

|                                |                                                                                                            | ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA |                        |                           |             |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------|------------------------|---------------------------|-------------|
|                                                                                                                 |                                                                                                            | CODIGO                         | VERSION:               | FECHA:                    | PAGINA      |
|                                                                                                                 |                                                                                                            | OD-A-GF-22-01                  | 2                      | 1/11/2016                 | 1 DE 2      |
| UNIVERSIDAD DE LA AMAZONIA<br>ESTADO DE SITUACION FINANCIERA<br>A 30 DE SEPTIEMBRE DE 2022<br>(Cifras en pesos) |                                                                                                            |                                |                        |                           |             |
| CODIGO                                                                                                          | NOMBRE                                                                                                     | 2022                           | 2021                   | AUMENTOS<br>DISMINUCIONES | VARIACION % |
|                                                                                                                 | <b>ACTIVO CORRIENTE</b>                                                                                    | <b>43.443.693.033</b>          | <b>34.724.482.561</b>  | <b>8.719.210.472</b>      | <b>25</b>   |
| <b>11</b>                                                                                                       | <b>EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO</b>                                                               | <b>29.408.553.956</b>          | <b>29.606.222.345</b>  | <b>(197.668.389)</b>      | <b>(1)</b>  |
| 1105                                                                                                            | Caja                                                                                                       | 10.875.582                     | 13.057.840             | (2.182.258)               | (17)        |
| 1110                                                                                                            | Depósitos en Instituciones Financieras                                                                     | 29.397.678.374                 | 29.593.164.505         | (195.486.131)             | (1)         |
| <b>12</b>                                                                                                       | <b>INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS</b>                                                                | <b>1.305.968</b>               | <b>1.305.968</b>       | <b>0</b>                  | <b>0</b>    |
| 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           |
| <b>13</b>                                                                                                       | <b>CUENTAS POR COBRAR</b>                                                                                  | <b>7.389.706.769</b>           | <b>2.081.532.992</b>   | <b>5.308.173.777</b>      | <b>255</b>  |
| 1317                                                                                                            | Prestación de Servicios                                                                                    | 6.278.889.968                  | 1.701.739.447          | 4.577.150.521             | 269         |
| 1337                                                                                                            | Transferencias por cobrar                                                                                  | 4.141.528                      | 1.354.495              | 2.787.033                 | 206         |
| 1384                                                                                                            | Otras Cuentas por Cobrar                                                                                   | 1.106.675.273                  | 378.439.050            | 728.236.223               | 192         |
| <b>15</b>                                                                                                       | <b>INVENTARIOS</b>                                                                                         | <b>75.608.509</b>              | <b>101.748.425</b>     | <b>(26.139.916)</b>       | <b>(26)</b> |
| 1514                                                                                                            | Materiales y Suministros                                                                                   | 75.608.509                     | 101.748.425            | (26.139.916)              | (26)        |
| <b>19</b>                                                                                                       | <b>OTROS ACTIVOS</b>                                                                                       | <b>6.568.517.831</b>           | <b>2.933.672.831</b>   | <b>3.634.845.000</b>      | <b>124</b>  |
| 1905                                                                                                            | Bienes y Servicios Pagados por Anticipado                                                                  | 1.616.581.473                  | 1.498.023.839          | 118.557.634               | 8           |
| 1906                                                                                                            | Avances y Anticipos Entregados                                                                             | 4.951.936.358                  | 1.435.648.992          | 3.516.287.366             | 245         |
|                                                                                                                 | <b>ACTIVO NO CORRIENTE</b>                                                                                 | <b>156.432.834.537</b>         | <b>145.422.758.178</b> | <b>11.010.076.359</b>     | <b>8</b>    |
| <b>12</b>                                                                                                       | <b>INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS</b>                                                                | <b>76.561.111</b>              | <b>73.561.111</b>      | <b>3.000.000</b>          | <b>4</b>    |
| 1224                                                                                                            | Inversiones de Administración de Liquidez al Costo                                                         | 76.561.111                     | 73.561.111             | 3.000.000                 | 4           |
| <b>13</b>                                                                                                       | <b>CUENTAS POR COBRAR</b>                                                                                  | <b>29.442.024</b>              | <b>51.227.867</b>      | <b>(21.785.843)</b>       | <b>(43)</b> |
| 1385                                                                                                            | Cuentas por Cobrar de Difícil Recaudo                                                                      | 171.347.349                    | 194.926.727            | (23.579.378)              | (12)        |
| 1386                                                                                                            | Deterioro Acumulado de Cuentas por Cobrar (Cr)                                                             | (141.905.325)                  | (143.698.860)          | 1.793.535                 | (1)         |
