

**ESTADOS  
FINANCIEROS**

FEBRERO

**2021**

---

**UNIVERSIDAD  
SURCOLOMBIANA**

**UNIDAD DE  
CONTABILIDAD**

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA  
A: 28 DE FEBRERO DE 2021  
(Cifras en pesos colombianos sin decimales - \$ COP)

C U E N T A S		Código	C U E N T A S	Periodo Actual 28-II-2021 \$	Periodo Actual 28-II-2021 \$
<b>ACTIVOS</b>		<b>PASIVOS</b>			
<b>CORRIENTE</b>		<b>CORRIENTE</b>			
11	Efectivo y Equivalente al Efectivo	24	Cuentas por Pagar	\$ 52,611,865,971	\$ 4,964,310,635
1105	Caja	2401	Adquisición de Bienes y Servicios Nacionales	\$ 0	\$ 650,537,531
1110	Depositos en Instituciones Financieras	2407	Recursos a Favor de Terceros	\$ 52,611,865,971	\$ 792,217,406
1132	Efectivo de Uso Restringido	2424	Descuentos De Nomina	\$ 0	\$ 627,674,121
12	Inversiones e Instrumentos Derivados	2436	Retención en la Fuente	\$ 7,299,314,832	\$ 46,680,000
1221	Inv. De admon de liquidez a vir de mercado	2440	Impuesto, Contribuciones y Tasas	\$ 7,299,314,832	\$ 6,428,226
1223	Inv. De admon de liquidez Costo Amortizado	2460	Crédito Judiciales	\$ 0	\$ 9,875,635
		2490	Otras Cuentas Por Pagar	\$ 0	\$ 2,830,897,716
13	Cuentas Por Cobrar			<b>\$ 6,205,620,104</b>	<b>\$ 939,114,676</b>
1311	Ingresos No Tributarios	25	Beneficios a Los Empleados	\$ 742,504,335	\$ 731,035,436
1317	Prestación de Servicios	2511	Beneficios a los Empleados a Corto Plazo	\$ 4,847,214,231	\$ 208,079,240
1337	Transferencias Por Cobrar	2514	Beneficios Posempleo - Pensiones	\$ 0	
1384	Otras Cuentas Por Cobrar	29	Otros Pasivos	\$ 639,917,160	<b>\$ 8,903,437,816</b>
1385	Cuentas Por Cobrar Difícil Recaudo	2902	Otros Pasivos	\$ 349,612,044	\$ 58,493,676
1386	Deterioro Acumulado Cuentas Por Cobrar	2910	Ingresos Recibidos Por Anticipado	\$ -373,627,666	\$ 8,844,944,140
19	Otros Activos		<b>NO CORRIENTE</b>	<b>\$ 3,959,114,939</b>	<b>\$ 18,178,965,061</b>
1905	Bienes y Servicios Pagados por Anticipado	23	Prestamos Por Pagar	\$ 0	\$ 10,539,843,416
1906	Avances Y Actipcio Entregados	2314	Financiamiento interno de largo plazo	\$ 3,959,114,939	\$ 10,539,843,416
			<b>NO CORRIENTE</b>	<b>\$ 159,179,964,825</b>	
12	Inversiones			<b>\$ 271,996,088</b>	
1224	Inversiones de Admon de Liquidez al Costo	25	Beneficios a los Empleados	\$ 271,996,088	\$ 0
		2512	Beneficios a los Empleados a Largo Plazo	\$ 0	\$ 0

16	Propiedades, Planta y Equipo	\$ 158,300,833,436	
1605	Terrenos	\$ 46,699,943,575	
1615	Construcciones en Curso	\$ 512,618,064	
1635	Bienes Muebles en Bodega	\$ 794,851,758	
1637	Propiedad Planta Y Equipo No explotado	\$ 1,477,251,800	
1640	Edificaciones	\$ 86,722,202,052	
1650	Redes, Líneas y Cables	\$ 244,525,634	
1655	Maquinaria y Equipo	\$ 3,694,314,010	
1660	Equipo Médico y Científico	\$ 8,231,388,290	
1665	Muebles, Enseres y Eq. de Oficina	\$ 4,491,447,756	
1670	Eq. de Comunicación y Computación	\$ 12,434,549,557	
1675	Eq. de Transporte, Tracción y Elevac.	\$ 870,400,821	
1680	Eq. de Comedor, Cocina y Despensa	\$ 174,017,490	
1681	Bienes Arte y Cultura	\$ 745,473,800	
1685	Depreciación Acumulada (Cr)	-\$ 8,792,151,170	
<b>TOTAL PASIVOS =====&gt;</b>			
19	Otros Activos	\$ 607,135,301	
1909	Depositos Entregados En Garantía	\$ 345,612,792	
1970	Activos Intangibles	\$ 2,053,686,214	
1975	Amortización Acumulada	-\$ 1,792,163,705	
<b>TOTAL PATRIMONIO =====&gt;</b>			
		\$ 229,255,880,671	

27	Provisiones		
2701	Litigios y Demandas	\$ 5,875,575,498	
29	Otros Pasivos	\$ 1,763,546,146	
2901	Avances y anticipo Recibidos	\$ 1,685,249,775	
2990	Otros Pasivos Diferidos	\$ 78,296,371	
<b>TOTAL PASIVOS =====&gt;</b>			
		\$ 32,985,828,188	
<b>PATRIMONIO</b>			
31	Patrimonio Institucional	\$ 196,270,052,483	
3105	Capital Fiscal	\$ 122,083,405,704	
3109	Resultados de Ejercicios Anteriores	\$ 70,231,077,269	
3110	Resultados del Presente Ejercicio	\$ 4,129,484,149	
3146	Ganancias o Perdidas en Inversiones de Adm	\$ 52,072,163	
3151	Ganancia - perdida Benef. Empleados	-\$ 225,986,802	
<b>TOTAL PATRIMONIO =====&gt;</b>			
		\$ 196,270,052,483	

