(5.814.474.193)	(147.687.878)	3

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

		ESTADO DE RESULTADO			
		CODIGO	VERSION:	FECHA:	PAGINA
		OD-A-GF-22-02	2	1/11/2016	1 DE 1
UNIVERSIDAD DE LA AMAZONIA ESTADO DE RESULTADOS 30 DE JUNIO DE 2022 (Cifras en pesos)					
CODIGO	NOMBRE	2022	2021	AUMENTOS DISMINUCIONES	VARIACION %
	INGRESOS OPERACIONALES	56.187.018.412	46.015.104.748	10.171.913.664	22
41	INGRESOS FISCALES	919.077.696	988.661.020	(69.583.324)	(7)
4105	Impuestos (Nota 20)	919.077.696	988.661.020	(69.583.324)	(7)
43	VENTA DE SERVICIOS (Nota 21)	9.999.830.428	9.461.615.958	538.214.470	6
4305	Servicios educativos	10.494.227.445	10.033.580.455	460.646.990	5
4390	Otros servicios	147.050.145	152.535.235	(5.485.090)	(4)
4395	Devoluciones Rebajas, Dstos.Venta Servicios (DB)	(641.447.162)	(724.499.732)	83.052.570	(11)
44	TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES (Nota 22)	45.268.110.288	35.564.827.770	9.703.282.518	27
4428	Otras Transferencias	45.268.110.288	35.564.827.770	9.703.282.518	27
	GASTOS OPERACIONALES	40.339.044.488	35.190.867.465	6.568.740.165	19
51	DE ADMINISTRACION Y OPERACIÓN (Nota 24)	10.538.785.690	9.559.693.888	979.091.802	10
5101	Sueldos y Salarios	3.585.175.358	3.066.498.686	518.676.672	17
5102	Contribuciones Imputadas	87.725.290	44.496.860	43.228.430	97
5103	Contribuciones Efectivas	933.968.141	788.818.745	145.149.396	18
5104	Aportes sobre la nómina	117.420.152	92.805.150	24.615.002	27
5107	Prestaciones Sociales	1.008.641.355	838.420.127	170.221.228	20
5108	Gastos de personal diversos	2.302.960.952	2.185.080.761	117.880.191	5
5111	Generales	2.480.308.455	2.537.320.950	(57.012.495)	(2)
5120	Impuestos Contribuciones y Tasas	22.585.987	6.252.609	16.333.378	261
53	DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES (Nota 25)	1.733.271.188	1.208.563.925	524.707.263	43
5347	Deterioro de cuentas por cobrar	0	273.278	(273.278)	(100)
5360	Depreciación de propiedades, Planta y equipo	1.180.877.892	985.580.873	195.297.019	20
5366	Amortización de activos intangibles	7.102.658	8.251.348	(1.148.690)	(14)
5368	Provisión litigios y demandas	545.290.638	214.458.426	330.832.212	154
54	TRANSFERENCIAS (Nota 26)	0	1.420.563.142	(1.420.563.142)	(100)
5423	Otras Transferencias	0	1.420.563.142	(1.420.563.142)	(100)
63	COSTO DE VENTAS DE SERVICIOS (Nota 28)	28.066.987.610	23.002.046.510	5.064.941.100	22
6305	Servicios Educativos	28.066.987.610	23.002.046.510	5.064.941.100	22
	EXCEDENTE (DÉFICIT) OPERACIONAL	15.847.973.924	10.824.237.283	5.023.736.641	46
48	OTROS INGRESOS (Nota 23)	684.485.053	526.507.106	157.977.947	30
4802	Financieros	104.761.039	58.317.504	46.443.535	80
4808	Ingresos Diversos	577.175.863	468.169.362	109.006.501	23
4830	Reversión de las pérdidas por deterioro del valor	2.548.151	20.240	2.527.911	100
58	OTROS GASTOS (Nota 27)	413.181.163	57.691.153	355.490.010	616
5802	Comisiones	9.809.141	296.325	9.512.816	3.210
5804	Financieros	233.369.348	0	233.369.348	100
5890	Gastos diversos	163.917.813	31.960.431	131.957.382	413
5895	Devoluciones, rebajas y descuentos	6.084.861	25.434.397	(19.349.536)	(76)
	EXCEDENTE (DÉFICIT) DEL EJERCICIO (Nota 29)	16.119.277.814	11.293.053.236	4.826.224.578	43

FABIO BURITICA BERMEO
Rector

NINI YOVANA BECERRA PERDOMO
Jefe División Financiera

MARIA ELENA CHAGUALA
Contadora 45433-T

**ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO**

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

UNIVERSIDAD DE LA AMAZONIA
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO
A 30 DE JUNIO DE 2022
(Cifras en pesos)

SALDO DEL PATRIMONIO A 30 JUNIO DE 2021	157.566.691.222
VARIACIONES PATRIMONIALES DURANTE EL 2022	18.446.443.467
SALDO DEL PATRIMONIO A JUNIO 30 DEL 2022	176.013.134.689

INCREMENTOS:	18.446.443.467
Capital Fiscal	141.047.759
Resultados de ejercicios anteriores	13.479.171.130
Resultados del ejercicio	4.826.224.578

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

1/11/2016

UNIVERSIDAD DE LA AMAZONIA

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA A 30 DE JUNIO DE 2022

(Cifras en miles de pesos)

CODIGO ACTUAL	NOMBRE	2022	2021	VARIACION EN \$	VARIACION %
	ACTIVO CORRIENTE	42.784.564	30.181.187	12.603.377	42
11	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO (Nota 1)	35.666.202	24.379.354	11.286.848	46
1105	Caja	10.232	9.005	1.227	14
1110	Depósitos en Instituciones Financieras	35.655.970	24.370.349	11.285.621	46
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)	3.020.409	3.103.101	(82.692)	(3)
1317	Prestación de Servicios	2.214.446	2.700.411	(485.965)	(18)
1337	Transferencias por Cobrar	78.276	15.630	62.646	401
1384	Otras Cuentas por Cobrar	727.687	387.060	340.627	88
15	INVENTARIOS (Nota 4)	152.703	168.999	(16.296)	(10)
1514	Materiales y Suministros	152.703	168.999	(16.296)	(10)
19	OTROS ACTIVOS	3.943.944	2.528.427	1.415.517	56
1905	Bienes y Servicios Pagados por Anticipado (Nota 9)	1.320.345	1.617.911	(297.566)	(18)
1906	Avances y Anticipos Entregados (Nota 10)	2.623.599	910.516	1.713.083	188
	ACTIVO NO CORRIENTE	153.600.079	144.820.373	8.779.706	6
12	INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS (Nota 2)	76.561	73.561	3.000	4
1224	Inversiones de Administración de Liquidez al Costo	76.561	73.561	3.000	4
13	CUENTAS POR COBRAR (Nota 3)	36.434	51.228	(14.794)	(29)
1385	Cuentas por Cobrar de Difícil Recaudo	178.339	194.877	(16.538)	(8)
1386	Deterioro Acumulado de Cuentas por Cobrar (Cr)	(141.905)	(143.649)	1.744	(1)
16	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO (Nota 5)	148.710.059	140.567.235	8.142.824	6
1605	Terrenos (Nota 6)	68.544.235	68.446.373	97.862	0
1610	Semovientes y plantas	258.754	283.253	(24.499)	(9)
1615	Construcciones en curso (Nota 7)	5.558.746	1.591.448	3.967.298	249
1620	Maquinaria, Planta y Equipo en Montaje	5.362	6.839	(1.477)	(22)
1635	Bienes muebles en bodega	772.343	562.279	210.064	37
1640	Edificaciones (Nota 8)	61.324.837	58.408.165	2.916.672	5
1645	Plantas, Ductos y Túneles	568.333	441.752	126.581	29
1650	Redes Líneas y Cables	539.012	494.586	44.426	9
1655	Maquinaria y equipo	1.287.360	1.026.883	260.477	25
1660	Equipo médico y científico	9.489.266	7.856.279	1.632.987	21
1665	Muebles, enseres y equipos de oficina	7.396.024	6.799.984	596.040	9
1670	Equipo de comunicación y computación	7.356.625	6.799.128	557.497	8
1675	Equipo de transporte, tracción y elevación	1.275.775	1.312.453	(36.678)	(3)
1680	Equipo de comedor, cocina, despensa y hoteles	206.172	202.775	3.397	2
1681	Bienes de Arte y Cultura	995.952	1.001.945	(5.993)	(1)
1685	Depreciación acumulada	(16.868.737)	(14.666.907)	(2.201.830)	15
19	OTROS ACTIVOS	4.777.025	4.128.349	648.676	16
1909	Depósitos Entregados en Garantía	49.883	63.318	(13.435)	(21)
1970	Activos Intangibles (Nota 11)	4.937.744	4.264.456	673.288	16
1975	Amortización Acumulada de Activos Intangibles (CR)	(210.602)	(199.425)	(11.177)	6
1	TOTAL ACTIVO	196.384.643	175.001.560	21.383.083	12
	CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS (Nota 30)	0	0	0	0
81	ACTIVOS CONTINGENTES	264.468	248.851	15.617	6
8120	Litigios y Mecanismos alternativos de solución de conflictos	263.660	248.043	15.617	6
8190	Otros Activos Contingentes	808	808	0	0
89	DEUDORAS POR CONTRA (CR)	(264.468)	(248.851)	(15.617)	6

