

A 30 DE JUNIO DE

**ESTADOS
FINANCIEROS**

2021

**UNIVERSIDAD
SURCOLOMBIANA**

**UNIDAD DE
CONTABILIDAD**



UNIVERSIDAD
SURCOLOMBIANA
NIT: 891180084-2

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

A: 30 DE JUNIO DE 2021

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

Código	CUENTAS	Período Actual 30-VI-2021 \$	Código	CUENTAS	Período Actual 30-VI-2021 \$
ACTIVOS			PASIVOS		
CORRIENTE			CORRIENTE		
\$ 72,446,954,891			\$ 17,601,931,870		
11	Efectivo y Equivalente al Efectivo	\$ 59,870,283,358	24	Cuentas por Pagar	\$ 2,730,857,980
1105	Caja	\$ 0	2401	Adquisición de Bienes y Servicios Nacionales	\$ 191,556,820
1110	Depositos en Instituciones Financieras	\$ 59,870,283,358	2407	Recursos a Favor de Terceros	\$ 911,105,492
1132	Efectivo de Uso Restringido	\$ 0	2424	Descuentos De Nomina	\$ 66,094,744
			2436	Retención en la Fuente	\$ 213,248,000
12	Inversiones e Instrumentos Derivados	\$ 3,814,408,332	2440	Impuesto, Contribuciones y Tasas	\$ 0
1221	Inv. De admon de liquidez a vlr de mercado	\$ 3,814,408,332	2460	Crédito Judiciales	\$ 0
1223	Inv. De admon de liquidez Costo Amortizado	\$ 0	2490	Otras Cuentas Por Pagar	\$ 1,348,852,924
13	Cuentas Por Cobrar	\$ 5,399,496,157	25	Beneficios a Los Empleados	\$ 3,863,163,643
1305	Ingresos No Tributarios	\$ 337,569,453	2511	Beneficios a los Empleados a Corto Plazo	\$ 3,659,544,078
1317	Prestación de Servicios	\$ 4,576,445,376	2514	Beneficios Posempleo - Pensiones	\$ 203,619,565
1337	Transferencias Por Cobrar	\$ 0			
1384	Otras Cuentas Por Cobrar	\$ 507,586,364	29	Otros Pasivos	\$ 11,007,910,247
1385	Cuentas Por Cobrar Difícil Recaudo	\$ 343,564,190	2902	Otros Pasivos	\$ 56,982,885
1386	Deterioro Acumulado Cuentas Por Cobrar	-\$ 365,669,226	2910	Ingresos Recibidos Por Anticipado	\$ 10,950,927,362
19	Otros Activos	\$ 3,362,767,044	NO CORRIENTE		\$ 21,087,771,649
1905	Bienes y Servicios Pagados por Anticipado	\$ 0			
1906	Avances Y Acticipo Entregados	\$ 3,362,767,044	23	Prestamos Por Pagar	\$ 10,500,000,000
			2314	Financiamiento interno de largo plazo	\$ 10,500,000,000
NO CORRIENTE		\$ 160,601,985,583	25	Beneficios a los Empleados	\$ 0
			2512	Beneficios a los Empleados a Largo Plazo	\$ 0
12	Inversiones	\$ 274,721,666			
1224	Inversiones de Admon de Liquidez al Costo	\$ 274,721,666			

[Handwritten signature]