<b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO =====&gt;</b>		\$ 229,255,880,671
<b>CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS</b>		
81	Derechos Contingentes	\$ 0
83	Deudoras de Control	\$ 4,228,346,914
89	Deudoras por Contra (Cr)	\$ 11,774,633,583
		-\$ 16,002,980,497
<b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO =====&gt;</b>		
		\$ 229,255,880,671
<b>CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS</b>		
91	Responsabilidades Contingentes	\$ 48,118,451,764
93	Acreedoras de Control	\$ 646,935,084
99	Acreedoras por Contra (Db)	-\$ 48,765,386,848

Los suscritos **HERNANDO GIL TOVAR**, Representante Legal - Rector (E) y **CARLOS ALBERTO ALVAREZ ORTIZ**, Profesional Especializado con funciones de Contador Público, certifican que los saldos del Estado DE SITUACION FINANCIERA INDIVIDUAL, revelan los hechos, transacciones y operaciones realizadas por la Universidad Surcolombiana, con corte a Febrero 28 de 2021, que son tomados fielmente de los libros de contabilidad generados por el sistema de información financiera y que estos se elaboran conforme a lo señalado en el marco normativo para entidades de Gobierno adoptado mediante la Resolución No. 533 de octubre 8 de 2015 y sus respectivas modificatorias, expedida por la UAE - Contaduría General de la Nación.

  
**HERNANDO GIL TOVAR**  
 Representante Legal - Rector (E)

  
**CARLOS ALBERTO ALVAREZ ORTIZ**  
 Profesional Especializado con funciones de Contador Público  
 T.P. No. 31674 - T

  
**DIANA PATRICIA PEREZ CASTAÑEDA**  
 Jefe Oficina Financiera y de Recursos Físicos



**ESTADO DE SITUACION FINANCIERA - COMPARATIVOS**

A: 28 DE FEBRERO DE 2021 Y 2020  
(Cifras expresadas en pesos Colombianos sin decimales - \$ COP)

Código	C U E N T A S		Código	C U E N T A S	
	Periodo Actual 28-II-2021	Periodo Anterior 28-II-2020		Periodo Actual 28-II-2021	Periodo Anterior 28-II-2020

ACTIVOS		PASIVOS	
---------	--	---------	--

CORRIENTE		CORRIENTE	
-----------	--	-----------	--

11 Efectivo y Equivalente al Efectivo	\$ 52,611,065,971	\$ 43,679,752,404	\$ 8,932,313,568	20.45%
1105 Caja	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0.00%
1110 Depósitos en Instituciones Financieras	\$ 52,611,065,971	\$ 43,679,752,404	\$ 8,932,313,568	20.45%
1132 Efectivo de Uso Restringido	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0.00%
12 Inversiones e Instrumentos Derivados	\$ 7,299,314,832	\$ 22,491,542,893	\$ -15,192,227,861	-67.55%
1221 Inv. De admón de liquidez a vr de mercado	\$ 7,299,314,832	\$ 21,914,795,148	\$ -14,615,480,316	-66.69%
1223 Inv. De admón de liquidez Costo Amortizado	\$ 0	\$ 576,747,545	\$ -576,747,545	-100.00%
13 Cuentas Por Cobrar	\$ 6,205,620,104	\$ 4,803,786,850	\$ 1,401,833,254	29.18%
1311 Ingresos No Tributarios	\$ 742,504,335	\$ 1,873,667,656	\$ -1,131,163,321	-60.37%
1317 Prestación de Servicios	\$ 4,847,214,231	\$ 2,168,504,518	\$ 2,678,709,713	123.53%
1337 Transferencias Por Cobrar	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0.00%
1384 Otras Cuentas Por Cobrar	\$ 639,917,160	\$ 791,383,232	\$ -151,466,071	-19.14%
1385 Cuentas Por Cobrar Difícil Recaudado	\$ 349,612,044	\$ 343,174,786	\$ 6,437,258	1.88%
1386 Deterioro Acumulado Cuentas Por Cobrar	\$ -373,627,666	\$ -372,943,242	\$ -684,424	0.18%
19 Otros Activos	\$ 3,959,114,939	\$ 943,276,518	\$ 3,015,838,421	319.72%
1905 Bienes y Servicios Pagados por Anticipado	\$ 0	\$ 41,002,078	\$ -41,002,078	-100.00%
1906 Avances y Actipcio Entregados	\$ 3,959,114,939	\$ 902,274,440	\$ 3,056,840,499	338.79%
NO CORRIENTE	\$ 159,179,964,825	\$ 114,088,776,752	\$ 45,091,188,074	39.52%
12 Inversiones	\$ 274,996,000	\$ 372,446,988	\$ -100,450,988	-26.97%
1224 Inversiones de Admón de Liquidez al Costo	\$ 274,996,000	\$ 372,446,988	\$ -100,450,988	-26.97%
16 Propiedades, Planta y Equipo	\$ 158,309,833,436	\$ 112,941,382,745	\$ 45,359,450,691	40.16%
1605 Terrenos	\$ 46,699,943,575	\$ 39,434,761,500	\$ 7,265,182,075	18.42%
1615 Construcciones en Curso	\$ 512,618,064	\$ 112,068,440	\$ 400,549,624	357.42%
1635 Bienes Muebles en Bodega	\$ 794,851,758	\$ 1,082,826,404	\$ -287,974,647	-26.59%
1637 Propiedad Planta y Equipo No explotado	\$ 1,477,251,800	\$ 1,477,251,800	\$ 0	0.00%
1640 Edificaciones	\$ 86,722,202,082	\$ 49,014,340,910	\$ 37,707,861,142	76.93%
1650 Redes, Líneas y Cables	\$ 244,525,634	\$ 244,525,634	\$ 0	0.00%
1655 Maquinaria y Equipo	\$ 3,694,314,010	\$ 3,536,261,703	\$ 158,052,307	4.47%
1660 Equipo Médico y Científico	\$ 8,231,388,290	\$ 7,363,648,482	\$ 867,739,808	11.78%
1665 Muebles, Erseres y Eq. de Oficina	\$ 4,491,447,756	\$ 4,092,113,426	\$ 399,334,330	9.76%
1670 Eq. de Comunicación y Computación	\$ 12,464,549,557	\$ 10,685,686,945	\$ 1,748,662,613	16.36%
1675 Eq. de Transporte, Tracción y Elevac.	\$ 870,400,821	\$ 873,792,978	\$ -3,392,157	-0.39%
1680 Eq. de Comedor, Cocina y Despensa	\$ 174,017,490	\$ 166,346,891	\$ 7,670,599	4.61%
1681 Bienes Arte y Cultura	\$ 745,473,800	\$ 685,145,450	\$ 60,328,350	8.81%
1685 Depreciación Acumulada (C)	\$ -8,792,151,170	\$ -5,827,587,817	\$ -2,964,563,353	50.87%