UNIVERSIDAD DE LA
AMAZONIA

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

CODIGO

VERSION:

FECHA:

PAGINA

OD-A-GF-22-01

2

1/11/2016

UNIVERSIDAD DE LA AMAZONIA

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA A 30 DE JUNIO DE 2022

(Cifras en miles de pesos)

CODIGO ACTUAL	NOMBRE	2022	2021	VARIACION EN \$	VARIACION %
8905	Derechos contingentes por contra (CR)	(264.468)	(248.851)	(15.617)	6
	PASIVO CORRIENTE	9.666.344	13.909.066	(4.242.722)	(31)
24	CUENTAS POR PAGAR (Nota 13)	2.250.993	8.926.648	(6.675.655)	(75)
2401	Adquisición de bienes y servicios nacionales	569.527	6.994.313	(6.424.786)	(92)
2407	Recursos a favor de terceros	252.781	227.492	25.289	11
2424	Descuentos de Nómina	256.429	225.350	31.079	14
2436	Retención en la fuente e impuesto de timbre	238.310	361.399	(123.089)	(34)
2440	Impuestos, contribuciones y tasas	82.343	453.371	(371.028)	(82)
2445	Impuesto al valor agregado - IVA	(371.029)	(301.875)	(69.154)	23
2490	Otras cuentas por pagar	1.222.632	966.598	256.034	26
25	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	5.202.950	4.126.173	1.076.777	26
2511	Beneficios a los empleados a corto plazo (Nota 14)	5.202.950	4.126.173	1.076.777	26
29	Otros pasivos	2.212.401	856.245	1.356.156	158
2901	Avances y Anticipos Recibidos (Nota 17)	2.202.776	846.620	1.356.156	160
2990	Otros Pasivos Diferidos (Nota 18)	9.625	9.625	0	0
	PASIVO NO CORRIENTE	10.705.164	3.525.803	7.179.361	204
23	PRÉSTAMO POR PAGAR (Nota 12)	6.809.331	0	6.809.331	100
2314	Financiamiento interno de largo plazo	6.809.331	0	6.809.331	100
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	165.761	178.112	(12.351)	(7)
2512	Beneficios a los empleados a largo plazo (Nota 15)	165.761	178.112	(12.351)	(7)
27	PROVISIONES (Nota 16)	3.607.295	3.224.914	382.381	12
2701	Litigios y Demandas	3.607.295	3.224.914	382.381	12
2	TOTAL PASIVO	20.371.508	17.434.869	2.936.639	17
3	PATRIMONIO (Nota 19)	176.013.135	157.566.691	18.446.444	12
31	PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO	176.013.135	157.566.691	18.446.444	12
3105	Capital fiscal	56.838.036	56.696.988	141.048	0
3109	Resultados de ejercicios anteriores	103.055.821	89.576.650	13.479.171	15
3110	Resultados del ejercicio	16.119.278	11.293.053	4.826.225	43
	TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	196.384.643	175.001.560	21.383.083	12
	CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS (Nota 31)	0	0	0	0
91	PASIVOS CONTINGENTES	5.962.162	5.814.474	147.688	3
9120	Litigios y Mecanismos alternativos de solución de conflictos	5.962.162	5.814.474	147.688	3
99	ACREEDORAS POR EL CONTRA (DB)	(5.962.162)	(5.814.474)	(147.688)	3
9905	Pasivos contingentes por contra (DB)	(5.962.162)	(5.814.474)	(147.688)	3

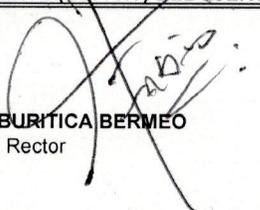
FABIO BURITICA BERMEO
RectorNINI YOVANA BECERRA PERDOMO
Jefe División FinancieraMARIA ELENA CHAGUALA
Contadora TP 45433-TRevisó: Kelly Johanna Garcia Aristizabal
Profesional Universitario

UNIVERSIDAD DE LA
AMAZONIAUNIVERSIDAD DE LA AMAZONIA
ESTADO DE RESULTADOS 30 DE JUNIO DE 2022
(Cifras en miles de pesos)

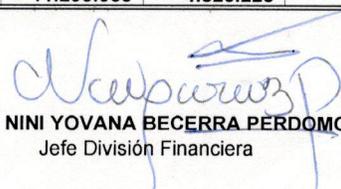
ESTADO DE RESULTADO

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

CODIGO	NOMBRE	2022	2021	AUMENTOS DISMINUCIONES	VARIACION %
	INGRESOS OPERACIONALES	56.187.018	46.015.104	10.171.914	22
41	INGRESOS FISCALES	919.078	988.661	(69.583)	(7)
4105	Impuestos (Nota 20)	919.078	988.661	(69.583)	(7)
43	VENTA DE SERVICIOS (Nota 21)	9.999.830	9.461.615	538.215	6
4305	Servicios educativos	10.494.227	10.033.580	460.647	5
4390	Otros servicios	147.050	152.535	(5.485)	(4)
4395	Devoluciones Rebajas, Dstos.Venta Servicios (DB)	(641.447)	(724.500)	83.053	(11)
44	TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES (Nota 22)	45.268.110	35.564.828	9.703.282	27
4428	Otras Transferencias	45.268.110	35.564.828	9.703.282	27
	GASTOS OPERACIONALES	40.339.044	35.190.868	6.568.739	19
51	DE ADMINISTRACION Y OPERACIÓN (Nota 24)	10.538.784	9.559.695	979.089	10
5101	Sueldos y Salarios	3.585.175	3.066.499	518.676	17
5102	Contribuciones Imputadas	87.725	44.497	43.228	97
5103	Contribuciones Efectivas	933.968	788.819	145.149	18
5104	Aportes sobre la nómina	117.420	92.805	24.615	27
5107	Prestaciones Sociales	1.008.641	838.420	170.221	20
5108	Gastos de personal diversos	2.302.961	2.185.081	117.880	5
5111	Generales	2.480.308	2.537.321	(57.013)	(2)
5120	Impuestos Contribuciones y Tasas	22.586	6.253	16.333	261
53	DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES (Nota 25)	1.733.272	1.208.563	524.709	43
5347	Deterioro de cuentas por cobrar	0	273	(273)	(100)
5360	Depreciación de propiedades, Planta y equipo	1.180.878	985.581	195.297	20
5366	Amortización de activos intangibles	7.103	8.251	(1.148)	(14)
5368	Provisión litigios y demandas	545.291	214.458	330.833	154
54	TRANSFERENCIAS (Nota 26)	0	1.420.563	(1.420.563)	(100)
5423	Otras Transferencias	0	1.420.563	(1.420.563)	(100)
63	COSTO DE VENTAS DE SERVICIOS (Nota 28)	28.066.988	23.002.047	5.064.941	22
6305	Servicios Educativos	28.066.988	23.002.047	5.064.941	22
	EXCEDENTE (DÉFICIT) OPERACIONAL	15.847.974	10.824.236	5.023.738	46
48	OTROS INGRESOS (Nota 23)	684.485	526.507	157.978	30
4802	Financieros	104.761	58.318	46.443	80
4808	Ingresos Diversos	577.176	468.169	109.007	23
4830	Reversión de las pérdidas por deterioro del valor	2.548	20	2.528	100
58	OTROS GASTOS (Nota 27)	413.181	57.690	355.491	616
5802	Comisiones	9.809	296	9.513	100
5804	Financieros	233.369	0	233.369	100
5890	Gastos diversos	163.918	31.960	131.958	413
5895	Devoluciones, rebajas y descuentos	6.085	25.434	(19.349)	(76)
	EXCEDENTE (DÉFICIT) DEL EJERCICIO (Nota 29)	16.119.278	11.293.053	4.826.225	43