ACREDITADA DE
ALTA CALIDAD
Resolución 17233 / 2018 - MEN





UNIVERSIDAD
SURCOLOMBIANA
NIT: 891180084-2

\$ 5,880,701,390

Litigios y Demandas \$ 5,880,701,390

Mecanismos alternativos de solución de confl \$ 0

\$ 4,707,070,260

Avances y anticipo Recibidos \$ 4,628,773,889

Otros Pasivos Diferidos \$ 78,296,370

TOTAL PASIVOS =====>

\$ 38,689,703,519

PATRIMONIO

Patrimonio Institucional

\$ 194,359,236,954

Capital Fiscal \$ 122,083,405,704

Resultados de Ejercicios Anteriores \$ 70,257,890,654

Resultados del Presente Ejercicio \$ 2,212,864,991

Ganancias o Perdidas en Inversiones de Adm \$ 52,072,163

Ganancia - perdida Benef. Empleados -\$ 246,996,557

TOTAL PATRIMONIO ====>

\$ 194,359,236,954

TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO ===>

\$ 233,048,940,473

CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS

\$ 0

Responsabilidades Contingentes \$ 48,471,145,835

Acreedoras de Control \$ 601,481,729

Acreedoras por Contra (Db) -\$ 49,072,627,564

16 Propiedades, Planta y Equipo \$ 159,774,463,264

1605 Terrenos \$ 46,699,943,575

1615 Construcciones en Curso \$ 2,624,865,117

1635 Bienes Muebles en Bodega \$ 143,816,795

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 \$ 3,738,146,557

1660 Equipo Médico y Científico \$ 8,790,930,704

1665 Muebles, Enseres y Eq. de Oficina \$ 4,535,301,712

1670 Eq. de Comunicación y Computación \$ 13,003,309,642

1675 Eq. de Transporte, Tracción y Elevac. \$ 870,400,821

1680 Eq. de Comedor, Cocina y Despensa \$ 182,355,510

1681 Bienes Arte y Cultura \$ 775,001,000

1685 Depreciación Acumulada (Cr) -\$ 10,033,587,654

19 Otros Activos \$ 552,800,653

1909 Depositos Entregados En Garantia \$ 345,612,792

1970 Activos Intangibles \$ 2,053,686,214

1975 Amortizacion Acumulada -\$ 1,846,498,353

TOTAL ACTIVOS =====>

\$ 233,048,940,473

CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS

\$ 0

81 Derechos Contingentes \$ 4,228,346,914

83 Deudoras de Control \$ 11,828,653,865

89 Deudoras por Contra (Cr) -\$ 16,057,000,779

27

2701

2790

29

2901

2990

31

3105

3109

3110

3146

3151

91

93

99

Los suscritos EDUARDO PASTRANA BONILLA, 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 31 de junio del 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.

EDUARDO PASTRANA BONILLA
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 (E)