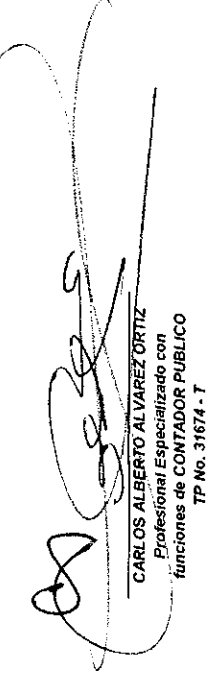
24 Cuentas por Pagar	\$ 4,964,310,635	\$ 2,955,262,083	\$ 2,009,048,552	67.95%
2401 Adquisición de Bienes y Servicios Nales.	\$ 650,537,531	\$ 771,729,930	\$ -121,192,400	-18.59%
2407 Recursos a Favor de Terceros	\$ 792,217,406	\$ 635,891,023	\$ 156,326,384	24.58%
2424 Descuentos De Nomina	\$ 627,674,121	\$ 481,088,861	\$ 146,585,260	30.46%
2436 Retención en la Fuente	\$ 46,680,000	\$ 67,072,000	\$ -20,392,000	-30.40%
2440 Impuesto, Contribuciones y Tasas	\$ 6,428,226	\$ 1,515,371	\$ 4,912,855	324.20%
2460 Crédito Judiciales	\$ 9,875,635	\$ 0	\$ 9,875,635	100.00%
2490 Otras Cuentas Por Pagar	\$ 2,830,897,716	\$ 2,125,501,898	\$ 705,395,818	33.19%
25 Beneficios a Los Empleados	\$ 939,114,676	\$ 2,071,496,395	\$ -1,132,381,719	-54.66%
2511 Beneficios a los Empleados a Corto Plazo	\$ 731,035,436	\$ 1,845,509,593	\$ -1,114,474,157	-60.39%
2514 Beneficios Possempleo - Pensiones	\$ 208,079,240	\$ 225,986,802	\$ -17,907,562	-7.92%
29 Otros Pasivos	\$ 8,903,437,816	\$ 13,613,995,284	\$ -4,710,557,468	-34.60%
2902 Otros Pasivos	\$ 58,493,676	\$ 61,496,554	\$ -3,002,878	-4.89%
2910 Ingresos Recibidos Por Anticipado	\$ 8,844,944,140	\$ 13,551,997,730	\$ -4,706,653,590	-34.73%
NO CORRIENTE	\$ 18,178,965,061	\$ 16,738,493,310	\$ 1,440,471,750	8.61%
23 Prestamos por Pagar	\$ 10,539,843,416	\$ 10,500,000,000	\$ 39,843,416	0.38%
2314 Financiamiento interno a largo plazo	\$ 10,539,843,416	\$ 10,500,000,000	\$ 39,843,416	0.38%
25 Beneficios a Los Empleados	\$ 0	\$ 88,367	\$ -88,367	-100.00%
2512 Beneficios a Los Empleados a Largo Plazo	\$ 0	\$ 88,367	\$ -88,367	-100.00%
27 Provisiones	\$ 5,875,575,498	\$ 3,740,726,372	\$ 2,134,849,126	57.07%
2701 Ligios y Demandas	\$ 5,875,575,498	\$ 3,740,726,372	\$ 2,134,849,126	57.07%
29 Otros Pasivos	\$ 1,763,545,146	\$ 2,497,678,671	\$ -734,133,425	-29.39%
2901 Avances y anticipo Recibidos	\$ 1,685,249,775	\$ 2,419,382,201	\$ -734,132,426	-30.34%
2990 Otros Pasivos Diferidos	\$ 78,295,371	\$ 78,296,370	\$ -1,000	-0.00%
<b>TOTAL PASIVOS</b>	<b>\$ 32,985,828,188</b>	<b>\$ 35,378,348,072</b>	<b>\$ -2,392,519,884</b>	<b>-6.76%</b>
<b>PATRIMONIO</b>				
31 Patrimonio Institucional	\$ 196,270,062,483	\$ 150,628,787,244	\$ 45,641,275,239	30.30%
3105 Capital Fiscal	\$ 122,083,405,704	\$ 77,644,063,866	\$ 44,439,341,838	57.23%
3109 Resultado de Ejercicios Anteriores	\$ 70,231,077,269	\$ 69,232,753,521	\$ 998,323,747	100.00%
3110 Resultado del Presente Ejercicio	\$ 4,129,484,149	\$ 3,925,884,495	\$ 203,599,654	5.19%
3146 Ganancia - pérdida en Invers. X Admón	\$ 52,072,163	\$ 52,072,163	\$ 0	0.00%
3151 Ganancia - pérdida Benef. Empleados	\$ -225,986,802	\$ -225,986,802	\$ 0	0.00%

*[Handwritten signature]*

<b>19 Otros Activos</b>	<b>\$ 607,135,301</b>	<b>\$ 774,947,919</b>	<b>-\$ 167,812,618</b>	<b>-21,65%</b>
1909 Depósitos Entregados En Garantía	\$ 345,612,792	\$ 345,612,792	\$ 0	0,00%
1970 Activos Intangibles	\$ 2,053,686,214	\$ 2,041,186,214	\$ 12,500,000	0,61%
1975 Amortización Acumulada	-\$ 1,792,163,705	\$ 1,611,851,087	-\$ 180,312,618	11,19%
<b>TOTAL ACTIVOS</b>	<b>\$ 229,255,880,671</b>	<b>\$ 186,007,135,316</b>	<b>\$ 43,248,745,355</b>	<b>23,25%</b>
<b>CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS</b>	<b>\$ 0</b>	<b>\$ 0</b>	<b>\$ 0</b>	<b>0,00%</b>
81 Derechos Contingentes	\$ 4,228,346,914	\$ 4,228,346,914	\$ 0	0,00%
83 Deudoras de Control	\$ 11,774,633,583	\$ 8,265,070,573	\$ 3,509,563,010	42,46%
89 Deudoras por Contra (C)	-\$ 16,002,980,487	\$ 12,493,417,487	-\$ 3,509,563,010	28,09%