FABIO BURITICA BERMEÓ
Rector


MARIA ELENA CHAGUALA
Contadora 45433-T


NINI YOVANA BECERRA PERDOMO
Jefe División Financiera

Revisó: 
Kelly Johanna Garcia Aristizabal
Profesional Universitario

**ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO**

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

UNIVERSIDAD DE LA AMAZONIA
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO
A 30 DE JUNIO DE 2022
(Cifras en miles de pesos)

SALDO DEL PATRIMONIO A 30 JUNIO DE 2021	157.566.691
VARIACIONES PATRIMONIALES DURANTE EL 2022	18.446.444
SALDO DEL PATRIMONIO A JUNIO 30 DEL 2022	<u>176.013.135</u>

INCREMENTOS:	18.446.444
Capital Fiscal	141.048
Resultados de ejercicios anteriores	13.479.171
Resultados del ejercicio	4.826.225
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

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

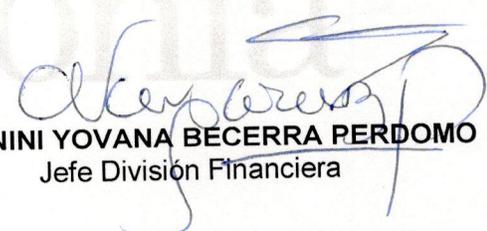
CERTIFICAN QUE:

Las cifras reflejadas en los Estados Financieros de la Universidad de la Amazonia a 30 del mes de Junio de 2022, 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 2022, 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, 10 de Agosto de 2022


FABIO BURITICA BERMEO
Rector


NINI YOVANA BECERRA PERDOMO
Jefe División Financiera


MARIA ELENA CHAGUALA
Contadora T.P. 45433-T

	NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS			
	CODIGO: OD-A-GF-22-04	VERSION: 2	FECHA: 2016-11-01	PAGINA: 1 de 24

**ANALISIS A LOS ESTADOS FINANCIEROS A 30 DE JUNIO 2022
COMPARADO CON JUNIO DE 2021**

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	JUNIO - 22	JUNIO - 21	VARIACION	
	VALOR	VALOR	\$	%
ACTIVO TOTAL	196.385	175.002	21.383	12
Corriente	42.785	30.181	12.604	42
No Corriente	153.600	144.821	8.779	6

Los activos corrientes con valor de \$42.785 millones de pesos, y variación ascendente del 42%; 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 \$153.600 millones de pesos; y aumento del 6%, 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	JUNIO - 22	JUNIO - 21	VARIACION	
		VALOR	VALOR	\$	%
11	Efectivo y equivalentes al efectivo	35.666	24.379	11.287	46

	NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS			
	CODIGO: OD-A-GF-22-04	VERSION: 2	FECHA: 2016-11-01	PAGINA: 2 de 24

El grupo del efectivo y sus equivalentes con valor de \$35.666 millones de pesos, y aumento del 46%, representa el 18% del total de los activos; compuesto por 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	JUNIO - 22	JUNIO - 21	VARIACION	
	VALOR	VALOR	\$	%
Caja	10	9	1	11
EN CUENTAS CORRIENTES				
Recursos de la Nación	1.189	2.631	(1.442)	(55)
Recursos de la Nación Inversión	2.423	1.710	713	42
Recursos Inversión Planes de Fomento MEN	10.297	4.247	6.050	142
Recursos Nación Excedentes cooperativas	1.671	548	1.123	205
TOTAL RECURSOS NACION	15.580	9.137	6.443	71
Recursos propios	7.198	1.766	5.432	308
Recursos propios Estampilla pro Desarrollo	3.033	2.777	256	9
TOTAL RECURSOS PROPIOS	10.231	4.543	5.688	125
Recursos de convenios	1.499	521	978	188
TOTAL RECURSOS CONVENIOS	1.499	521	978	188
Caja Menor en cuentas de bancos	20	11	9	82
TOTAL CUENTAS CORRIENTES	27.330	14.212	13.118	92
EN CUENTAS DE AHORRO				
Recursos Nación Estampilla U. Estatales	667	719	(52)	(7)
SUBTOTAL RECURSOS NACION	667	719	(52)	(7)
Recursos propios	7.236	9.085	(1.849)	(20)
Recursos Estampilla Leticia	1	0	1	100
SUBTOTAL RECURSOS PROPIOS Y OTROS	7.237	9.085	(1.848)	(20)
Recursos de Convenios	422	354	68	19
SUB TOTAL RECURSOS CONVENIOS	422	354	68	19
TOTAL CUENTAS DE AHORRO	8.326	10.158	(1.832)	(18)
TOTAL EFECTIVO Y EQUIVALENTES	35.666	24.379	11.287	46

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

CODIGO CONTABLE	NOMBRE DE LA CUENTA	JUNIO - 22	JUNIO - 21	VARIACION	
		VALOR	VALOR	\$	%
12	Inversiones e instrumentos derivados	78	75	3	4

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



	NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS			
	CODIGO: OD-A-GF-22-04	VERSION: 2	FECHA: 2016-11-01	PAGINA: 3 de 24

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 2022.

122419 Aportes Sociales en Entidades del Sector Solidario: por valor de \$76,56 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	JUNIO - 22	JUNIO - 21	VARIACION	
		VALOR	VALOR	\$	%
13	Cuentas por cobrar	3.057	3.155	(98)	(3)

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	JUNIO - 22	JUNIO - 21	VARIACION	
	VALOR	VALOR	\$	%
Financiación matrícula - Tecnología	1	0	1	100
Matrícula - Tecnología - Programa Generación E	21	11	10	91
Matrícula - Tecnología - Apoyo rangos 1 al 3	24	67	(43)	(64)
Financiación matrícula - Profesional	90	20	70	350
Matrícula - Profesional - Programa Generación E	183	179	4	2
Financiación matrícula - Profesional - fraccionamiento Acuerdo 12 y 25 de 2020 CSU	12	16	(4)	(25)
Financiación matrícula - Profesional - convenio Alcaldía Florencia	0	50	(50)	(100)
Matrícula - Profesional - Apoyo rangos 1 al 4	1.323	1.899	(576)	(30)
Matrícula Continuidad- Profesional - Apoyo 15%	34	0	34	100
Financiación matrícula - Posgrado	113	100	13	13
Financiación matrícula - Posgrado - fraccionamiento Acuerdo 12 y 25 de 2020 CSU	230	298	(68)	(23)
Financiación matrícula - Posgrado - Amnistía	29	54	(25)	(46)
Financiación Educación Extensiva	3	4	(1)	(25)
Convenios Administración de Proyectos	152	2	150	100
Transferencias - Regalías - Retenciones	78	16	62	388
Devolución IVA - entidades de educación superior	531	165	366	222
Salarios y prestaciones sociales	44	52	(8)	(15)
Acuerdos de Pago por Carta Convenio	133	144	(11)	(8)
Arrendamientos y otros conceptos	20	26	(6)	(23)

	NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS			
	CODIGO: OD-A-GF-22-04	VERSION: 2	FECHA: 2016-11-01	PAGINA: 4 de 24

CONCEPTO	JUNIO - 22	JUNIO - 21	VARIACION	
	VALOR	VALOR	\$	%
CUENTAS POR COBRAR DE DIFICIL RECAUDO				
Servicios educativos de difícil recaudo	8	8	0	0
Arrendamientos y otros de difícil recaudo	70	87	(17)	(20)
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	JUNIO - 22	JUNIO - 21	VARIACION	
		VALOR	VALOR	\$	%
15	Inventarios	153	169	(16)	(9)

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	JUNIO - 22	JUNIO - 21	VARIACION	
		VALOR	VALOR	\$	%
16	Propiedad, planta y equipo	148.710	140.567	8.143	6

La Propiedad, planta y equipo a 30 de Junio, con saldo de \$148.710 millones de pesos, representa el 77% del total de los activos de la Universidad. El aumento del 6% con respecto a la vigencia de 2021, 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.

	NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS			
	CODIGO: OD-A-GF-22-04	VERSION: 2	FECHA: 2016-11-01	PAGINA: 5 de 24

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	JUNIO - 22	JUNIO - 21	VARIACION	
		VALOR	VALOR	\$	%
1605	Terrenos	68.544	68.446	98	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	JUNIO - 22	JUNIO - 21	VARIACION	
	VALOR	VALOR	\$	%
TERRENOS URBANOS	41.136	41.136	0	0
Campus Porvenir - Florencia Caquetá	18.975	18.975	0	0
Campus Leticia - Leticia Amazonas	645	645	0	0
Campus centro Florencia Caquetá	21.516	21.516	0	0
TERRENOS RURALES	27.408	27.310	98	0
Campus Social Florencia Caquetá	2.699	2.699	0	0
Campus Balkanes Florencia Caquetá	1.032	1.032	0	0
Campus Santo Domingo Florencia Caquetá	6.900	6.900	0	0
Campus Macagual Florencia Caquetá	14.951	14.53	98	1
Campus Yari San Vicente del Caguán Caquetá	1.826	1.826	0	0
TOTAL TERRENOS	68.544	68.446	98	0

 UNIVERSIDAD DE LA AMAZONIA	NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS			
	CODIGO: OD-A-GF-22-04	VERSION: 2	FECHA: 2016-11-01	PAGINA: 6 de 24

1615 Construcciones en Curso: (Nota 7)

CODIGO CONTABLE	NOMBRE DE LA CUENTA	JUNIO - 22	JUNIO - 21	VARIACION	
		VALOR	VALOR	\$	%
1615	Construcciones en curso	5.559	1.591	3.967	249

El grupo de las construcciones en curso con saldo a 30 de Junio de \$5.559 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. Actualmente se tienen las siguientes:

- \$1.718 millones de pesos, construcción de edificaciones para la Clínica Veterinaria, ubicada en el Campus Santo Domingo.
- \$24 millones de pesos, por concepto de la solicitud de la Licencia de Construcción (Delineación Urbana y Ocupación de Vías) del proyecto "Complejo Deportivo Campus Centro de la Universidad de la Amazonia"; Resolución No.84 de 22/01/2020 con la Alcaldía de Florencia Nit.800.095.728.
- \$86 millones de pesos, Laboratorio Manejo de Insectos en Caña, en el Campus Macagual
- \$709 millones de pesos, adecuación de obra civil e instalación de un sistema de control de seguridad, incluyendo los controles de bioseguridad en los accesos peatonales y vehiculares, en el Campus Porvenir de la Universidad de la Amazonia; según Contrato de Obra No. 30 del 19/04/2021
- \$371 millones de pesos, construcción Laboratorio de Criminalística en el Campus Santo Domingo
- \$422 millones de pesos, construcción del Laboratorio de Anatomía Animal en el Campus Santo Domingo
- \$11 millones de pesos, Contrato de Consultoría 084 con el contratista Celso Andrés Rojas Cleves Nit.802.332.900, para el diseño de Estructura para el Edificio de Tres Pisos del Campus Centro con estudio de suelo, incluyendo dos perforaciones y análisis de suelo. Los estudios fueron utilizados como base del proyecto Consultorio Jurídico de la Universidad de la Amazonia.
- \$153 millones de pesos, por concepto de la construcción de cerramiento perimetral en el Campus Centro.
- \$341 millones de pesos, Contrato de Obra No. 194 con el contratista Milton Javier Quintero Ramírez por concepto de construcción Unidades Productivas Laboratorios en el Campus Macagual, con fecha de inicio el 12/01/2022.

	NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS			
	CODIGO: OD-A-GF-22-04	VERSION: 2	FECHA: 2016-11-01	PAGINA: 7 de 24

- \$40 millones de pesos, construcción de la Caseta para Residuos no Peligrosos Sede Centro Universidad de la Amazonia; Contrato de Obra No. 189 del 16/12/2021, con la Constructora Arquímedes.
- \$1.683 millones de pesos, Contrato de Obra No. 005 del 19/02/2021, 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 INVESTIGACION DEL CENTRO MACAGUAL DE LA UNIVERSIDAD DE LA AMAZONIA", Código BPIN-2020000100038.
- \$2 millones de pesos, por adecuaciones en las instalaciones del Campus Porvenir

1640 Edificaciones: (Nota 8)

CODIGO CONTABLE	NOMBRE DE LA CUENTA	JUNIO - 22	JUNIO - 21	VARIACION	
		VALOR	VALOR	\$	%
1640	Edificaciones	61.325	58.408	2.917	5

Las edificaciones con variación ascendente del 5%, por valor de \$2.917 millones de pesos con respecto al año de 2021, están compuestas por los costos de adquisición, 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:

DESCRIPCION	JUNIO - 22	JUNIO - 21	VARIACION	
	VALOR	VALOR	\$	%
Campus Porvenir - Florencia	18.704	18.654	50	0
Campus Centro - Florencia	33.375	32.989	386	1
Campus Social - Florencia	1.732	592	1.140	193
Campus Santo Domingo - Caquetá	1.774	1.774	0	0
Campus Balkanes - Caquetá	288	288	0	0
Campus Macagual - Caquetá	3.779	2.509	1.270	51
Campus Yari San Vicente del Caguán - Caquetá	352	352	0	0
Campus Leticia - Amazonas	1.321	1.250	71	6
TOTALES	61.325	58.408	2.917	5

19 Grupo de Otros Activos:

CODIGO CONTABLE	NOMBRE DE LA CUENTA	JUNIO - 22	JUNIO - 21	VARIACION	
		VALOR	VALOR	\$	%
19	Otros Activos	8.721	6.657	2.064	31

Este grupo está compuesto por los siguientes conceptos:

	NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS			
	CODIGO: OD-A-GF-22-04	VERSION: 2	FECHA: 2016-11-01	PAGINA: 8 de 24

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

- \$416 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, y que se va amortizando de manera mensual.
- \$3,9 millones de pesos por pago de arrendamiento
- \$178 millones de pesos, por concepto de publicaciones, suscripciones y afiliaciones, en la 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.
- \$194 millones de pesos, compra de equipos para el desarrollo de procesos laboratoriales y de campo para actividades a ser realizadas en el marco del proyecto denominado "Desarrollo experimental en genómico animal para el mejoramiento de las características productivas del ganado bovino en el Departamento del Caquetá" BPIN 2018100120; ASEMP GRUPO EMPRESARIAL ZOMAC SAS, Contrato de Compraventa No. 93 de 30/07/2021
- \$135 millones de pesos, adquisición de Equipos Tecnológicos necesarios para cumplir las estrategias planteadas en el Plan de Fomento a la Calidad 2021, en el Proyecto denominado "Suministro e Instalación de Elementos Audiovisuales y dotación de Mobiliario del Edificio Yapura", ubicado en la Sede Centro de la Universidad de la Amazonia, Contrato de Compraventa No. 236 del 29/12/2021.
- \$161 millones de pesos, adquisición de materiales e insumos de laboratorio, en el marco del Proyecto denominado "Estudio de depredadores y parasitoides en plantaciones de cacao en Huila y Caquetá", código BPIN: 2020000100513., BIOLOGIKA PROYECTOS S.A.S, Contrato de Compraventa No. 045 del 28/01/2022.
- \$48 millones de pesos, compra de equipo microondas para medir la presión arteria dentro del proyecto frutales amazónicos, proveedor BIOMEDICAL TECHNOLOGY E.U
- \$139 millones de pesos, compra de un archivo rodante compactador para líquidos – anfibios, dentro del proyecto Caquetá Bio, COMERCIALIZADORA MUNDO HCB ZOMAC S.A.S
- \$27 millones de pesos, compra de antenas para el servicio de internet Campus Santo Domingo, contrato de compra venta No. 136 con fecha de inicio 08/10/2021, proveedor HAIR TOVAR GOMEZ.

1906 Avances Y Anticipos Entregados: (Nota 10)

- \$101 millones de pesos, entregados a los funcionarios de la Universidad para viáticos y gastos de viaje, pendientes de ser legalizados.
- \$285 millones de pesos, compra de Microscopio Electrónico de Barrido Ambiental para

	NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS			
	CODIGO: OD-A-GF-22-04	VERSION: 2	FECHA: 2016-11-01	PAGINA: 9 de 24

realizar proceso de investigación, dentro del Proyecto Estudio de diversidad dinámica poblacional y potencial biótico de depredadores y parasitoides controladores de chinches con BPIN 2020000100513; Contrato de Compraventa No. 134 del 30/09/2021, COMERCIALIZADORA MUNDO HCB ZOMAC S.A.S.

- \$171 millones de pesos, construcción de Cerramiento Perimetral en la Sede Centro de la Universidad de la Amazonia; Contrato de Obra No. 229 del 29/12/2021, CV&S CONSTRUCTORES S.A.S
- \$268 millones de pesos, contrato de obra No. 75 de 07/07/2021 cuyo objeto es la adecuación de la Clínica de Grandes Animales, en el campus Santo Domingo de la Universidad de la Amazonia; UNION TEMPORAL CIMA.
- \$1.720 millones de pesos, contrato de compraventa y prestación de servicios logísticos No. 237 de 29/12/2021, cuyo objeto es contratar un operador para la realización de las actividades del proyecto "Implementación de Estrategias para la Prevención de la Deforestación y Adaptación al Cambio Climático en el Departamento del Caquetá", Identificado con el código BPIN 2021006180074, en 13 Municipios del Departamento. UNION TEMPORAL PLANETA AZUL
- \$11 millones de pesos, contrato de Obra No. 230 del 29/12/2021, cuyo objeto es la Construcción de Laboratorios de Criminalística en la Sede Santo Domingo de la Universidad de la Amazonia; UNION TEMPORAL LABORATORIOS 2022

1970 Activos Intangibles: (Nota 11)

- 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 \$496 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 \$4.429 millones de pesos.

	NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS			
	CODIGO: OD-A-GF-22-04	VERSION: 2	FECHA: 2016-11-01	PAGINA: 10 de 24

COMPOSICION DEL PASIVO

CONCEPTO	JUNIO - 22	JUNIO - 21	VARIACION	
	VALOR	VALOR	\$	%
PASIVO TOTAL	20.372	17.435	2.937	17
Corriente	9.667	13.909	(4.242)	(30)
No Corriente	10.705	3.526	7.179	204

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.

23 Grupo Préstamos por pagar: (Nota 12)

CODIGO CONTABLE	NOMBRE DE LA CUENTA	JUNIO - 22	JUNIO - 21	VARIACION	
		VALOR	VALOR	\$	%
23	Préstamos por pagar	6.809	0	6.809	100

El valor de \$6.809 millones de pesos, corresponde al saldo a 30 de Junio de 2022, del valor del préstamo que realizó la Universidad de la Amazonia, por la suma de \$7.263 millones de pesos, consignados el 13 de Diciembre de 2021 por el Banco de Occidente, con un plazo de 8 años (96 meses), con amortización de 16 cuotas semestrales consecutivas; con tasa corriente nominal del 6.42%, y tasa efectiva anual del 6.53%, y tasa de mora EA del 26.04. La fecha de inicio es el 13 de Diciembre de 2021 y fecha de vencimiento 13 de Diciembre de 2029.

24 Grupo Cuentas por Pagar: (Nota 13)

CODIGO CONTABLE	NOMBRE DE LA CUENTA	JUNIO - 22	JUNIO - 21	VARIACION	
		VALOR	VALOR	\$	%
24	Cuentas por Pagar	2.375	9.050	(6.675)	(74)

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; honorarios, aportes patronales para el ICBF; entre otros.

Su aumento o disminución depende del cumplimiento de pago a los proveedores de bienes y servicios dentro del mismo periodo en que fue causada la obligación.

El valor de \$371 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.

	NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS			
	CODIGO: OD-A-GF-22-04	VERSION: 2	FECHA: 2016-11-01	PAGINA: 11 de 24

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.

25 Grupo beneficios a empleados

CODIGO CONTABLE	NOMBRE DE LA CUENTA	JUNIO - 22	JUNIO - 21	VARIACION	
		VALOR	VALOR	\$	%
25	Beneficios a empleados	5.369	4.304	1.065	25

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

Este grupo con valor de \$5.369 millones de pesos; lo compone la causación realizada hasta 30 de Junio de 2022, 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 - 22	JUN - 21	VARIACION	
		VALOR	VALOR	\$	%
251102	Nomina por pagar	1	7	(6)	(86)
251102	Cesantías	300	240	60	25
251104	Vacaciones	1.072	986	86	9
251105	Prima de vacaciones	706	284	422	149
251106	Prima de Servicios	323	603	(280)	(46)
251107	Prima de Navidad	1.487	845	642	76
251109	Bonificaciones	169	190	(21)	(11)
251111	Aportes a riesgos laborales	23	33	-10	-30
251122	Aportes a fondos pensionales - empleador	632	587	45	8
251123	Aportes salud - empleador	284	221	63	29
251124	Aportes a Cajas de Compensación Familiar	206	130	76	58
	TOTAL	5.203	4.126	1.077	26

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

CODIGO CONTABLE	NOMBRE DE LA CUENTA	JUN - 22	JUN - 21	VARIACION	
		VALOR	VALOR	\$	%
2512	Beneficios a los empleados a largo plazo	166	178	(12)	(7)

El saldo de \$166 millones de pesos, corresponde a la estimación del incentivo por bienestar social y laboral, por la vigencia de 2018 hasta Junio de 2022, 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.

	NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS			
	CODIGO: OD-A-GF-22-04	VERSION: 2	FECHA: 2016-11-01	PAGINA: 12 de 24

27 Grupo Provisiones: (Nota 16)

CODIGO CONTABLE	NOMBRE DE LA CUENTA	JUNIO - 22	JUNIO - 21	VARIACION	
		VALOR	VALOR	\$	%
27	Provisiones	3.607	3.225	382	12

Las provisiones por valor de \$3.607 millones de pesos, y aumento del 12% comparado con el año 2021; 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:

270103004 Demandas Administrativas			
IDENTIFICACION	NOMBRE DE TERCERO	VALOR MILONES	FECHA DE ADMISION
263.092	Abramian Levon	547	29/07/2019
36.282.743	Anayibe Ome Barahona	246	9/07/2021
51.941.565	Angelica Maria Urrea Bulla	27	15/07/2010
17.655.681	Aquimin Bustos Ramos	18	14/06/2016
17.659.015	Cesar Augusto Nuñez Blanco	17	14/11/2017
1.115.792.682	Cielo Nid Alape Cubillos	44	27/05/2016
26.629.253	Cielo Nid Cubillos Burbano	132	27/05/2016
1.124.495.941	Daniel Alfonso Mendoza Martinez	6	14/11/2017
40.780.439	Dina Leonor Bonilla Cardona	18	14/11/2017
51.849.301	Elisabeth Marin Peña	27	15/07/2010
40.077.021	Elizabeth Torres Figueroa	16	14/11/2017
40.770.609	Elsa Sobella Valderrama	161	24/08/2018
17.685.097	Erley Cicery Valenzuela	19	14/11/2017
17.652.281	Evelio Camacho Romero	19	14/11/2017
17.653.522	Fernando Caicedo Parra	20	14/11/2017
4.963.927	Gentil Leiva Motta	13	14/11/2017
16.191.444	Hector Bravo Preciado	19	14/11/2017
8.355.779	Henry Alexander Cortes Cubillos	183	27/05/2016
17.642.163	Jaime Cardoso Ortiz	19	14/11/2017
96.330.247	Javier Ibarra Valencia	20	14/11/2017
17.653.053	Jhon Ramiro Sanchez Lopera	14	14/11/2017
17.691.189	John Jairo Floriano Pinzon	18	14/11/2017
17.655.379	John Jairo Montes Martinez	20	14/11/2017
1.117.486.769	Jorge Estiven Basto Monsalve	116	24/08/2018
96.357.400	Jorge Hernán Aristizábal Castaño	18	14/11/2017
1.117.506.299	José Luis Rojas Ríos	17	14/11/2017
17.641.878	Juan José Hernández Salazar	20	14/11/2017
17.646.340	Julio Alberto Cabrera Muñoz	27	15/07/2010
1.115.791.201	Leidy Lorena Cubillos Burbano	44	27/05/2016
40.777.277	Luz Angela Molina Sanchez	162	24/08/2018
40.781.903	Magnolia Víquez Ramos	36	14/12/2018
1.117.501.850	Marlyn Fernanda Aguirre Urbano	11	14/11/2017

	NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS			
	CODIGO: OD-A-GF-22-04	VERSION: 2	FECHA: 2016-11-01	PAGINA: 13 de 24

270103004 Demandas Administrativas			
IDENTIFICACION	NOMBRE DE TERCERO	VALOR MILONES	FECHA DE ADMISION
1.117.524.204	Miguel Villanueva Vargas	14	14/11/2017
6.804.093	Noe Cano Capera	14	14/11/2017
6.805.029	Pablo Cesar Grisales Cerón	8	14/11/2017
6.801.578	Rafael Antonio Beltrán Noreña	17	14/11/2017
17.651.664	Raúl Rojas Sanchez	19	14/11/2017
40.771.220	Rubiela Mosquera Rosas	90	24/08/2018
74.326.211	Teófilo Ernesto Castro Triana	27	15/07/2010
TOTAL		2.263	

