



UNIVERSIDAD
SURCOLOMBIANA

NIT: 891180084-2

ACREDITADA DE
ALTA CALIDAD

Resolución 11233 / 2018 - MEN

A 31 DE JULIO DE

**ESTADOS
FINANCIEROS**

2021

**UNIVERSIDAD
SURCOLOMBIANA**

**UNIDAD DE
CONTABILIDAD**

📍 Sede Central / Av. Pastrana Borrero - Cra. 1
📍 Sede Administrativa / Cra. 5 No. 23 - 40
🌐 www.usco.edu.co / Neiva - Huila

☎ PBX: 875 4753
☎ PBX: 875 3686
☎ Línea Gratuita Nacional: 018000 968722



SG 7304-1

SA CERES 597626

OS-CER 597155

ESTADO DE RESULTADOS
Del: 1 de Enero Al: 31 de Julio de 2021

Pag. No. 1 de: 2

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

Código	Concepto	Nota	Período Actual \$
ACTIVIDADES ORDINARIAS			
INGRESOS OPERACIONALES			\$ 67,191,607,564
41	Ingresos Fiscales	(16)	\$ 4,612,142,022
4105	No tributarios		\$ 4,612,142,022 ✓
43	Venta de Servicios	(17)	\$ 11,854,186,236
4305	Servicios Educativos		\$ 14,747,471,979 ✓
4360	Servicios De Documentos e Identificación		\$ 24,843 ✓
4395	Devoluciones, rebajas y descuentos en venta de servicios		-\$ 2,893,310,586 ✓
44	Transferencias	(18)	\$ 50,725,279,306
4413	Sistema General de Regalías		\$ 0 ✓
4428	Otras Transferencias		\$ 50,725,279,306 ✓
4430	Subvenciones		\$ 0 ✓
COSTOS DE TRANSFORMACION			\$ 44,798,510,842
63	Costo de Venta - Servicios Educativos	(19)	\$ 44,798,510,842 ✓
630508	Educación Formal Superior - Pregrado		\$ 38,054,014,528
630509	Educación Formal Superior - Postgrado		\$ 2,974,817,163
630512	Educación Para el Trabajo y Desarrollo Humano		\$ 585,784,142
630516	Educación Formal - Investigación		\$ 70,664,983
630550	Servicios Conexos a la Educación		\$ 3,113,230,026
GASTOS OPERACIONALES			\$ 20,528,860,772
51	De Administración	(21)	\$ 18,021,196,101
5101	Sueldos y salarios		\$ 5,673,096,417 ✓
5102	Contribuciones Imputadas		\$ 120,813,757 ✓
5103	Contribuciones Efectivas		\$ 1,618,190,541 ✓
5104	Aportes sobre la Nómina		\$ 211,529,300 ✓
5107	Prestaciones Sociales		\$ 2,855,092,791 ✓
5108	Gastos de Personal Diversos		\$ 334,426,008 ✓
5111	Generales		\$ 7,106,576,972 ✓
5120	Impuesto, Contribuciones y Tasas		\$ 101,470,315 ✓

Vigilada Mineducación



53 Provisiones, Depreciaciones y Amortizaciones	(22)	\$ 2,507,664,671
5347 Deterioro de Cuentas Por Cobrar		\$ 0
5360 Depreciación de propiedades, planta y equipo		\$ 2,167,125,419
5366 Amortización de Activos Intagibles		\$ 22,423,077
5368 Provision Litigios Y Demandas		\$ 316,881,018
5373 Provisiones Diversas		\$ 1,235,157
EXCEDENTE O (DÉFICIT) OPERACIONAL ==>		\$ 1,864,235,950
INGRESOS NO OPERACIONALES		\$ 1,168,102,002
48 OTROS INGRESOS	(23)	\$ 1,168,102,002
4802 Financieros		\$ 265,967,639
4806 Ajuste Por Diferencia En Cambio		\$ 0
4808 Ingresos Diversos		\$ 897,838,671
4830 Reversiones de las Perdidas por Deterioro		\$ 4,295,692
GASTOS NO OPERACIONALES		\$ 39,906,730
58 OTROS GASTOS	(25)	\$ 39,906,730
5804 Financieros - Prestamos		\$ 16,327
5890 Gastos Diversos		\$ 39,890,403
5893 Devolucion y Descuentos Ingresos Fiscales		\$ 0
5895 Devolucion, Rebajas y Dctos Vtas de Servicios		\$ 0
EXCEDENTE O (DÉFICIT) NO OPERACIONAL ==>		\$ 1,128,195,272
EXCEDENTE DEL EJERCICIO ==>		\$ 2,992,431,222