Los suscritos **HERNANDO GIL TOVAR**, Representante Legal (E) y **CARLOS ALBERTO ALVAREZ ORTIZ**, Profesional Especializados con funciones de Contador Público, certifican que los saldos del ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO INDIVIDUAL, revelan los hechos, transacciones y operaciones realizadas por la Universidad Surcolombiana con corte al 28 de Febrero de 2021 y 2020, que son tomados fielmente de los libros de contabilidad generados por el sistema administrativo y financiero LINIX y que estos se elaboran conforme a lo señalado en el marco, normativo para entidades de gobierno, adoptado mediante la Resolución No. 533 de Octubre 8 de 2015 y sus respectiva modificatorias de la UAE - Contaduría General de la Nación.

  
**HERNANDO GIL TOVAR**  
 Representante Legal - Rector (E)

  
**CARLOS ALBERTO ALVAREZ ORTIZ**  
 Profesional Especializado con  
 funciones de CONTADOR PUBLICO  
 TP No. 31674 - T

Vc. Bc. **DIANA PATRICIA PEREZ CASTAÑEDA**  
 Jefe Oficina Financiera y de Recursos Físicos

**TOTAL PATRIMONIO**

\$ 196,270,052,483	\$ 150,628,787,244	\$ 45,641,265,239	30,30%
--------------------	--------------------	-------------------	--------

**TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO**

\$ 229,255,880,671	\$ 186,007,135,316	\$ 43,248,745,355	23,25%
--------------------	--------------------	-------------------	--------

**CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS**

\$ 48,118,451,764	\$ 39,551,680,577	\$ 8,566,771,187	21,66%
\$ 646,935,084	\$ 1,855,313,009	-\$ 1,208,377,925	-65,13%
-\$ 48,765,386,848	\$ 41,406,993,586	-\$ 7,358,393,262	-17,77%



UNIVERSIDAD  
**SURCOLOMBIANA**

NIT. 891.180.084 - 2

**ESTADO DE RESULTADOS**

Del: 1 de Enero Al: 28 de Febrero de 2021

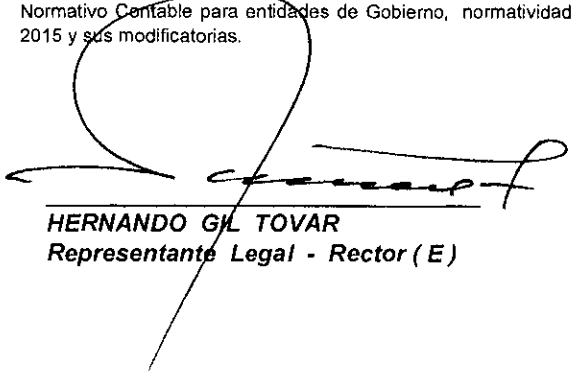
Pag. No. 1 de: 2

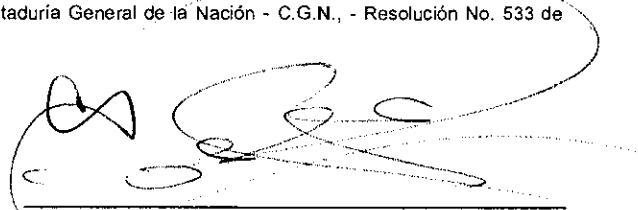
(Cifras expresadas en pesos colombianos sin decimales - \$ COP)


Código	Concepto	Nota	Periodo Actual \$
<b>ACTIVIDADES ORDINARIAS</b>			
<b>INGRESOS OPERACIONALES</b>			<b>\$ 19,064,490,156</b>
	<b>41 Ingresos Fiscales</b>	<b>(16)</b>	<b>\$ 335,019,000</b>
	4110 No tributarios		\$ 335,019,000
	<b>43 Venta de Servicios</b>	<b>(17)</b>	<b>\$ 1,623,527,399</b>
	4305 Servicios Educativos		\$ 1,976,785,761
	4360 Servicios De Documentos e Identificación		\$ 0
	4395 Devoluciones, rebajas y descuentos en venta de servicios		-\$ 353,258,362
	<b>44 Transferencias</b>	<b>(18)</b>	<b>\$ 17,105,943,757</b>
	4413 Sistema General de Regalias		\$ 0
	4428 Otras Transferencias		\$ 17,105,943,757
	4430 Subvenciones		\$ 0
<b>COSTOS DE TRANSFORMACION</b>			<b>\$ 9,838,547,592</b>
	<b>63 Costo de Venta - Servicios Educativos</b>	<b>(19)</b>	<b>\$ 9,838,547,592</b>
	630508 Educación Formal Superior - Pregrado		\$ 9,008,761,028
	630509 Educación Formal Superior - Postgrado		\$ 176,380,275
	630512 Educación Para el Trabajo y Desarrollo Humano		\$ 105,750,589
	630516 Educación Formal - Investigación		\$ 0
	630550 Servicios Conexos a la Educación		\$ 547,655,700
<b>GASTOS OPERACIONALES</b>			<b>\$ 5,158,112,846</b>
	<b>51 De Administración</b>	<b>(21)</b>	<b>\$ 4,541,004,178</b>
	5101 Sueldos y salarios		\$ 1,383,681,666
	5102 Contribuciones Imputadas		\$ 30,727,115
	5103 Contribuciones Efectivas		\$ 457,814,600
	5104 Aportes sobre la Nómina		\$ 58,008,600
	5107 Prestaciones Sociales		\$ 830,002,491
	5108 Gastos de Personal Diversos		\$ 1,514,769,331
	5111 Generales		\$ 259,572,149
	5120 Impuesto, Contribuciones y Tasas		\$ 6,428,226