270105002 Demandas Laborales			
IDENTIFICACION	NOMBRE DE TERCERO	VALOR MILONES	FECHA DE ADMISION
17.711.258	Abeul Cupitra Cárdenas	64	14/08/2017
40.767.050	Adoni Chilito	114	9/04/2018
38.257.750	Alba Ruby Toro Vergara	168	17/01/2018
17.648.145	Diego Felipe Arbeláez Campillo	226	3/12/2013
55.062.610	Gloria Isabel Tovar	120	19/04/2018
1.117.785.320	Jeison Mesías Paredes Ome	122	13/07/2017
30.509.879	Lina Paola Conde Pena	162	5/03/2018
17.639.458	Luis Noriega Rodríguez	74	3/11/2021
40.772.089	Martha Ligia Villegas Perea	129	26/06/2018
79.285.654	Miguel Diaz Enciso	33	3/03/2021
800.144.331	Soc. Adm. de Fondos de Pensiones y cesantías Porvenir S.A.	13	21/01/2022
16.188.101	Wilmer Ramos Vega	119	4/08/2017
TOTAL		1.344	

29 Otros Pasivos:

CODIGO CONTABLE	NOMBRE DE LA CUENTA	JUNIO - 22	JUNIO - 21	VARIACION	
		VALOR	VALOR	\$	%
29	Otros Pasivos	2.212	856	1.356	158

Los Otros Pasivos están compuestos por los siguientes conceptos:

2901 Avances y Anticipos Recibidos : (Nota 17)

El valor de \$2.203 millones de pesos; son los recaudos por concepto de la suscripción de convenios con diferentes entidades públicas y privadas, para el desarrollo de proyectos específicos, en cumplimiento a su objeto social, y que se van ejecutando de acuerdo a los cronogramas establecidos en cada uno de los convenios.

	NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS			
	CODIGO: OD-A-GF-22-04	VERSION: 2	FECHA: 2016-11-01	PAGINA: 14 de 24

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.

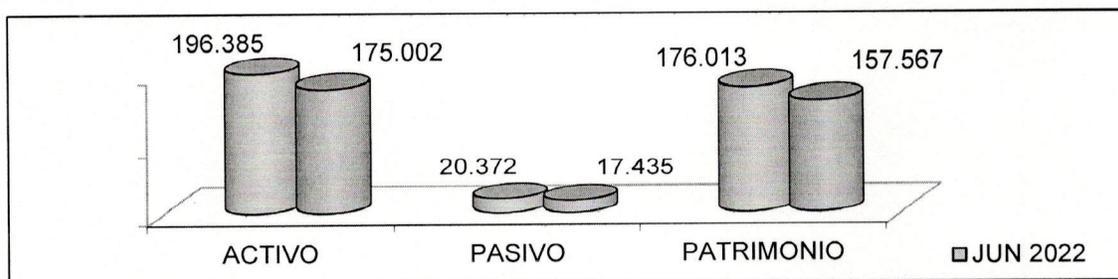
PATRIMONIO: (Nota 19)

CODIGO CONTABLE	NOMBRE DE LA CUENTA	JUNIO - 22	JUNIO - 21	VARIACION	
		VALOR	VALOR	\$	%
3	PATRIMONIO	176.013	157.567	18.446	12
3105	Capital fiscal	56.838	56.697	141	0
3109	Resultados de ejercicios anteriores	103.056	89.577	13.479	15
3110	Resultados del ejercicio	16.119	11.293	4.826	43

El Patrimonio presenta un saldo de \$176.013 millones de pesos, y aumento de \$18.446 millones de pesos, con respecto a la vigencia de 2021; y es el resultado de la operación Activos menos Pasivos; teniendo en cuenta 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	JUNIO - 22	JUNIO - 21	VARIACION	
		VALOR	VALOR	\$	%
1	ACTIVO	196.385	175.002	21.383	12
2	PASIVO	20.372	17.435	2.937	17
3	PATRIMONIO	176.013	157.567	18.446	12



En resumen de acuerdo a los resultados que se muestran en la tabla y la gráfica, la Universidad de la Amazonia, continua con un buen posicionamiento financiero, toda vez que los activos son mayores a las obligaciones; generándose un patrimonio sólido.

	NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS			
	CODIGO: OD-A-GF-22-04	VERSION: 2	FECHA: 2016-11-01	PAGINA: 15 de 24

ESTADO DE RESULTADO
(Valores en millones de \$)

COMPOSICION DE LOS INGRESOS

CONCEPTO	JUNIO - 22	JUNIO - 21	VARIACION	
	VALOR	VALOR	\$	%
Ingresos operacionales	56.187	46.015	10.172	22
Ingresos no operacionales	685	527	158	30
TOTAL INGRESOS	56.872	46.542	10.330	22

41 Grupo Ingresos Fiscales: (Nota 20)

CODIGO CONTABLE	NOMBRE DE LA CUENTA	JUNIO - 22	JUNIO - 21	VARIACION	
		VALOR	VALOR	\$	%
41	Ingresos Fiscales	919	989	(70)	(7)

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	JUNIO - 22	JUNIO - 21	VARIACION	
		VALOR	VALOR	\$	%
43	Venta de servicios	10.000	9.462	538	6

Este grupo con saldo de \$10.000 millones de pesos, y aumento del 6% comparado con la vigencia de 2021; 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.

Dentro de este grupo de ingresos, los más relevantes son los servicios educativos, los cuales se detallan de la siguiente manera:

	NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS			
	CODIGO: OD-A-GF-22-04	VERSION: 2	FECHA: 2016-11-01	PAGINA: 16 de 24

EDUCACION TECNOLOGICA				
CONCEPTO	JUN - 22	JUN - 21	VARIACION	
	VALOR	VALOR	\$	%
Inscripciones	6	5	1	20
Matrículas	176	146	30	21
Matricula Extraordinaria	0	1	(1)	(100)
Seguro, certificados, validaciones, carnet, etc	3	2	1	50
Derechos de grado y seminarios	4	0	4	100
Devoluciones y descuentos	(9)	(5)	(4)	80
TOTALES	180	149	31	21

DEVOLUCIONES, REBAJAS Y DESCUENTOS TECNOLOGIA				
CONCEPTO	JUN - 22	JUN - 21	VARIACION	
	VALOR	VALOR	\$	%
Devolución Inscripciones, matrículas y demás derechos pecuniarios	1	0	1	100
Descuentos por votación	5	5	0	0
Descuentos Matrículas de honor	3	0	3	100
TOTAL	9	5	4	80

EDUCACION PROFESIONAL				
CONCEPTO	JUN - 22	JUN - 21	VARIACION	
	VALOR	VALOR	\$	%
Inscripciones	281	219	62	28
Matrículas	7.082	6.154	928	15
Matricula Extemporánea	0	12	(12)	(100)
Derechos Académicos y complementarios	713	547	166	30
Seguro, certificados, validaciones, carné, etc.	187	161	26	16
Derechos de grado y seminarios	124	100	24	24
Devoluciones y descuentos	(407)	(423)	16	(4)
TOTALES	7.980	6.770	1.210	18

DEVOLUCIONES, REBAJAS Y DESCUENTOS PROFESIONAL				
CONCEPTO	JUN - 22	JUN - 22	VARIACION	
	VALOR	VALOR	\$	%
Devolución Inscripciones, matrículas y demás derechos pecuniarios	8	1	7	100
Descuentos por votación	263	309	(46)	(15)
Descuentos matrículas de honor	126	111	15	14
Descuentos actividades culturales, deportivas	3	2	1	50
Descuentos Beneficiario de funcionario	5	0	5	100
Descuentos semilleros investigación	1	0	1	100
Descuentos otros	1	0	1	100
TOTAL	407	423	(16)	(4)

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



	NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS			
	CODIGO: OD-A-GF-22-04	VERSION: 2	FECHA: 2016-11-01	PAGINA: 17 de 24

EDUCACION POSGRADO				
CONCEPTO	JUN - 22	JUN - 21	VARIACION	
	VALOR	VALOR	\$	%
Inscripciones	61	71	(10)	(14)
Matrículas	1.424	1.984	(560)	(28)
Seguro, certificados, validaciones, carnet, etc.	13	17	2	18
Derechos Académicos y complementarios	80	102	(27)	(25)
Derechos de grado y seminarios	163	144	19	13
Matrícula Extemporánea	0	0	0	0
Recargo Fraccionamiento	3	3	(1)	(25)
Devoluciones y descuentos	(223)	(296)	73	(25)
TOTALES	1.521	2.025	(504)	(25)

DEVOLUCIONES, REBAJAS Y DESCUENTOS POSGRADO				
CONCEPTO	JUN - 22	JUN - 21	VARIACION	
	VALOR	VALOR	\$	%
Devolución Inscripciones, matrículas y demás derechos pecuniarios	5	22	(17)	(77)
Descuentos por votación	115	165	(50)	(30)
Descuentos estímulo egresados	103	109	(6)	(6)
TOTAL	223	296	(73)	(25)