ACREDITADA DE
ALTA CALIDAD
Resolución 11233 / 2018 - MEN





ESTADO DE SITUACION FINANCIERA - COMPARATIVOS

A: 30 DE JUNIO

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

Pag. 01 de 02

Código	CUENTAS	Periodo Actual 30-VI-2021 \$	Periodo Anterior 30-VI-2020 \$	VARIACION ABSOLUTA (\$)	VARIACION RELATIVA (%)	Código	CUENTAS	Periodo Actual 30-VI-2021 \$	Periodo Anterior 30-VI-2020 \$	VARIACION ABSOLUTA (\$)	VARIACION RELATIVA (%)
ACTIVOS						PASIVOS					
CORRIENTE						CORRIENTE					
		\$ 72,446,954,891	\$ 72,207,160,824	\$ 239,794,067	0.33%			\$ 17,601,931,870	\$ 16,329,494,430	\$ 1,272,437,440	7.79%
11	Efectivo y Equivalente al Efectivo	\$ 59,870,283,358	\$ 48,953,758,982	\$ 10,916,524,377	22.30%	24	Cuentas por Pagar	\$ 2,730,857,980	\$ 3,905,755,143	-\$ 1,174,897,163	-30.08%
1105	Caja	\$ 0	\$ 2,000,000	-\$ 2,000,000	0.00%	2401	Adquisición de Bienes y Servicios Nales.	\$ 191,556,820	\$ 157,229,035	\$ 34,327,785	21.83%
1110	Depositos en Instituciones Financieras	\$ 59,870,283,358	\$ 48,951,758,982	\$ 10,918,524,377	22.30%	2407	Recursos a Favor de Terceros	\$ 911,105,492	\$ 650,619,000	\$ 260,486,492	40.04%
1132	Efectivo de Uso Restringido	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0.00%	2424	Descuentos De Nomina	\$ 66,094,744	\$ 581,425,512	-\$ 515,330,768	-88.63%
						2436	Retención en la Fuente	\$ 213,248,000	\$ 258,076,000	-\$ 44,828,000	-17.37%
12	Inversiones e Instrumentos Derivados	\$ 3,814,408,332	\$ 19,193,325,868	-\$ 15,378,917,537	-80.13%	2440	Impuesto, Contribuciones y Tasas	\$ 0	\$ 690,862	-\$ 690,862	-100%
1221	Inv. De admon de liquidez a vlr de mercado	\$ 3,814,408,332	\$ 18,616,578,323	-\$ 14,802,169,992	-79.51%	2460	Crédito Judiciales	\$ 0	\$ 10,570,763	-\$ 10,570,763	0.00%
1223	Inv. De admon de liquidez Costo Amortizado	\$ 0	\$ 576,747,545	-\$ 576,747,545	-100.00%	2490	Otras Cuentas Por Pagar	\$ 1,348,852,924	\$ 2,247,143,971	-\$ 898,291,047	-39.97%
13	Cuentas Por Cobrar	\$ 5,399,496,157	\$ 3,458,261,652	\$ 1,941,234,505	56.13%	25	Beneficios a Los Empleados	\$ 3,863,163,643	\$ 6,039,087,329	-\$ 2,175,923,686	-36.03%
1311	Ingresos No Tributarios	\$ 337,569,453	\$ 1,510,161,144	-\$ 1,172,591,691	-77.65%	2511	Beneficios a los Empleados a Corto Plazo	\$ 3,659,544,078	\$ 5,813,100,527	-\$ 2,153,556,449	-37.05%
1317	Prestación de Servicios	\$ 4,576,445,376	\$ 1,537,604,203	\$ 3,038,841,173	197.63%	2514	Beneficios Posempleo - Pensiones	\$ 203,619,565	\$ 225,986,802	-\$ 22,367,237	-9.90%
1337	Transferencias Por Cobrar	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0.00%						
1384	Otras Cuentas Por Cobrar	\$ 507,586,364	\$ 433,704,578	\$ 73,881,787	17.04%	29	Otros Pasivos	\$ 11,007,910,247	\$ 6,384,651,958	\$ 4,623,258,289	72.41%
1385	Cuentas Por Cobrar Difícil Recauda	\$ 343,564,190	\$ 344,708,966	-\$ 1,144,776	-0.33%	2902	Otros Pasivos	\$ 56,982,885	\$ 60,833,630	-\$ 3,850,745	-6.33%
1386	Deterioro Acumulado Cuentas Por Cobrar	-\$ 365,669,226	-\$ 367,917,239	\$ 2,248,013	-0.61%	2910	Ingresos Recibidos Por Anticipado	\$ 10,950,927,362	\$ 6,323,818,328	\$ 4,627,109,034	73.17%
19	Otros Activos	\$ 3,362,767,044	\$ 601,814,322	\$ 2,760,952,722	458.77%						
1905	Bienes y Servicios Pagados por Anticipado	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0.00%						
1906	Avances Y Actipcio Entregados	\$ 3,362,767,044	\$ 601,814,322	\$ 2,760,952,722	458.77%						
NO CORRIENTE		\$ 160,601,985,583	\$ 113,967,316,672	\$ 46,634,668,911	40.92%	NO CORRIENTE		\$ 21,087,771,649	\$ 18,509,769,232	\$ 2,578,002,417	13.93%
12	Inversiones	\$ 274,721,666	\$ 372,446,088	-\$ 97,724,422	-26.24%	23	Prestamos por Pagar	\$ 10,500,000,000	\$ 10,500,000,000	\$ 0	0.00%
1224	Inversiones de Admon de Liquidez al Costo	\$ 274,721,666	\$ 372,446,088	-\$ 97,724,422	-26.24%	2314	Financiamiento interno a largo plazo	\$ 10,500,000,000	\$ 10,500,000,000	\$ 0	0.00%
16	Propiedades, Planta y Equipo	\$ 159,774,463,264	\$ 112,880,815,616	\$ 46,893,647,647	41.54%	25	Beneficios a Los Empleados	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0.00%
1605	Terrenos	\$ 46,899,943,575	\$ 39,434,761,500	\$ 7,265,182,075	18.42%	2512	Beneficios a Los Empleados a Largo Plazo	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0.00%
1615	Construcciones en Curso	\$ 2,624,865,117	\$ 435,751,359	\$ 2,189,113,758	502.38%	27	Provisiones	\$ 5,880,701,390	\$ 3,704,739,293	\$ 2,175,962,096	58.73%
1635	Bienes Muebles en Bodega	\$ 143,816,795	\$ 1,264,630,173	-\$ 1,120,813,379	-88.63%	2701	Litigios y Demandas	\$ 5,880,701,390	\$ 3,704,739,293	\$ 2,175,962,096	58.73%
1637	Propiedad Planta Y Equipo No explotado	\$ 1,477,251,800	\$ 1,477,251,800	\$ 0	0.00%	29	Otros Pasivos	\$ 4,707,070,260	\$ 4,305,029,939	\$ 402,040,321	9.34%
1640	Edificaciones	\$ 86,722,202,052	\$ 49,014,340,910	\$ 37,707,861,142	76.93%	2901	Avances y anticipo Recibidos	\$ 4,628,773,889	\$ 4,226,733,568	\$ 402,040,321	9.51%
1650	Redes, Líneas y Cables	\$ 244,525,634	\$ 244,525,634	\$ 0	0.00%	2990	Otros Pasivos Diferidos	\$ 78,296,370	\$ 78,296,370	\$ 0	0.00%
1655	Maquinaria y Equipo	\$ 3,738,146,557	\$ 3,570,949,693	\$ 167,196,864	4.68%	TOTAL PASIVOS		\$ 38,689,703,519	\$ 34,839,263,662	\$ 3,850,439,857	11.05%
1660	Equipo Médico y Científico	\$ 8,790,930,704	\$ 7,484,814,074	\$ 1,306,116,630	17.45%	PATRIMONIO		\$ 194,359,236,954	\$ 151,335,213,834	\$ 43,024,023,120	28.43%
1665	Muebles, Enseres y Eq. de Oficina	\$ 4,535,301,712	\$ 4,152,953,969	\$ 382,347,743	9.21%	31	Patrimonio Institucional	\$ 122,083,405,704	\$ 77,644,063,866	\$ 44,439,341,838	57.23%
1670	Eq. de Comunicación y Computación	\$ 13,003,309,642	\$ 10,742,948,613	\$ 2,260,361,029	21.04%	3105	Capital Fiscal	\$ 70,257,890,654	\$ 69,232,753,521	\$ 1,025,137,132	1.48%
1675	Eq. de Transporte, Tracción y Elevac.	\$ 870,400,821	\$ 873,792,978	-\$ 3,392,157	-0.39%	3109	Resultado de Ejercicios Anteriores	\$ 2,212,864,991	\$ 4,632,311,085	-\$ 2,419,446,095	-52.23%
1680	Eq. de Comedor, Cocina y Despensa	\$ 182,355,510	\$ 166,346,891	\$ 16,008,619	9.62%	3146	Ganancia - perdida en Invers. X Admon	\$ 52,072,163	\$ 52,072,163	\$ 0	0.00%
1681	Bienes Arte y Cultura	\$ 775,001,000	\$ 716,114,390	\$ 58,886,610	8.22%	3151	Ganancia - perdida Benef. Empleados	-\$ 246,996,557	-\$ 225,986,802	-\$ 21,009,755	9.30%
1685	Depreciación Acumulada (Cr)	-\$ 10,033,587,654	-\$ 6,698,366,367	-\$ 3,335,221,287	49.79%						