| <b>16</b>                                                                                                       | <b>PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO</b>                                                                        | <b>151.416.755.902</b>         | <b>140.990.840.607</b> | <b>10.425.915.295</b>     | <b>7</b>    |
| 1605                                                                                                            | Terrenos                                                                                                   | 68.544.234.749                 | 68.446.373.240         | 97.861.509                | 0           |
| 1610                                                                                                            | Semovientes y plantas                                                                                      | 259.471.800                    | 282.829.950            | (23.358.150)              | (8)         |
| 1615                                                                                                            | Construcciones en curso                                                                                    | 6.783.597.650                  | 1.461.737.267          | 5.321.860.383             | 364         |
| 1620                                                                                                            | Maquinaria, Planta y Equipo en Montaje                                                                     | 5.362.072                      | 6.839.025              | (1.476.953)               | (22)        |
| 1635                                                                                                            | Bienes muebles en bodega                                                                                   | 1.099.833.771                  | 404.077.272            | 695.756.499               | 172         |
| 1640                                                                                                            | Edificaciones                                                                                              | 62.068.291.774                 | 58.960.477.385         | 3.107.814.389             | 5           |
| 1645                                                                                                            | Plantas, Ductos y Túneles                                                                                  | 606.306.569                    | 441.752.292            | 164.554.277               | 37          |
| 1650                                                                                                            | Redes Lineas y Cables                                                                                      | 539.012.298                    | 494.585.999            | 44.426.299                | 9           |
| 1655                                                                                                            | Maquinaria y equipo                                                                                        | 1.318.933.821                  | 1.037.699.244          | 281.234.577               | 27          |
| 1660                                                                                                            | Equipo médico y científico                                                                                 | 9.669.104.412                  | 8.441.861.753          | 1.227.242.659             | 15          |
| 1665                                                                                                            | Muebles, enseres y equipos de oficina                                                                      | 7.922.037.564                  | 6.802.023.175          | 1.120.014.389             | 16          |
| 1670                                                                                                            | Equipo de comunicación y computación                                                                       | 7.506.243.253                  | 6.935.222.509          | 571.020.744               | 8           |
| 1675                                                                                                            | Equipo de transporte, tracción y elevación                                                                 | 1.275.775.110                  | 1.312.452.805          | (36.677.695)              | (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                                                                                   | 1.020.928.070                  | 1.001.944.642          | 18.983.428                | 2           |
| 1685                                                                                                            | Depreciación acumulada                                                                                     | (17.408.549.031)               | (15.241.811.288)       | (2.166.737.743)           | 14          |
| <b>19</b>                                                                                                       | <b>OTROS ACTIVOS</b>                                                                                       | <b>4.910.075.500</b>           | <b>4.307.128.593</b>   | <b>602.946.907</b>        | <b>14</b>   |
| 1909                                                                                                            | Depósitos Entregados en Garantía                                                                           | 65.167.567                     | 47.151.331             | 18.016.236                | 38          |
| 1970                                                                                                            | Activos Intangibles                                                                                        | 5.058.322.662                  | 4.463.517.016          | 594.805.646               | 13          |
| 1975                                                                                                            | Amortización Acumulada de Activos Intangibles (CR)                                                         | (213.414.729)                  | (203.539.754)          | (9.874.975)               | 5           |
|                                                                                                                 | <b>TOTAL ACTIVO</b>                                                                                        | <b>199.876.527.570</b>         | <b>180.147.240.739</b> | <b>19.729.286.831</b>     | <b>11</b>   |
|                                                                                                                 | <b>CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS</b>                                                                           | <b>0</b>                       | <b>0</b>               | <b>0</b>                  | <b>0</b>    |
| <b>81</b>                                                                                                       | <b>ACTIVOS CONTINGENTES</b>                                                                                | <b>264.468.187</b>             | <b>248.851.158</b>     | <b>15.617.029</b>         | <b>6</b>    |
| 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           |
| <b>89</b>                                                                                                       | <b>DEUDORAS POR CONTRA (CR)</b>                                                                            | <b>(264.468.187)</b>           | <b>(248.851.158)</b>   | <b>(15.617.029)</b>       | <b>6</b>    |
| 8905                                                                                                            | Derechos contingentes por contra (CR)                                                                      | (264.468.187)                  | (248.851.158)          | (15.617.029)              | 6           |





## ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

CODIGO

VERSION:

FECHA:

PAGINA

OD-A-GF-22-01

2

1/11/2016

1 DE 2

UNIVERSIDAD DE LA AMAZONIA  
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA  
A 30 DE SEPTIEMBRE DE 2022  
(Cifras en pesos)

| CODIGO | NOMBRE                                                       | 2022                   | 2021                   | AUMENTOS<br>DISMINUCIONES | VARIACION % |
|--------|--------------------------------------------------------------|------------------------|------------------------|---------------------------|-------------|
|        | <b>PASIVO CORRIENTE</b>                                      | <b>10.381.717.644</b>  | <b>15.994.900.552</b>  | <b>(5.613.182.908)</b>    | <b>(35)</b> |
| 24     | <b>CUENTAS POR PAGAR</b>                                     | <b>1.877.593.359</b>   | <b>9.004.688.143</b>   | <b>(7.127.094.784)</b>    | <b>(79)</b> |
| 2401   | Adquisición de bienes y servicios nacionales                 | 559.270.304            | 6.856.592.850          | (6.297.322.546)           | (92)        |
| 2407   | Recursos a favor de terceros                                 | 255.496.673            | 224.736.214            | 30.760.459                | 14          |
| 2424   | Descuentos de Nómina                                         | 253.731.700            | 388.576.745            | (134.845.045)             | (35)        |
| 2436   | Retención en la fuente e impuesto de timbre                  | 202.277.661            | 344.648.544            | (142.370.883)             | (41)        |
| 2440   | Impuestos, contribuciones y tasas                            | 97.083.484             | 500.076.385            | (402.992.901)             | (81)        |
| 2445   | Impuesto al valor agregado - IVA                             | (341.800.433)          | (174.211.243)          | (167.589.190)             | 96          |
| 2490   | Otras cuentas por pagar                                      | 851.533.970            | 864.268.648            | (12.734.678)              | (1)         |
| 25     | <b>BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS</b>                            | <b>6.546.671.501</b>   | <b>5.900.806.761</b>   | <b>645.864.740</b>        | <b>11</b>   |
| 2511   | Beneficios a los empleados a corto plazo                     | 6.546.671.501          | 5.900.806.761          | 645.864.740               | 11          |
| 29     | <b>Otros pasivos</b>                                         | <b>1.957.452.784</b>   | <b>1.089.405.648</b>   | <b>868.047.136</b>        | <b>80</b>   |
| 2901   | Avances y Anticipos Recibidos                                | 1.947.827.665          | 1.079.780.529          | 868.047.136               | 80          |
| 2990   | Otros Pasivos Diferidos                                      | 9.625.119              | 9.625.119              | 0                         | 0           |
|        | <b>PASIVO NO CORRIENTE</b>                                   | <b>11.024.916.715</b>  | <b>3.427.039.539</b>   | <b>7.597.877.176</b>      | <b>222</b>  |
| 23     | <b>PRÉSTAMOS POR PAGAR</b>                                   | <b>6.809.331.429</b>   | <b>0</b>               | <b>6.809.331.429</b>      | <b>100</b>  |
| 2314   | Financiamiento interno de largo plazo                        | 6.809.331.429          | 0                      | 6.809.331.429             | 100         |