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, revelan los hechos, transacciones y operaciones por el periodo comprendido del: 1 de enero al 31 de julio de 2021, que son tomados fielmente de los libros de contabilidad, generados por el Sistema Administrativo y Financiero LINIX 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 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 PEREZ CASTAÑEDA
Jefe Oficina Financiera y de Recursos Fisicos (E)



ESTADO DE RESULTADOS - COMPARATIVO

DEL: 1° de Enero AL: 31 de Julio

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

Código	CUENTA CONTABLE	Periodo Actual 31-VII-2021 \$	Periodo Anterior 31-VII-2020 \$	Variación Absoluta \$	Variación Relativa %
ACTIVIDADES ORDINARIAS					
INGRESOS OPERACIONALES					
		\$ 67,191,607,564	\$ 64,528,033,739	\$ 2,663,573,825	4.13%
41	Ingresos Fiscales	\$ 4,612,142,022	\$ 3,385,616,808	\$ 1,226,525,214	36.23%
4110	No tributarios	\$ 4,612,142,022	\$ 3,385,616,808	\$ 1,226,525,214	36.23%
43	Venta de Servicios	\$ 11,854,186,236	\$ 12,473,673,906	-\$ 619,487,670	-0.05
4305	Servicios Educativos	\$ 14,747,471,979	\$ 13,989,784,775	\$ 757,687,204	5.42%
4360	Servicios De Documentos e Identificación	\$ 24,843	\$ 24,843	\$ 0	0.00%
4395	Devoluciones, rebajas y descuentos en venta de servicios	-\$ 2,893,310,586	-\$ 1,516,135,712	-\$ 1,377,174,874	90.83%
44	Transferencias	\$ 50,725,279,306	\$ 48,668,743,025	\$ 2,056,536,281	4.23%
4428	Otras Transferencias	\$ 50,725,279,306	\$ 48,668,743,025	\$ 2,056,536,281	4.23%
COSTOS DE TRANSFORMACION		\$ 44,798,510,842	\$ 43,056,843,503	\$ 1,741,667,339	4.05%
63	Costo de Venta - Servicios Educativos	\$ 44,798,510,842	\$ 43,056,843,503	\$ 1,741,667,339	4.05%
630508	Educación Formal Superior - Pregrado	\$ 38,054,014,528	\$ 37,829,981,424	\$ 224,033,104	0.59%
630509	Educación Formal Superior - Postgrado	\$ 2,974,817,163	\$ 2,507,812,596	\$ 467,004,567	18.62%
630512	Educación Para el Desarrollo y el trabajo Humano	\$ 585,784,142	\$ 451,160,864	\$ 134,623,278	29.84%
630516	Educación Formal - Investigación	\$ 70,664,983	\$ 37,051,766	\$ 33,613,217	90.72%
630550	Servicios Conexos a la Educación	\$ 3,113,230,026	\$ 2,230,836,853	\$ 882,393,173	39.55%
GASTOS OPERACIONALES		\$ 20,528,860,772	\$ 18,633,499,255	\$ 998,233,517	5.36%
51	De Administración	\$ 18,021,196,101	\$ 17,035,652,226	\$ 985,543,875	5.79%
5101	Sueldos y salarios	\$ 5,673,096,417	\$ 5,748,744,862	-\$ 75,648,445	-1.32%
5102	Contribuciones Imputadas	\$ 120,813,757	\$ 261,798,888	-\$ 140,985,131	-53.85%
5103	Contribuciones Efectivas	\$ 1,618,190,541	\$ 1,517,522,000	\$ 100,668,541	6.63%
5104	Aportes sobre la Nómina	\$ 211,529,300	\$ 212,613,000	-\$ 1,083,700	-0.51%
5107	Prestaciones Sociales	\$ 2,855,092,791	\$ 2,384,998,940	\$ 470,093,851	19.71%
5108	Gastos de Personal Diversos	\$ 334,426,008	\$ 5,491,652,542	-\$ 5,157,226,534	-93.91%
5111	Generales	\$ 7,106,576,972	\$ 1,329,541,321	\$ 5,777,035,651	434.51%
5120	Impuesto, Contribuciones y Tasas	\$ 101,470,315	\$ 88,780,673	\$ 12,689,642	14.29%