ACREDITADA DE
ALTA CALIDAD
Resolución 1125 del 2015 - MEN





UNIVERSIDAD
SURCOLOMBIANA

NIT: 891180094-2

	\$ 552,800,653	\$ 714,054,968	-\$ 161,254,315	-22.58%
19 Otros Activos				
1909 Depositos Entregados En Garantia	\$ 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 Amortizacion Acumulada	-\$ 1,846,498,353	-\$ 1,672,744,038	-\$ 173,754,315	10.39%

TOTAL ACTIVOS =====>	\$ 233,048,940,473	\$ 186,174,477,496	\$ 46,874,462,978	25.18%
-----------------------------	---------------------------	---------------------------	--------------------------	---------------

CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0.00%
81 Derechos Contingentes	\$ 4,228,346,914	\$ 4,228,346,914	\$ 0	0.00%
83 Deudoras de Control	\$ 11,828,653,865	\$ 8,822,170,582	\$ 3,006,483,282	34.08%
89 Deudoras por Contra (Cr)	-\$ 16,057,000,779	-\$ 13,050,517,496	-\$ 3,006,483,282	23.04%

91 Responsabilidades Contingentes	\$ 48,471,145,835	\$ 39,551,680,577	\$ 8,919,465,258	22.55%
93 Acreedoras de Control	\$ 601,481,729	\$ 1,074,120,456	-\$ 472,638,727	-44.00%
99 Acreedoras por Contra (Db)	-\$ 49,072,627,564	-\$ 40,625,801,033	-\$ 8,446,826,531	20.79%

TOTAL PATRIMONIO ===>	\$ 194,359,236,954	\$ 151,335,213,834	\$ 43,024,023,120	28.43%
------------------------------	---------------------------	---------------------------	--------------------------	---------------

TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO ===>	\$ 233,048,940,473	\$ 186,174,477,496	\$ 46,874,462,978	25.18%
---------------------------------------	---------------------------	---------------------------	--------------------------	---------------

CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0.00%
91 Responsabilidades Contingentes	\$ 48,471,145,835	\$ 39,551,680,577	\$ 8,919,465,258	22.55%
93 Acreedoras de Control	\$ 601,481,729	\$ 1,074,120,456	-\$ 472,638,727	-44.00%
99 Acreedoras por Contra (Db)	-\$ 49,072,627,564	-\$ 40,625,801,033	-\$ 8,446,826,531	20.79%