| 24     | <b>CUENTAS POR PAGAR</b>                                     | <b>122.777.347</b>     | <b>122.777.347</b>     | <b>-</b>                  | <b>0</b>    |
| 2460   | Creditos Judiciales                                          | 122.777.347            | 122.777.347            | -                         | 0           |
| 25     | <b>BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS</b>                            | <b>183.716.204</b>     | <b>166.146.184</b>     | <b>17.570.020</b>         | <b>11</b>   |
| 2512   | Beneficios a los empleados a largo plazo                     | 183.716.204            | 166.146.184            | 17.570.020                | 11          |
| 27     | <b>PROVISIONES</b>                                           | <b>3.909.091.735</b>   | <b>3.138.116.008</b>   | <b>770.975.727</b>        | <b>25</b>   |
| 2701   | Litigios y Demandas                                          | 3.909.091.735          | 3.138.116.008          | 770.975.727               | 25          |
|        | <b>TOTAL PASIVO</b>                                          | <b>21.406.634.359</b>  | <b>19.421.940.091</b>  | <b>1.984.694.268</b>      | <b>10</b>   |
| 3      | <b>PATRIMONIO</b>                                            | <b>178.469.893.211</b> | <b>160.725.300.648</b> | <b>17.744.592.563</b>     | <b>11</b>   |
| 31     | <b>PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO</b>               | <b>178.469.893.211</b> | <b>160.725.300.648</b> | <b>17.744.592.563</b>     | <b>11</b>   |
| 3105   | Capital fiscal                                               | 56.840.189.935         | 56.698.583.475         | 141.606.460               | 0           |
| 3109   | Resultados de ejercicios anteriores                          | 103.070.742.442        | 89.616.201.744         | 13.454.540.698            | 15          |
| 3110   | Resultados del ejercicio                                     | 18.558.960.834         | 14.410.515.429         | 4.148.445.405             | 29          |
|        | <b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO</b>                             | <b>199.876.527.570</b> | <b>180.147.240.739</b> | <b>19.729.286.831</b>     | <b>11</b>   |
|        | <b>CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS</b>                           | <b>0</b>               | <b>0</b>               | <b>0</b>                  | <b>0</b>    |
| 91     | <b>PASIVOS CONTINGENTES</b>                                  | <b>(6.169.951.296)</b> | <b>(5.698.610.101)</b> | <b>(471.341.195)</b>      | <b>8</b>    |
| 9120   | Litigios y Mecanismos alternativos de solución de conflictos | (6.169.951.296)        | (5.698.610.101)        | (471.341.195)             | 8           |
| 99     | <b>ACREEDORAS POR EL CONTRA (DB)</b>                         | <b>6.169.951.296</b>   | <b>5.698.610.101</b>   | <b>471.341.195</b>        | <b>8</b>    |
| 9905   | Pasivos contingentes por contra (DB)                         | 6.169.951.296          | 5.698.610.101          | 471.341.195               | 8           |

FABIO BURITICA BERMEO  
Rector

NINI YOVANA BECERRA PERDOMO  
Jefe División Financiera

MARIA ELENA CHAGUALA  
Contadora TP 45433-T

Revisó: KELLY JOHANNA GARCIA ARISTIZÁBAL  
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