<b>53 Provisiones, Depreciaciones y Amortizaciones</b>	<b>(22)</b>	<b>\$ 617,108,667</b>
5347 Deterioro de Cuentas Por Cobrar		\$ 0
5360 Depreciación de propiedades, planta y equipo		\$ 605,621,965
5366 Amortización de Activos Intangibles		\$ 6,594,190
5368 Provision Litigios Y Demandas		\$ 4,892,512
5373 Provisiones Diversas		\$ 0
<b>EXCEDENTE O (DÉFICIT) OPERACIONAL ==&gt;</b>		<b>\$ 4,067,829,718</b>
<b>INGRESOS NO OPERACIONALES</b>		<b>\$ 61,656,023</b>
<b>48 OTROS INGRESOS</b>	<b>(23)</b>	<b>\$ 61,656,023</b>
4802 Financieros		\$ 36,300,942
4806 Ajuste Por Diferencia En Cambio		\$ 0
4808 Ingresos Diversos		\$ 25,355,081
4830 Reversiones de las Perdidas por Deterioro		\$ 0
<b>GASTOS NO OPERACIONALES</b>		<b>\$ 1,592</b>
<b>54 TRANSFERENCIAS</b>	<b>(24)</b>	<b>\$ 0</b>
5413 Sistemas General de Regalias		\$ 0
<b>58 OTROS GASTOS</b>	<b>(25)</b>	<b>\$ 1,592</b>
5804 Financieros - Prestamos		\$ 0
5890 Gastos Diversos		\$ 1,592
5893 Devolucion y Descuentos Ingresos Fiscales		\$ 0
5895 Devolucion, Rebajas y Dctos Vtas de Servicios		\$ 0
<b>EXCEDENTE O (DÉFICIT) NO OPERACIONAL ==&gt;</b>		<b>\$ 61,654,431</b>
<b>EXCEDENTE DEL EJERCICIO ==&gt;</b>		<b>\$ 4,129,484,149</b>

Los suscritos HERNANDO GIL TOVAR, Representante Legal - Rector ( E ) y CARLOS ALBERTO ALVAREZ ORTIZ, Profesional Especializado con funciones de Contador Público de la Universidad Surcolombiana, certificamos que los saldos del Estado de Resultados Individual, revelan los hechos, transacciones y operaciones por el periodo comprendido del: 1 de enero al 28 de febrero de 2021, y que estos son tomados fielmente de los libros de contabilidad, generados por el sistema administrativo y financiero LINUX, y que estos se elaboran de conforme a lo señalado en el Marco Técnico Normativo Contable para entidades de Gobierno, normatividad emitida por la UAE - Contaduría General de la Nación - C.G.N., - Resolución No. 533 de 2015 y sus modificatorias.

  
**HERNANDO GIL TOVAR**  
 Representante Legal - Rector ( E )

  
**CARLOS ALBERTO ALVAREZ ORTIZ**  
 Profesional Especializado con funciones de  
 Contador Público  
 T.P. No. 31.674 - T

  
**Vo.Bo. DIANA PATRICIA PEREZ CASTAÑEDA**  
 Jefe Oficina Financiera y de Recursos Fisicos



UNIVERSIDAD  
**SURCOLOMBIANA**

NIT. 891,180.084 - 2

**ESTADO DE RESULTADOS - COMPARATIVO**

DEL: 1° de Enero AL: 28 de Febrero  
(Cifras expresadas en pesos Colombianos sin decimales - \$ COP)

Código	CUENTA CONTABLE	Período Actual 28-II-2021 \$	Período Anterior 28-II-2020 \$	Variación Absoluta \$	Variación Relativa %
<b>ACTIVIDADES ORDINARIAS</b>					
<b>INGRESOS OPERACIONALES</b>		<b>\$ 19,064,490,156</b>	<b>\$ 16,459,065,628</b>	<b>\$ 2,605,424,528</b>	<b>15.83%</b>
41	Ingresos Fiscales	\$ 335,019,000	\$ 30,360,032	\$ 304,658,968	1003.49%
4110	No tributarios	\$ 335,019,000	\$ 30,360,032	\$ 304,658,968	1003.49%
43	Venta de Servicios	\$ 1,623,527,399	\$ 273,652,973	\$ 1,349,874,426	493.28%
4305	Servicios Educativos	\$ 1,976,785,761	\$ 1,345,233,066	\$ 631,552,695	46.95%
4360	Servicios De Documentos e Identificación	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0.00%
4395	Devoluciones, rebajas y descuentos en venta de servicios	-\$ 353,258,362	-\$ 1,071,580,093	\$ 718,321,731	-67.03%
44	Transferencias	\$ 17,105,943,757	\$ 16,155,052,623	\$ 950,891,134	5.89%
4428	Otras Transferencias	\$ 17,105,943,757	\$ 16,155,052,623	\$ 950,891,134	5.89%
<b>COSTOS DE TRANSFORMACION</b>		<b>\$ 9,838,547,592</b>	<b>\$ 8,254,985,731</b>	<b>\$ 1,583,561,861</b>	<b>19.18%</b>
63	Costo de Venta - Servicios Educativos	\$ 9,838,547,592	\$ 8,254,985,731	\$ 1,583,561,861	19.18%
630508	Educación Formal Superior - Pregrado	\$ 9,008,761,028	\$ 7,285,665,903	\$ 1,723,095,125	23.65%
630509	Educación Formal Superior - Postgrado	\$ 176,380,275	\$ 287,937,308	-\$ 111,557,033	-38.74%
630512	Educación Para el Desarrollo y el trabajo Humano	\$ 105,750,589	\$ 130,362,829	-\$ 24,612,240	-18.88%
630516	Educación Formal - Investigación	\$ 0	\$ 7,302,646	-\$ 7,302,646	-100.00%
630550	Servicios Conexos a la Educación	\$ 547,655,700	\$ 543,717,045	\$ 3,938,655	0.72%
<b>GASTOS OPERACIONALES</b>		<b>\$ 5,158,112,846</b>	<b>\$ 4,581,049,536</b>	<b>\$ 426,747,349</b>	<b>9.32%</b>
51	De Administración	\$ 4,541,004,178	\$ 4,106,945,496	\$ 434,058,683	10.57%
5101	Sueldos y salarios	\$ 1,383,681,666	\$ 1,444,203,686	-\$ 60,522,020	-4.19%
5102	Contribuciones Imputadas	\$ 30,727,115	\$ 1,922,021	\$ 1,922,021	6.67%
5103	Contribuciones Efectivas	\$ 457,814,600	\$ 439,837,800	\$ 17,976,800	4.09%
5104	Aportes sobre la Nómina	\$ 58,008,600	\$ 54,988,800	\$ 3,019,800	5.49%
5107	Prestaciones Sociales	\$ 830,002,491	\$ 689,539,903	\$ 140,462,588	20.37%
5108	Gastos de Personal Diversos	\$ 1,514,769,331	\$ 1,318,467,771	\$ 196,301,560	14.89%
5111	Generales	\$ 259,572,149	\$ 117,362,882	\$ 142,209,268	121.17%
5120	Impuesto, Contribuciones y Tasas	\$ 6,428,226	\$ 13,739,560	-\$ 7,311,334	-53.21%