91 Responsabilidades Contingentes	\$ 48,471,145,835	\$ 39,551,680,577	\$ 8,919,465,258	22.55%
93 Acreedoras de Control	\$ 601,481,729	\$ 1,074,120,456	-\$ 472,638,727	-44.00%
99 Acreedoras por Contra (Db)	-\$ 49,072,627,564	-\$ 40,625,801,033	-\$ 8,446,826,531	20.79%

Los suscritos EDUARDO PASTRANA BONILLA, Representante Legal - Rector (E) y CARLOS ALBERTO ALVAREZ ORTIZ, Profesional Especializado con funciones de Contador Público, certifican que los saldos del ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA, revelan los hechos, transacciones y operaciones realizadas por la Universidad Surcolombiana con corte al 30 junio de 2021 y 2020, que son tomados fielmente de los libros de contabilidad generados por el sistema administrativo y financiero LINUX 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 de la UAE - Contaduría General de la Nación.

EDUARDO PASTRANA BONILLA

Representante Legal - Rector (E)

Vo. Bo. DIANA PATRICIA PÉREZ CASTAÑEDA

Jefe Oficina Financiera y de Recursos Humanos (E)

CARLOS ALBERTO ALVAREZ ORTIZ

Profesional Especializado con funciones de
CONTADOR PÚBLICO

TP No. 31674 - T

ESTADO DE RESULTADOS
Del: 1 de Enero Al: 30 de Junio de 2021

Pag. No. 1 de: 2

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

Código	Concepto	Nota	Período Actual \$
ACTIVIDADES ORDINARIAS			
INGRESOS OPERACIONALES			\$ 57,774,373,772
	41 Ingresos Fiscales	(16)	\$ 4,139,214,552
4105	No tributarios		\$ 4,139,214,552
	43 Venta de Servicios	(17)	\$ 7,577,296,685
4305	Servicios Educativos		\$ 12,116,852,466
4360	Servicios De Documentos e Identificación		\$ 24,843
4395	Devoluciones, rebajas y descuentos en venta de servicios		-\$ 4,539,580,624
	44 Transferencias	(18)	\$ 46,057,862,535
4413	Sistema General de Regalias		\$ 0
4428	Otras Transferencias		\$ 46,057,862,535
4430	Subvenciones		\$ 0
COSTOS DE TRANSFORMACION			\$ 38,660,411,769
	63 Costo de Venta - Servicios Educativos	(19)	\$ 38,660,411,769
630508	Educación Formal Superior - Pregrado		\$ 33,005,825,509
630509	Educación Formal Superior - Postgrado		\$ 2,400,549,849
630512	Educación Para el Trabajo y Desarrollo Humano		\$ 541,278,449
630516	Educación Formal - Investigación		\$ 54,725,711
630550	Servicios Conexos a la Educación		\$ 2,658,032,251
GASTOS OPERACIONALES			\$ 17,937,808,895
	51 De Administración	(21)	\$ 15,751,387,201
5101	Sueldos y salarios		\$ 4,829,745,271
5102	Contribuciones Imputadas		\$ 105,790,140
5103	Contribuciones Efectivas		\$ 1,397,100,841
5104	Aportes sobre la Nómina		\$ 183,786,400
5107	Prestaciones Sociales		\$ 2,643,063,426
5108	Gastos de Personal Diversos		\$ 334,426,008
5111	Generales		\$ 6,175,928,343
5120	Impuesto, Contribuciones y Tasas		\$ 81,546,772

Vigilada Mineducación

53 Provisiones, Depreciaciones y Amortizaciones	(22)	\$ 2,186,421,694
5347 Deterioro de Cuentas Por Cobrar		\$ 0
5360 Depreciación de propiedades, planta y equipo		\$ 1,848,774,581
5366 Amortización de Activos Intangibles		\$ 19,530,938
5368 Provision Litigios Y Demandas		\$ 316,881,018
5373 Provisiones Diversas		\$ 1,235,157
EXCEDENTE O (DÉFICIT) OPERACIONAL ===>		\$ 1,176,153,108
INGRESOS NO OPERACIONALES		\$ 1,046,354,915
48 OTROS INGRESOS	(23)	\$ 1,046,354,915
4802 Financieros		\$ 222,846,294
4806 Ajuste Por Diferencia En Cambio		\$ 0
4808 Ingresos Diversos		\$ 819,212,929
4830 Reversiones de las Perdidas por Deterioro		\$ 4,295,692
GASTOS NO OPERACIONALES		\$ 9,643,032
58 OTROS GASTOS	(25)	\$ 9,643,032
5804 Financieros - Prestamos		\$ 0
5890 Gastos Diversos		\$ 9,643,032
5893 Devolucion y Descuentos Ingresos Fiscales		\$ 0
5895 Devolucion, Rebajas y Dctos Vtas de Servicios		\$ 0
EXCEDENTE O (DÉFICIT) NO OPERACIONAL ===>		\$ 1,036,711,883
EXCEDENTE DEL EJERCICIO ===>		\$ 2,212,864,991