44 Grupo Transferencias (Nota 22):

CODIGO CONTABLE	NOMBRE DE LA CUENTA	JUNIO - 22	JUNIO - 21	VARIACION	
		VALOR	VALOR	\$	%
44	Transferencias	45.268	35.565	9.703	27

Este grupo con aumento del 27% con respecto a la vigencia de 2021, está constituido por los recursos girados por el Gobierno Nacional; estampilla pro-desarrollo UNIAMAZONIA, recursos propios y otros conceptos detallados así:

CONCEPTO	JUN - 22	JUN - 21	VARIACION	
	VALOR	VALOR	\$	%
Proyectos De Inversión MEN	1.192	1.157	35	3
Sistema General De Regalías – Sin Situación De Fondos	6.461	6.370	91	1
Gastos De Funcionamiento- MEN	28.077	24.433	3.644	15
Plan de Fomento a la Calidad - MEN	5.437	0	5.437	100
Generación E – Componente EXCELENCIA	16	23	(7)	(30)
Gastos de Funcionamiento MEN- Cooperativas	1.669	548	1.121	205
Estampilla Gobernación Del Caquetá	2.416	3.022	(606)	(20)
Donaciones En Especie	0	12	(12)	(100)
TOTAL TRANSFERENCIAS	45.268	35.565	9.703	27

	NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS			
	CODIGO: OD-A-GF-22-04	VERSION: 2	FECHA: 2016-11-01	PAGINA: 18 de 24

48 Grupo Otros Ingresos: (Nota 23)

CODIGO CONTABLE	NOMBRE DE LA CUENTA	JUNIO - 22	JUNIO - 21	VARIACION	
		VALOR	VALOR	\$	%
48	Otros ingresos	685	526	159	30

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 - 22	JUN - 21	VARIACION	
	VALOR	VALOR	\$	%
Intereses sobre depósitos financieros en cuentas de ahorro	105	46	59	128
Intereses de Mora - Estampilla Pro desarrollo UNIAMAZONIA	0	12	(12)	(100)
Prestación de servicios profesionales	0	172	(172)	(100)
Servicios de Laboratorio Clínico Veterinario, Clínica Veterinaria de Pequeños Animales	25	26	(1)	(4)
Arrendamientos de diferentes espacios para servicio de cafeterías, fotocopiadoras, etc.	21	25	(4)	(16)
Recuperación de gastos por salarios, capacitación y aportes parafiscales.	43	32	11	34
Recuperación de gastos elementos de laboratorio, servicios públicos, bancarios, servicios educativos, entre otros.	35	5	30	600
Recuperación de sueldos y salarios en el desarrollo de Intangibles	233	163	70	43
Recuperación Provisión Litigios y Demandas	1	9	(8)	(89)
Venta de productos pecuarios generados en las granjas	196	36	160	444
Aprovechamiento en venta de bienes dados de baja	15	0	15	100
Indemnizaciones de compañía de seguros	5	0	5	100
Otros ingresos diversos	3	0	3	100
Reversión de deterioro de cuentas por cobrar	3	0	3	100
TOTAL	685	526	159	30

COMPOSICION DE LOS GASTOS Y LOS COSTOS

CONCEPTO	JUNIO - 22	JUNIO - 21	VARIACION	
	VALOR	VALOR	\$	%
Gastos y costos operacionales	40.339	35.191	5.148	15
Gastos no operacionales	413	58	355	100
TOTAL GASTOS	40.752	35.249	5.503	16

	NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS			
	CODIGO: OD-A-GF-22-04	VERSION: 2	FECHA: 2016-11-01	PAGINA: 19 de 24

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

CODIGO CONTABLE	NOMBRE DE LA CUENTA	JUNIO - 22	JUNIO - 21	VARIACION	
		VALOR	VALOR	\$	%
51	De Administración y Operación	10.539	9.560	979	10

Los gastos de Administración y Operación, con saldo de \$10.539 millones de pesos, y aumento de \$979 millones de pesos, y el 10%; son las erogaciones causadas y pagadas por concepto de los costos del personal vinculado a la Universidad, los gastos generales, depreciaciones y provisiones; del área administrativa, necesarios para el desarrollo normal de las funciones, como se puede observar en la siguiente tabla:

CODIGO CONTABLE	NOMBRE DE LA CUENTA	JUNIO - 22	JUNIO - 21	VARIACION	
		VALOR	VALOR	\$	%
51	Gastos de Administración y Operación	10.539	9.560	979	10
5101	Sueldos y Salarios	3.585	3.067	518	17
5102	Contribuciones Imputadas	88	45	43	96
5103	Contribuciones Efectivas	934	789	145	18
5104	Aportes sobre la nómina	117	93	24	26
5107	Prestaciones Sociales	1.009	838	171	20
5108	Gastos de personal diversos	2.303	2.185	118	5
5111	Generales	2.480	2.537	(57)	(2)
5120	Impuestos Contribuciones y Tasas	23	6	17	283

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

CODIGO CONTABLE	NOMBRE DE LA CUENTA	JUNIO - 22	JUNIO - 21	VARIACION	
		VALOR	VALOR	\$	%
53	Deterioro, depreciación, amortización y provisiones	1.733	1.209	524	43

Este grupo con aumento del 43%, con respecto a la vigencia de 2020, está conformado por las estimaciones de la posible pérdida del valor en 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 - 22	JUN - 21	VARIACION	
		VALOR	VALOR	\$	%
53	Deterioro, depreciaciones, amortizaciones y provisiones	1.733	1.209	524	43
5360	Depreciación de propiedades, Planta y equipo	1.181	986	195	20
5366	Amortización de activos intangibles	7	8	(1)	(13)
5368	Provisiones diversas	545	215	330	153

 UNIVERSIDAD DE LA AMAZONIA	NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS			
	CODIGO: OD-A-GF-22-04	VERSION: 2	FECHA: 2016-11-01	PAGINA: 20 de 24

54 Grupo de Transferencias (Nota 26)

CODIGO CONTABLE	NOMBRE DE LA CUENTA	JUNIO - 22	JUNIO - 21	VARIACION	
		VALOR	VALOR	\$	%
54	Transferencias	0	1.421	(1.421)	(100)

Los gastos por transferencias con valor cero (0) a 30 de Junio de 2022, y disminución de \$1.421 millones de pesos; obedece a que en la vigencia de 2021 se registró el 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; y se llevó 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	JUNIO - 22	JUNIO - 21	VARIACION	
		VALOR	VALOR	\$	%
58	Otros gastos	413	58	355	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.

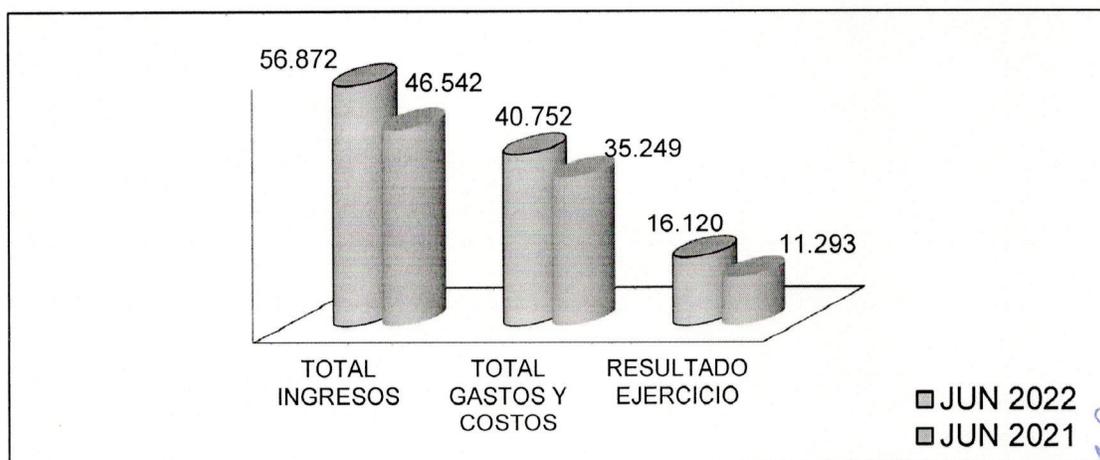
63 Grupo de Costos de ventas de servicios (Nota 28)

CODIGO CONTABLE	NOMBRE DE LA CUENTA	JUNIO - 22	JUNIO - 21	VARIACION	
		VALOR	VALOR	\$	%
6305	SERVICIOS EDUCATIVOS	28.067	23.002	5.065	22
	Generales	1.416	2.818	(1.402)	(50)
	Sueldos y Salarios	14.907	12.158	2.749	23
	Contribuciones Imputadas	166	103	63	61
	Contribuciones Efectivas	3.854	3.064	790	26
	Aportes sobre la nómina	497	366	131	36
	Prestaciones Sociales	5.954	3.969	1.985	50
	Gastos de personal diversos	1.273	524	749	143

Los costos por servicios educativos con valor de \$28.067 millones de pesos, y aumento de \$5.065 millones de pesos, equivalentes al 22%, comparado con la vigencia de 2021; 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	JUNIO - 22	JUNIO - 21	VARIACION	
	VALOR	VALOR	\$	%
TOTAL INGRESOS	56.872	46.542	10.330	22
TOTAL GASTOS Y COSTOS	40.752	35.249	5.503	16
RESULTADO EJERCICIO	16.120	11.293	4.827	43



El Resultado del Ejercicio por valor de \$16.120 millones de pesos, con una diferencia de \$4.827 millones de pesos, frente a la vigencia de 2021; 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 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 2022.
- Registros de recursos sin flujo de efectivo del Sistema General de Regalías, comprometidos sin afectación en el gasto.