53	Provisiones, Depreciaciones y Amortizaciones	\$ 617,108,667	\$ 474,104,040	\$ 143,004,627	30.16%
5347	Deterioro de Cuentas Por Cobrar	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0.00%
5360	Depreciación de propiedades, planta y equipo	\$ 605,621,965	\$ 429,193,479	\$ 176,428,486	41.11%
5366	Amortización de Activos Intangibles	\$ 6,594,190	\$ 8,142,043	-\$ 1,547,852	-19.01%
5368	Provisión Litigios Y Demandas	\$ 4,892,512	\$ 36,768,518	-\$ 31,876,006	-86.69%
5373	Provisiones Diversas	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0.00%

<b>EXCEDENTE O (DÉFICIT) OPERACIONAL</b>	<b>===&gt;</b>	<b>\$ 4,067,829,718</b>	<b>\$ 3,623,030,361</b>	<b>\$ 444,799,357</b>	<b>12.28%</b>
--	----------------	-------------------------	-------------------------	-----------------------	---------------

**INGRESOS NO OPERACIONALES**

48	<b>OTROS INGRESOS</b>	<b>\$ 61,656,023</b>	<b>\$ 304,322,406</b>	<b>-\$ 242,666,383</b>	<b>-79.74%</b>
4802	Financieros	\$ 36,300,942	\$ 143,607,197	-\$ 107,306,255	-74.72%
4806	Ajuste Por Diferencia En Cambio	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0.00%
4808	Ingresos Diversos	\$ 25,355,081	\$ 160,715,209	-\$ 135,360,128	-84.22%
4830	Reversiones de las Perdidas por Deterioro	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0.00%
	<b>GASTOS NO OPERACIONALES</b>	<b>\$ 1,592</b>	<b>\$ 1,468,272</b>	<b>-\$ 1,466,680</b>	<b>-99.89%</b>

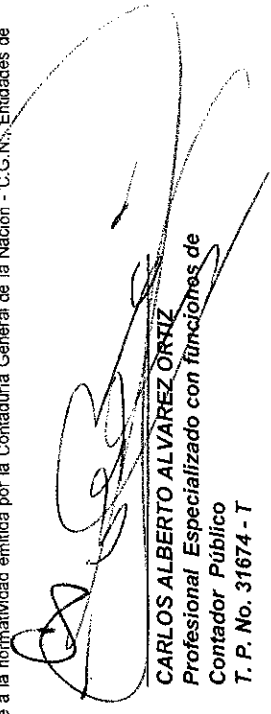
58	<b>OTROS GASTOS</b>	<b>\$ 1,592</b>	<b>\$ 1,468,272</b>	<b>-\$ 1,466,680</b>	<b>-99.89%</b>	
5804	Financieros	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0.00%	
5808	Gastos de Operación USCO	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0.00%	
5890	Gastos Diversos	\$ 1,592	\$ 1,468,272	-\$ 1,466,680	-99.89%	
5893	Devolucion y Descuentos Ingresos Fiscales	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0.00%	
5895	Devolucion, Rebajas y Dctos Vtas de Servicios	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0.00%	
	<b>EXCEDENTE O (DÉFICIT) NO OPERACIONAL</b>	<b>===&gt;</b>	<b>\$ 61,654,431</b>	<b>\$ 302,854,134</b>	<b>-\$ 241,199,703</b>	<b>-79.64%</b>

<b>EXCEDENTE O (DÉFICIT) DEL EJERCICIO</b>	<b>===&gt;</b>	<b>\$ 4,129,484,149</b>	<b>\$ 3,925,884,495</b>	<b>\$ 203,599,654</b>	<b>5.19%</b>
--	----------------	-------------------------	-------------------------	-----------------------	--------------

Los suscritos HERNANDO GIL TOVAR, Representante Legal (E) y CARLOS ALBERTO ALVAREZ ORTIZ, Profesional Especializado con funciones de Contador Público de la Universidad Surcolombiana, certificamos que los saldos del Estado de Resultados individual revelan los hechos, transacciones y operaciones por el período comprendido del: 1 de enero al: 28 de febrero de 2020 y 2021, y que estos son tomados conforme de los libros de contabilidad generados por el sistema administrativo y financiero LINIX, y que estos se elaboraron conforme a lo señalado en el Marco Técnico Normativo Contable para Entidades de Gobierno, normatividad emitida por JAE - Contaduría General de la Nación, que la contabilidad, se elaboro conforme a la normatividad emitida por la Contaduría General de la Nación - C.G.N., Entidades de Gobierno - Resolución No. 533 del 2015 y sus modificatorias.