Los suscritos EDUARDO PASTRANA BONILLA, 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 30 de junio de 2021, y que estos son tomados fielmente de los libros de contabilidad, generados por el sistema administrativo y financiero LINUX, y 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 del 2015 y sus modificatorias.



EDUARDO PASTRANA BONILLA
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 PÉREZ CASTAÑEDA
Jefe Oficina Financiera y de Recursos Fisicos (E)



ESTADO DE RESULTADOS - COMPARATIVO
DEL: 1° de Enero AL: 30 de Junio
(Cifras expresadas en pesos Colombianos sin decimales - \$ COP)

Código	CUENTA CONTABLE	Período Actual 31-V-2021 \$	Período Anterior 31-V-2020 \$	Variación Absoluta \$	Variación Relativa %
ACTIVIDADES ORDINARIAS					
INGRESOS OPERACIONALES		\$ 57,774,373,772	\$ 55,226,885,485	\$ 2,547,488,287	4.61%
41	Ingresos Fiscales	\$ 4,139,214,552	\$ 3,259,409,742	\$ 879,804,810	26.99%
4110	No tributarios	\$ 4,139,214,552	\$ 3,259,409,742	\$ 879,804,810	26.99%
43	Venta de Servicios	\$ 7,577,296,685	\$ 8,966,785,804	-\$ 1,389,489,119	-\$ 0.16
4305	Servicios Educativos	\$ 12,116,852,466	\$ 10,363,928,137	\$ 1,752,924,329	16.91%
4360	Servicios De Documentos e Identificación	\$ 24,843	\$ 24,843	\$ 0	0.00%
4395	Devoluciones, rebajas y descuentos en venta de servicios	-\$ 4,539,580,624	-\$ 1,397,167,176	-\$ 3,142,413,448	224.91%
44	Transferencias	\$ 46,057,862,535	\$ 43,000,689,939	\$ 3,057,172,596	7.11%
4428	Otras Transferencias	\$ 46,057,862,535	\$ 43,000,689,939	\$ 3,057,172,596	7.11%
COSTOS DE TRANSFORMACION		\$ 38,660,411,769	\$ 35,885,422,524	\$ 2,774,989,245	7.73%
63	Costo de Venta - Servicios Educativos	\$ 38,660,411,769	\$ 35,885,422,524	\$ 2,774,989,245	7.73%
630508	Educación Formal Superior - Pregrado	\$ 33,005,825,509	\$ 31,265,234,362	\$ 1,740,591,147	5.57%
630509	Educación Formal Superior - Postgrado	\$ 2,400,549,849	\$ 2,175,386,797	\$ 225,163,052	10.35%
630512	Educación Para el Desarrollo y el trabajo Humano	\$ 541,278,449	\$ 408,169,209	\$ 133,109,240	32.61%
630516	Educación Formal - Investigación	\$ 54,725,711	\$ 36,451,766	\$ 18,273,945	50.13%
630550	Servicios Conexos a la Educación	\$ 2,658,032,251	\$ 2,000,180,390	\$ 657,851,861	32.89%
GASTOS OPERACIONALES		\$ 17,937,808,895	\$ 16,373,320,302	\$ 757,304,330	4.63%
51	De Administración	\$ 15,751,387,201	\$ 15,004,228,262	\$ 747,158,939	4.98%
5101	Sueldos y salarios	\$ 4,829,745,271	\$ 4,898,130,310	-\$ 68,385,039	-1.40%
5102	Contribuciones Imputadas	\$ 105,790,140	\$ 251,224,552	-\$ 145,434,412	-57.89%
5103	Contribuciones Efectivas	\$ 1,397,100,841	\$ 1,291,616,300	\$ 105,484,541	8.17%
5104	Aportes sobre la Nómina	\$ 183,786,400	\$ 185,011,700	-\$ 1,225,300	-0.66%
5107	Prestaciones Sociales	\$ 2,643,063,426	\$ 2,113,893,940	\$ 529,169,486	25.03%
5108	Gastos de Personal Diversos	\$ 334,426,008	\$ 4,932,837,078	-\$ 4,598,411,070	-93.22%
5111	Generales	\$ 6,175,928,343	\$ 1,260,113,001	\$ 4,915,815,342	390.11%
5120	Impuesto, Contribuciones y Tasas	\$ 81,546,772	\$ 71,401,381	\$ 10,145,391	14.21%