A 30 DE SEPTIEMBRE DE 2022

(Cifras en pesos)

| CODIGO    | NOMBRE                                                         | 2022                  | 2021                  | AUMENTOS<br>DISMINUCIONES | VARIACION % |
|-----------|----------------------------------------------------------------|-----------------------|-----------------------|---------------------------|-------------|
|           | <b>INGRESOS OPERACIONALES</b>                                  | <b>83.921.665.512</b> | <b>68.713.370.528</b> | <b>15.208.294.984</b>     | <b>22</b>   |
| <b>41</b> | <b>INGRESOS FISCALES</b>                                       | <b>1.055.045.979</b>  | <b>1.177.373.946</b>  | <b>(122.327.967)</b>      | <b>(10)</b> |
| 4105      | Impuestos                                                      | 1.055.045.979         | 1.177.373.946         | (122.327.967)             | (10)        |
| 4110      | Contribuciones, tasas e ingresos no tributarios                | 0                     | 0                     | 0                         | 0           |
| <b>43</b> | <b>VENTA DE SERVICIOS</b>                                      | <b>19.272.960.026</b> | <b>12.062.146.759</b> | <b>7.210.813.267</b>      | <b>60</b>   |
| 4305      | Servicios educativos                                           | 20.126.542.429        | 12.883.006.017        | 7.243.536.412             | 56          |
| 4390      | Otros servicios                                                | 422.931.106           | 167.199.889           | 255.731.217               | 153         |
| 4395      | Devoluciones Rebajas, Dstos.Venta Servicios (DB)               | (1.276.513.509)       | (988.059.147)         | (288.454.362)             | 29          |
| <b>44</b> | <b>TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES</b>                           | <b>63.593.659.507</b> | <b>55.473.849.823</b> | <b>8.119.809.684</b>      | <b>15</b>   |
| 4428      | Otras Transferencias                                           | 63.593.659.507        | 55.473.849.823        | 8.119.809.684             | 15          |
|           | <b>GASTOS OPERACIONALES</b>                                    | <b>65.649.780.013</b> | <b>54.925.070.084</b> | <b>11.971.345.551</b>     | <b>22</b>   |
| <b>51</b> | <b>DE ADMINISTRACION Y OPERACIÓN</b>                           | <b>19.574.123.898</b> | <b>15.339.827.035</b> | <b>4.234.296.863</b>      | <b>28</b>   |
| 5101      | Sueldos y Salarios                                             | 5.435.876.790         | 4.665.667.866         | 770.208.924               | 17          |
| 5102      | Contribuciones Imputadas                                       | 126.099.247           | 69.866.649            | 56.232.598                | 80          |
| 5103      | Contribuciones Efectivas                                       | 1.387.965.246         | 1.186.387.045         | 201.578.201               | 17          |
| 5104      | Aportes sobre la nómina                                        | 171.992.859           | 143.542.150           | 28.450.709                | 20          |
| 5107      | Prestaciones Sociales                                          | 1.517.089.691         | 1.266.823.994         | 250.265.697               | 20          |
| 5108      | Gastos de personal diversos                                    | 3.685.961.403         | 3.809.479.052         | (123.517.649)             | (3)         |
| 5111      | Generales                                                      | 7.217.708.980         | 4.190.772.674         | 3.026.936.306             | 72          |
| 5120      | Impuestos Contribuciones y Tasas                               | 31.429.682            | 7.287.605             | 24.142.077                | 331         |
| <b>53</b> | <b>DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES</b> | <b>2.655.926.913</b>  | <b>1.713.783.264</b>  | <b>942.143.649</b>        | <b>55</b>   |
| 5347      | Deterioro de cuentas por cobrar                                | 0                     | 322.778               | (322.778)                 | (100)       |