**HERNANDO GIL TOVAR**  
Representante Legal - Rector (E)



**CARLOS ALBERTO ALVAREZ ORTIZ**  
Profesional Especializado con funciones de Contador Público  
T. P. No. 31674 - T

**Vo. Bo. D/ANA PATRICIA PEREZ CASTAÑEDA**  
Jefe Oficina Financiera y de Recursos Fisicos



**ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO**

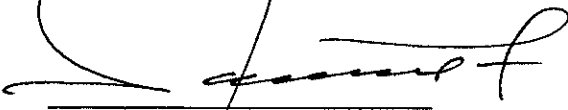
Metodo Directo

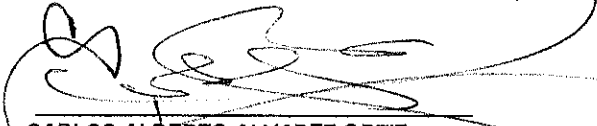
Por el Periodo comprendido entre el 1 y el 28 de Febrero de 2021

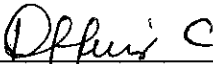
(Cifras expresadas en pesos Colombianos sin decimales - \$ COP)

ITEM	2021
<b>Actividades de Operación</b>	
Recaudos por transferencias	\$ 12,500,385,588
Recaudos por consultorias, convenios y otros servicios	\$ -
Recaudos por servicios educativos	\$ 204,438,425
Recaudos por estampilla	\$ 335,019,000
Recaudos por venta de bienes	\$ -
Recaudos por otros ingresos	\$ 61,656,023
Pagado por beneficios a los empleados	-\$ 9,669,796,059
Pagado a proveedores de bienes y servicios	-\$ 1,199,550,029
Pagado por impuestos, contribuciones y tasas	\$ -
Pagado por otros gastos	\$ -
<b>Flujo de Efectivo Neto de Actividades de Operación</b>	<b>\$ 2,232,152,948</b>
<b>Actividades de Inversión</b>	
Recaudos por estampilla	\$ -
Disminución (aumento) de otras inversiones de administración de liquidez	\$ 4,304,058,107
Disminución (aumento) de otras inversiones	-\$ 219,648,307
Disminución (aumento) de otros activos	\$ 14,899,455
Venta de inversiones en controladas, asociadas y negocios conjuntos	\$ -
Adquisición de inversiones en controladas, en asociadas y negocios en conjunto	\$ -
Venta de propiedades, planta y equipos, intangibles y propiedades de inversion	\$ -
Adquisición de propiedades, planta y equipos, intangibles y propiedades de inversion	\$ -
Recaudos por prestamos empleados	\$ -
Desembolsos por prestamos a empleados	\$ -
Intereses, excedentes financieros y dividendos recibidos	\$ 61,656,023
<b>Flujo de Efectivo Neto de Actividades de Inversión</b>	<b>\$ 4,160,965,278</b>
<b>Actividades de Financiación</b>	
Recaudos obtenidos de prestamos	\$ -
Abonos a prestamos	\$ -
Intereses pagados	\$ 1,592
<b>Flujo de Efectivo Neto de Actividades de Financiación</b>	<b>\$ 1,592</b>
<b>Flujo de Efectivo del Periodo</b>	<b>\$ 6,393,119,818</b>
<b>Saldo inicial de Efectivo y Equivalentes al Efectivo</b>	<b>\$ 46,218,746,153</b>
<b>Saldo final de Efectivo y Equivalentes al Efectivo</b>	<b>\$ 52,611,865,971</b>

Los suscritos HERNANDO GIL TOVAR, Representante Legal y CARLOS ALBERTO ALVAREZ ORTIZ, Profesional Especializados con funciones de Contador Público, certifican que los saldos del Estado de Flujo de Efectivo, revelan los hechos, transacciones y operaciones por el periodo comprendido del 1 al 28 de febrero de 2021, y que estos son tomados fielmente de los libros de contabilidad generados por el sistema administrativo y financiero LINUX y que estos se elaboraron conforme a los marcos normativos.

  
HERNANDO GIL TOVAR  
Representante Legal - Rector (E)

  
CARLOS ALBERTO ALVAREZ ORTIZ  
Profesional Especializado con funciones de  
Contador Público  
T.P. No. 31674 - T

  
Vo. Bo. DIANA PATRICIA PEREZ CASTAÑEDA  
Jefe Oficina Financiera y de Recursos Fisicos



UNIVERSIDAD  
**SURCOLOMBIANA**

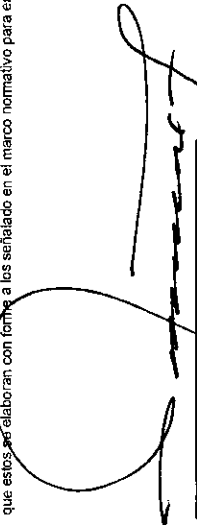
Nit 891,180,084 - 2

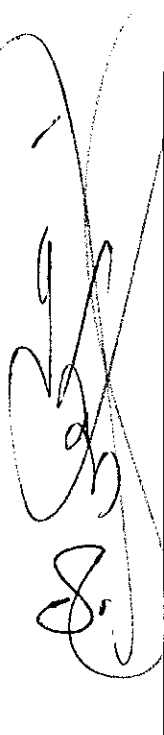
**ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO**

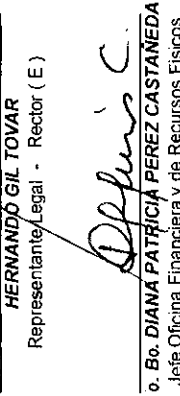
Por el Periodo comprendido entre el 1 de Enero y el 28 de Febrero de 2021  
(Cifras expresadas en pesos Colombianos - sin decimales)

NOTA No.	Capital Fiscal	Resultados Ejercicios Anteriores	Impactos por Transición al Nuevo Marco de Regulación	Ganancia - Pérdida Inversiones por Administración	Ganancia - Pérdida Beneficio a los Empleados	TOTAL PATRIMONIO
<b>Saldo a: 01/01/2021</b>	\$ 122,083,405,704	\$ 67,987,673,689	\$ 0	\$ 52,072,163	-\$ 225,986,802	\$ 192,140,568,332
Ajustes en los activos fijos de la Institución	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
Apropiación del Resultado del Periodo	\$ -	2,243,403,579	\$ 2,243,403,579	\$ -	\$ -	\$ -
Utilidad del Ejercicio	\$ -	-\$	\$ 162,260,694	\$ -	\$ -	\$ 162,260,694
Variaciones por Impactos al nuevo marco normativo	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
Pérdida por planes de beneficios a los Empleados	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
<b>Saldo a: 31/01/2021</b>	\$ 122,083,405,704	\$ 70,231,077,268	\$ 0	\$ 52,072,163	-\$ 225,986,802	\$ 191,978,307,638
Reclasificaciones del Periodo	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ 0
Apropiación del Resultado del Periodo	\$ -	-\$	\$ 2,243,403,578	\$ -	\$ -	-\$ 2,243,403,578
Superavit del Presente Ejercicio	\$ -	\$ 4,129,484,149	\$ 4,129,484,149	\$ -	\$ -	\$ 4,129,484,149
Variaciones por Impactos al nuevo marco normativo	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ 0
Pérdida por planes de beneficios a los Empleados	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ 0
<b>Saldo a: 28/02/2021</b>	\$ 122,083,405,704	\$ 70,231,077,268	\$ 0	\$ 52,072,163	-\$ 225,986,802	\$ 196,270,052,482