CSF



53	Provisiones, Depreciaciones y Amortizaciones	\$ 2,186,421,694	\$ 1,369,092,040	\$ 817,329,654	59.70%
5347	Deterioro de Cuentas Por Cobrar	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0.00%
5360	Depreciación de propiedades, planta y equipo	\$ 1,848,774,581	\$ 1,297,471,142	\$ 551,303,439	42.49%
5366	Amortización de Activos Intangibles	\$ 19,530,938	\$ 24,281,617	-\$ 4,750,679	-19.56%
5368	Provision Litigios Y Demandas	\$ 316,881,018	\$ 47,339,281	\$ 269,541,737	569.38%
5373	Provisiones Diversas	\$ 1,235,157	\$ 0	\$ 1,235,157	100.00%

EXCEDENTE O (DÉFICIT) OPERACIONAL ===>	\$ 1,176,153,108	\$ 2,968,142,660	-\$ 1,791,989,552	-60.37%
--	-------------------------	-------------------------	--------------------------	----------------

INGRESOS NO OPERACIONALES

48	OTROS INGRESOS	\$ 1,046,354,915	\$ 1,865,253,058	-\$ 818,898,143	-43.90%
4802	Financieros	\$ 222,846,294	\$ 509,248,278	-\$ 286,401,983	-56.24%
4806	Ajuste Por Diferencia En Cambio	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0.00%
4808	Ingresos Diversos	\$ 819,212,929	\$ 1,350,978,777	-\$ 531,765,848	-39.36%
4830	Reversiones de las Perdidas por Deterioro	\$ 4,295,692	\$ 5,026,003	-\$ 730,311	-14.53%

GASTOS NO OPERACIONALES	\$ 9,643,032	\$ 201,084,632	-\$ 191,441,600	-95.20%
--------------------------------	---------------------	-----------------------	------------------------	----------------


58	OTROS GASTOS	\$ 9,643,032	\$ 201,084,632	-\$ 191,441,600	-95.20%
5804	Financieros	\$ 0	\$ 195,167,583	-\$ 195,167,583	-100.00%
5808	Gastos de Operación USCO	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0.00%
5890	Gastos Diversos	\$ 9,643,032	\$ 5,917,049	\$ 3,725,983	62.97%
5893	Devolucion y Descuentos Ingresos Fiscales	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0.00%
5895	Devolucion, Rebajas y Dctos Vtas de Servicios	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0.00%


EXCEDENTE O (DÉFICIT) NO OPERACIONAL ===>	\$ 1,036,711,883	\$ 1,664,168,426	-\$ 627,456,543	-37.70%
---	-------------------------	-------------------------	------------------------	----------------

EXCEDENTE O (DÉFICIT) DEL EJERCICIO ===>	\$ 2,212,864,991	\$ 4,632,311,085	-\$ 2,419,446,095	-52.23%
--	-------------------------	-------------------------	--------------------------	----------------

Los suscritos EDUARDO PASTRANA BONILLA, 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: 30 de junio de 2020 y 2021, y que estos son tomados fielmente de los libros de contabilidad generados por el sistema administrativo y financiero LINUX, y que se elaboraron conforme a lo señalado en el Marco Técnico Normativo Contable para Entidades de Gobierno, normatividad emitida por UAE - 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.


EDUARDO PASTRANA BONILLA
 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 (E)



ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO

Por el Periodo
(Cifras expresadas en pesos Colombianos - sin decimales)