| 5360      | Depreciación de propiedades, Planta y equipo                   | 1.798.924.144         | 1.561.424.542         | 237.499.602               | 15          |
| 5366      | Amortización de activos intangibles                            | 9.914.996             | 12.366.214            | (2.451.218)               | (20)        |
| 5368      | Provisión, Litigios y Demandas                                 | 847.087.773           | 139.669.730           | 707.418.043               | 506         |
| 5373      | Provisiones diversas                                           | 0                     | 0                     | 0                         | 0           |
| <b>54</b> | <b>TRANSFERENCIAS</b>                                          | <b>173.927.520</b>    | <b>1.420.563.142</b>  | <b>(1.246.635.622)</b>    | <b>(88)</b> |
| 5423      | Otras Transferencias                                           | 173.927.520           | 1.420.563.142         | (1.246.635.622)           | (88)        |
| <b>63</b> | <b>COSTO DE VENTAS DE SERVICIOS</b>                            | <b>43.245.801.682</b> | <b>36.450.896.643</b> | <b>6.794.905.039</b>      | <b>19</b>   |
| 6305      | Servicios Educativos                                           | 43.245.801.682        | 36.450.896.643        | 6.794.905.039             | 19          |
|           | <b>EXCEDENTE (DÉFICIT) OPERACIONAL</b>                         | <b>18.271.885.499</b> | <b>13.788.300.444</b> | <b>4.483.585.055</b>      | <b>33</b>   |
| <b>48</b> | <b>OTROS INGRESOS</b>                                          | <b>1.162.663.619</b>  | <b>686.953.740</b>    | <b>475.709.879</b>        | <b>69</b>   |
| 4802      | Financieros                                                    | 175.095.302           | 91.303.750            | 83.791.552                | 92          |
| 4808      | Ingresos Diversos                                              | 985.020.166           | 595.629.750           | 389.390.416               | 65          |
| 4830      | Reversión de las pérdidas por deterioro del valor              | 2.548.151             | 20.240                | 2.527.911                 | 100         |
| <b>58</b> | <b>OTROS GASTOS</b>                                            | <b>875.588.284</b>    | <b>64.738.755</b>     | <b>810.849.529</b>        | <b>100</b>  |
| 5802      | Comisiones                                                     | 10.659.298            | 374.724               | 10.284.574                | 100         |
| 5804      | Financieros                                                    | 233.369.348           | 4.645.206             | 228.724.142               | 100         |
| 5890      | Gastos diversos                                                | 624.520.824           | 33.038.942            | 591.481.882               | 100         |
| 5895      | Devoluciones, rebajas y descuentos                             | 7.038.814             | 26.679.883            | (19.641.069)              | (74)        |
|           | <b>EXCEDENTE (DÉFICIT) DEL EJERCICIO</b>                       | <b>18.558.960.834</b> | <b>14.410.515.429</b> | <b>4.148.445.405</b>      | <b>(29)</b> |

FABIO BURITICA BERMEO  
RectorNINI YOVANA BECERRA PERDOMO  
Jefe División FinancieraMARIA ELENA CHAGUALA  
Contadora 45433-TRevisó: KELLY JOHANNA GARCÍA ARISTIZÁBAL  
Profesional Universitario

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

SALDO DEL PATRIMONIO A 30 SEPTIEMBRE DE 2021 160.725.300.648

VARIACIONES PATRIMONIALES DURANTE EL 2022 17.744.592.563

SALDO DEL PATRIMONIO A 30 DE SEPTIEMBRE DE 2022 178.469.893.211

**INCREMENTOS:** 17.744.592.563  
Capital Fiscal 141.606.460  
Resultados de ejercicios anteriores 13.454.540.698  
Resultados del ejercicio 4.148.445.405

**DISMINUCIONES:** 0  
Impactos por transición al nuevo marco de regulación 0

**PARTIDAS SIN MOVIMIENTO** 0  
0

FABIO BURITICA BERMEO  
Rector

NINI YOVANA BECERRA PERDOMO  
Jefe División Financiera

MARIA ELENA CHAGUALA  
Contadora 45433-T