Los suscritos **HERNANDO GIL TOVAR**, Representante Legal (E) y **CARLOS ALBERTO ALVAREZ ORTIZ**, Profesional Especializado con funciones de Contador Público de la Universidad Surcolombiana, certificamos que los saldos del ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO, revelados en los hechos, transacciones y operaciones realizadas por la Universidad Surcolombiana, con corte al 28 de febrero de 2021, que son tomados fielmente de los libros de contabilidad generados por el Sistema - Administrativo y Financiero LINUX y que estos se elaboran conforme a los señalados en el marco normativo para entidades de gobierno expedido mediante la Resolución No. 533 de 2015 y sus respectivas modificaciones de la UAE - Contaduría General de la Nación - C.G.N.

  
HERNANDO GIL TOVAR  
Representante Legal - Rector (E)

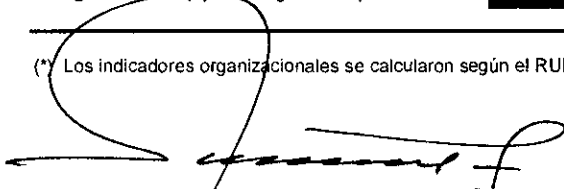
  
CARLOS ALBERTO ALVAREZ ORTIZ  
Profesional Especializado con funciones de Contador Público  
T.P. No. 31674 - T

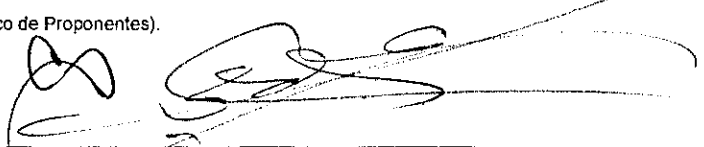
  
o. B. **DIANA PATRICIA PEREZ CASTAÑEDA**  
Jefe Oficina Financiera y de Recursos Fisicos



INDICADOR	FORMULA	RESULTADO 2021	RESULTADO 2020	DESCRIPCION E INTERPRETACIÓN
<b>Indice de Liquidez</b>	$\frac{\text{Activo Corriente}}{\text{Pasivo Corriente}}$	4.73	3.86	Determina la capacidad que tiene la Universidad, para atender sus obligaciones de corto plazo. En la vigencia por cada peso adeudado, se disponen de \$4,73 para pagar las obligaciones exigibles en el corto plazo.
<b>Endeudamiento</b>	$\frac{\text{Pasivo Total}}{\text{Activo Total}}$	14.39%	19.02%	financiación de la Universidad. A febrero 28 de 2021, el 14,39% del total de los activos estan respaldados por los recursos de sus acreedores.
<b>Capital de Trabajo</b>	$\frac{\text{Activos Corrientes (-)}}{\text{Pasivos Corrientes}}$	\$ 55,269,052,719	\$ 53,278,503,802	Este indicador representa la liquidez operativa de la Universidad. A febrero 28 de 2021, se disponen de \$55.269. millones de pesos después de atender los compromisos de corto plazo.
<b>Rentabilidad del Patrimonio</b>	$\frac{\text{Utilidad Operacional}}{\text{Patrimonio}}$	2.07%	1.95%	Determina la capacidad de generación de Utilidad Operacional por cada peso invertido en el patrimonio. Es decir, el patrimonio de la Universidad durante la vigencia 2021, genero una rentabilidad del 2,07%
<b>Rentabilidad del Activo</b>	$\frac{\text{Utilidad Operacional}}{\text{Activo Total}}$	1.77%	1.95%	Determina la capacidad de generación de Utilidad Operacional por cada peso invertido en el Activo. Es decir, los Activos de la Universidad, durante la vigencia 2021, generaron una rentabilidad equivalente al 1,77%, incidiendo en una disminución en la rentabilidad.
<b>Margen Bruto (*)</b>	$\frac{\text{Utilidad Bruta}}{\text{Ingresos Operacionales}}$	48.39%	49.85%	Este indicador es el resultado de tomar los Ingresos obtenidos en un periodo y restarle los costos incurridos en la operación para generar dichos ingresos de ahí que se les denomine COSTOS OPERATIVOS. Este resultado se divide por los ingresos del periodo y se obtiene el Margen Bruto. La Universidad invierte el 48,39% de sus ingresos operacionales en actividades misionales.
<b>Margen Operacional (*)</b>	$\frac{\text{Utilidad Operacional}}{\text{Ingresos Operacionales}}$	21.34%	22.01%	Este indicador es el resultado de tomar los ingresos obtenidos en un periodo y restarle los costos y gastos incurridos en la operación para generar dichos ingresos de ahí que se les denomine costos y gastos operativos. Este resultado se divide por los ingresos del periodo y se obtiene el margen operativo. El resultado nos indica que la Universidad invierte el 21,34% de sus ingresos operacionales en actividades de operación y admón.
<b>Margen Neto (*)</b>	$\frac{\text{Utilidad Neta}}{\text{Ingresos Operacionales}}$	0.22%	0.24%	El Margen Neto, es un indicador que se determina dividiendo el excedente o deficit del presente ejercicio entre el total de los ingresos operacionales generados durante el mismo periodo, presentando un resultado equivalente al 0,22%

(\*) Los indicadores organizacionales se calcularon según el RUP (Registro Unico de Proponentes).

  
**HERNANDO GIL TOVAR**  
Representante Legal - Rector ( E )

  
**CARLOS ALBERTO ALVAREZ ORTIZ**  
Profesional Especializado con funciones de  
Contador Público  
T.P. No. 31674 - T  
C.C. No. 12.119.187

  
**Vo. Bo. DIANA PATRICIA PEREZ CASTAÑEDA**  
Jefe Oficina Financiera y de Recursos Fisicos