NOTA No.	Capital Fiscal	Resultados Ejercicios Anteriores	Resultado del Presente Ejercicio	Impactos por Transición al Nuevo Marco de Regulación	Ganancia - Perdida en Inversiones por Administración	Ganancia - Perdida Beneficio a los Empleados	TOTAL PATRIMONIO
Saldo a: 01/05/2021	\$ 122,083,405,704	\$ 70,231,077,269	\$ 11,672,418,629	\$ 0	\$ 52,072,163	-\$ 225,986,802	\$ 203,812,986,963
Ajustes en los activos fijos de la Institución	\$ -	\$ 3,322,062	\$ -	\$ -	\$ -	\$ 44,456,244	\$ 47,778,306
Apropiación del Resultado del Periodo	\$ -	\$ -	\$ 11,672,418,629	\$ -	\$ -	\$ -	\$ 11,672,418,629
Utilidad del Ejercicio	\$ -	\$ -	\$ 7,832,723,242	\$ -	\$ -	\$ -	\$ 7,832,723,242
Variaciones por Impactos al nuevo marco normativo	\$ -	\$ 58,306	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ 58,306
Perdida por planes de beneficios a los Empleados	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ 23,446,489	\$ 23,446,489
Saldo a: 31/05/2021	\$ 122,083,405,704	\$ 70,227,813,513	\$ 7,832,723,242	\$ 0	\$ 52,072,163	-\$ 246,996,557	\$ 199,949,018,065
Reclasificaciones del Periodo	\$ -	\$ 8,281	\$ 7,832,723,242	\$ -	\$ -	\$ -	\$ 7,832,731,523
Apropiación del Resultado del Periodo	\$ -	\$ -	\$ 2,212,864,991	\$ -	\$ -	\$ -	\$ 2,212,864,991
Superavit del Presente Ejercicio	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ 0
Variaciones por Impactos al nuevo marco normativo	\$ -	\$ 30,085,422	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ 30,085,422
Perdida por planes de beneficios a los Empleados	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ 0
Saldo a: 30/06/2021	\$ 122,083,405,704	\$ 70,257,890,654	\$ 2,212,864,991	\$ 0	\$ 52,072,163	-\$ 246,996,557	\$ 194,359,236,955

Los suscritos EDUARDO PASTRANA BONILLA 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 Cambios en el Patrimonio, revelan los hechos, transacciones y operaciones realizadas por la Universidad Surcolombiana, con corte al 30 de junio de 2021, que son tomados fielmente de los libros de contabilidad generados por el Sistema Administrativo y Financiero LINIX y que estos se elaboran con forme a los señalado en el marco normativo para entidades de gobierno adoptado mediante la Resolución No. 533 y sus respectivas modificaciones, de la UAE - Contaduría General de la Nación - C.G.N.

EDUARDO PASTRANA BONILLA
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 Físicos (E)




INDICADORES DE CAPACIDAD FINANCIERA
Por el periodo comprendido entre el 1 y el 30 de Junio de 2021

INDICADOR	FORMULA	RESULTADO 2021	RESULTADO 2020	DESCRIPCION E INTERPRETACION
Indice de Liquidez	$\frac{\text{Activo Corriente}}{\text{Pasivo Corriente}}$	4.12	4.42	Determina la capacidad que tiene la Universidad, para atender sus obligaciones de corto plazo. En la vigencia por cada peso adeudado, se disponen de \$4,12 para pagar las obligaciones exigibles en el corto plazo.
Endeudamiento	$\frac{\text{Pasivo Total}}{\text{Activo Total}}$	16.60%	18.71%	Determina el grado de endeudamiento en la estructura de financiación de la Universidad. A Junio 30 de 2021, el 16,60% del total de los activos están respaldados por los recursos de sus acreedores.
Capital de Trabajo	$\frac{\text{Activos Corrientes (-)}}{\text{Pasivos Corrientes}}$	\$ 54,845,023,021	\$ 55,877,666,394	Este indicador representa la liquidez operativa de la Universidad. Junio 30 de 2021, se disponen de \$54.845, millones de pesos después de atender los compromisos de corto plazo.
Rentabilidad del Patrimonio	$\frac{\text{Utilidad Operacional}}{\text{Patrimonio}}$	0.61%	1.59%	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 0.61%
Rentabilidad del Activo	$\frac{\text{Utilidad Operacional}}{\text{Activo Total}}$	0.50%	1.59%	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 0.50%, incidiendo en una disminución en la rentabilidad.
Margen Bruto (*)	$\frac{\text{Utilidad Bruta}}{\text{Ingresos Operacionales}}$	33.08%	35.02%	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 33.08% de sus ingresos operacionales en actividades misionales.
Margen Operacional (*)	$\frac{\text{Utilidad Operacional}}{\text{Ingresos Operacionales}}$	2.04%	5.37%	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 2.04% de sus ingresos operacionales en actividades de operación y admn.
Margen Neto (*)	$\frac{\text{Utilidad Neta}}{\text{Ingresos Operacionales}}$	3.83%	8.39%	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 3.83%

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


EDUARDO PASTRANA BONILLA
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 (E)