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.

	NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS			
	CODIGO: OD-A-GF-22-04	VERSION: 2	FECHA: 2016-11-01	PAGINA: 22 de 24

CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS (Nota 30)

CODIGO CONTABLE	NOMBRE DE LA CUENTA	JUNIO - 22	JUNIO - 21	VARIACION	
		VALOR	VALOR	\$	VALOR
81	ACTIVOS CONTINGENTES	265	249	16	6
8120	Litigios y Mecanismos alternativos de solución de conflictos	264	248	16	6
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 haya el fallo definitivo, de acuerdo a las normas contables.

CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS (Nota 31)

CODIGO CONTABLE	NOMBRE DE LA CUENTA	JUNIO - 22	JUNIO - 21	VARIACION	
		VALOR	VALOR	\$	VALOR
91	PASIVOS CONTINGENTES	5.962	5.814	148	3
9120	Litigios y Mecanismos alternativos de solución de conflictos	5.962	5.814	148	3

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 MILONES	FECHA DE ADMISION
17.640.937	Alirio Joven Cubillos	124	19/09/2016
17.632.190	Alvaro Joven Cubillos	124	19/09/2016
40.761.297	Bernarda Bermudez Ramos	426	19/09/2016
30.508.168	Griselda Joven Cubillos	124	19/09/2016
40.778.252	Imelda Joven Cubillos	124	19/09/2016
17.655.379	John Jairo Montes Martinez	26	20/05/2016
17.637.317	Libardo Joven Cubillos	360	19/09/2016
25.292.864	Madisel Joven Cubillos	124	19/09/2016
26.609.781	Maria de la Cruz Cubillos de Joven	178	19/09/2016
6.803.846	Marlon Andres Hoyos Orozco	32	18/10/2016
40.626.614	Martha Ligia Hernandez Valencia	22	14/12/2018
40.080.600	Nury Joven Cubillos	124	19/09/2016
18.122.132	Rafael Eduardo Madroñero	40	16/02/2015
TOTAL		1.828	

	NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS			
	CODIGO: OD-A-GF-22-04	VERSION: 2	FECHA: 2016-11-01	PAGINA: 23 de 24

912004001 Demandas Administrativas			
IDENTIFICACION	NOMBRE DE TERCERO	VALOR MILONES	FECHA DE ADMISION
1.117.531.748	Adrian Alejandro Arias Ortiz	14	13/08/2019
6.802.703	Alinson Lara Gomez	545	07/04/2015
79.262.244	Alirio Gomez Cabrera	45	07/04/2015
17.705.296	Angel Ivan Cautiva Lara	91	07/04/2015
17.632.445	Anselmo Hernandez Salazar	22	13/02/2019
17.635.624	Antonio Maria Jimenez Diaz	23	06/09/2019
17.646.061	Benjamin Calderon Valderrama	22	31/01/2019
17.654.749	Carlos Andres Hoyos Lemus	22	29/07/2019
17.656.144	Cesar Leonardo Castro Zambrano	48	29/11/2019
17.633.522	Climaco Gomez Cabrera	45	07/04/2015
40.077.980	Diana Maria Lara Gomez	91	07/04/2015
16.191.825	Edinson Martinez Fajardo	21	13/06/2019
1.118.027.599	Erika Marcela Capera Calderon	273	07/04/2015
17.650.518	Eulicer Usma Marin	15	31/01/2019
36.177.337	Francelina Gomez Cabrera	45	07/04/2015
17.637.028	Gerardo Puentes Plazas	33	29/07/2019
17.651.652	Giovanny Rojas Suaza	13	13/06/2019
40.760.750	Graciela Gomez Cabrera	45	07/04/2015
1.117.527.451	Gustavo Adolfo Pineda Zambrano	273	07/04/2015
16.188.526	Henry Ferley Montero Leiton	23	14/12/2018
1.116.206.705	Herman Iglesias Lara	273	07/04/2015
12.237.432	Javier Augusto Nuñez Londoño	23	31/01/2019
1.117.494.432	Jenny Maryury Oviedo Calderon	47	11/02/2022
16.188.304	Jesus Penha Zoto	23	29/07/2019
1.117.514.691	John Fredy Castañeda Gomez	91	07/04/2015
18.157.714	Jose Alberto Henao Lara	91	07/04/2015
1.083.896.592	Juan Pablo Castro Zambrano	191	29/11/2019
16.192.496	Juan Pablo Guañarita Gonzalez	23	13/06/2019
3.767.267	Julio Cesar Castro Monje	95	29/11/2019
17.622.896	Julio Cesar Gaitan	68	30/03/2022
6.803.384	Leodan Calderon Motta	21	14/12/2018
17.630.775	Leonardo Cardozo Ortiz	19	14/12/2018
1.020.787.029	Luis Fredy Gutierrez Gomez	91	07/04/2015
16.258.180	Marco Antonio Virgen Lujan	24	24/01/2017
1.116.203.482	Maria Aurora Higueta Lara	91	07/04/2015
40.758.171	Maria del Rosario Gomez Cabrera	182	07/04/2015
28.683.126	Maria Isabel Lara Higueta	182	07/04/2015
40.762.237	Maria Isabel Pineda Zambrano	182	07/04/2015
26.616.944	Marleny Zambrano Gutierrez	95	29/11/2019

Gestión e Investigación para el Desarrollo de la Amazonía

Calle 17 Diagonal 17 con carrera 3F Barrio El Porvenir

Tel. 8-4358231. Florencia Caquetá

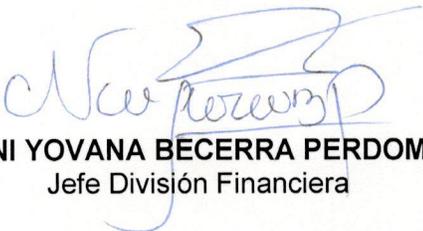
www.uniamazonia.edu.co

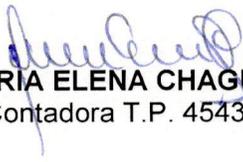


	NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS			
	CODIGO: OD-A-GF-22-04	VERSION: 2	FECHA: 2016-11-01	PAGINA: 24 de 24

912004001 Demandas Administrativas			
IDENTIFICACION	NOMBRE DE TERCERO	VALOR MILONES	FECHA DE ADMISION
40.766.429	Martha Cecilia Cabrera Endo	33	12/08/2020
40.626.614	Martha Ligia Hernandez Valencia	1	14/12/2018
17.650.563	Miguel Angel Cubillos Santanilla	13	13/06/2019
17.656.336	Milton Chávez López	26	17/03/2017
12.191.375	Nelson Murcia Holguin	12	31/01/2019
1.116.203.486	Orfaly Lara	91	07/04/2015
18.122.132	Rafael Eduardo Madroñero	1	16/02/2015
6.805.521	Renato Cediel Vargas	21	18/06/2019
14.324.636	Richard Ernesto Guerrero Quintero	23	23/10/2018
17.656.834	Robinson Escalante Fierro	18	14/12/2018
17.651.407	Robinson Maltes Zambrano	48	29/11/2019
40.778.659	Sandra Milena Salazar Ramon	50	12/11/2021
30.505.157	Shirley Astudillo Narvaez	19	10/08/2020
17.641.192	Silvio Gomez Cabrera	45	07/04/2015
1.117.499.676	Victor Alfonso Trujillo Gutierrez	23	13/06/2019
1.117.551.067	Yeimy Liseth Miranda Astudillo	58	10/08/2020
1.117.512.249	Yina Maryuri Lara	91	07/04/2015
1.117.507.989	Yoni Abad Perdomo Buendia	40	18/04/2018
TOTAL		4.134	


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

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