53	Provisiones, Depreciaciones y Amortizaciones	\$ 2,507,664,671	\$ 1,597,847,029	\$ 909,817,641	56.94%
5347	Deterioro de Cuentas Por Cobrar	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0.00%
5360	Depreciación de propiedades, planta y equipo	\$ 2,167,125,419	\$ 1,514,712,864	\$ 652,412,555	43.07%
5366	Amortización de Activos Intangibles	\$ 22,423,077	\$ 28,317,823	-\$ 5,894,746	-20.82%
5368	Provision Litigios Y Demandas	\$ 316,881,018	\$ 54,816,342	\$ 262,064,676	478.08%
5373	Provisiones Diversas	\$ 1,235,157	\$ 0	\$ 1,235,157	100.00%
EXCEDENTE O (DÉFICIT) OPERACIONAL ===>		\$ 1,864,235,950	\$ 2,837,690,980	-\$ 973,455,030	-34.30%

INGRESOS NO OPERACIONALES					
48	OTROS INGRESOS	\$ 1,168,102,002	\$ 1,936,096,717	-\$ 767,994,715	-39.67%
4802	Financieros	\$ 265,967,639	\$ 567,663,322	-\$ 301,715,683	-53.15%
4806	Ajuste Por Diferencia En Cambio	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0.00%
4808	Ingresos Diversos	\$ 897,838,671	\$ 1,363,387,392	-\$ 465,548,721	-34.15%
4830	Reversiones de las Perdidas por Deterioro	\$ 4,295,692	\$ 5,026,003	-\$ 730,311	-14.53%
GASTOS NO OPERACIONALES		\$ 39,906,730	\$ 263,338,257	-\$ 223,431,527	-84.85%

58	OTROS GASTOS	\$ 39,906,730	\$ 263,338,257	-\$ 223,431,527	-84.85%
5804	Financieros	\$ 0	\$ 251,692,583	-\$ 251,692,583	-100.00%
5808	Gastos de Operación USCO	\$ 16,327	\$ 0	\$ 16,327	0.00%
5890	Gastos Diversos	\$ 39,890,403	\$ 5,917,392	\$ 33,973,011	574.12%
5893	Devolucion y Descuentos Ingresos Fiscales	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0.00%
5895	Devolucion, Rebajas y Dctos Vias de Servicios	\$ 0	\$ 5,728,282	-\$ 5,728,282	0.00%
EXCEDENTE O (DÉFICIT) NO OPERACIONAL ===>		\$ 1,128,195,272	\$ 1,672,758,460	-\$ 544,563,188	-32.55%

EXCEDENTE O (DÉFICIT) DEL EJERCICIO ===>		\$ 2,992,431,222	\$ 4,510,449,440	-\$ 1,518,018,218	-33.66%
--	--	-------------------------	-------------------------	--------------------------	----------------

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 - Comparativo, revelan los hechos, transacciones y operaciones por el periodo comprendido del: 1 de enero al: 31 de Julio de los años 2020 y 2021, que 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 del 2015 y sus modificatorias.

EDUARDO PASTRANA BONILLA
Representante Legal - Rector (E)

Vo. Bo. DIANA PATRICIA PEREZ CASTAÑEDA
Jefe Oficina Financiera y de Recursos Físicos (E)

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



ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

A: 31 DE JULIO DE 2021

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

Código	Cuentas	Período Actual 31-VII-2021 \$	Código	Cuentas	Período Actual 31-VII-2021 \$
ACTIVOS			PASIVOS		
CORRIENTE			CORRIENTE		
11	Efectivo y Equivalente al Efectivo	\$ 78,145,629,400	24	Cuentas por Pagar	\$ 4,451,863,311
1105	Caja	\$ 67,900,429,274	2401	Adquisición de Bienes y Servicios Nacionales	\$ 834,130,784
1110	Depositos en Instituciones Financieras	\$ 0	2407	Recursos a Favor de Terceros	\$ 929,377,599
1132	Efectivo de Uso Restringido	\$ 0	2424	Descuentos De Nomina	\$ 659,333,004
12	Inversiones e Instrumentos Derivados	\$ 3,814,603,182	2436	Retención en la Fuente	\$ 122,232,269
1221	Inv. De admon de liquidez a vir de mercado	\$ 3,814,603,182	2440	Impuesto, Contribuciones y Tasas	\$ 38,714,392
1223	Inv. De admon de liquidez Costo Amortizado	\$ 0	2460	Crédito Judiciales	\$ 0
13	Cuentas Por Cobrar	\$ 3,424,599,469	2490	Otras Cuentas Por Pagar	\$ 1,868,075,262
1305	Ingresos No Tributarios	\$ 347,308,174	25	Beneficios a Los Empleados	\$ 4,253,492,574
1317	Prestación de Servicios	\$ 2,755,958,449	2511	Beneficios a los Empleados a Corto Plazo	\$ 4,049,873,009
1337	Transferencias Por Cobrar	\$ 0	2514	Beneficios Posempleo - Pensiones	\$ 203,619,565
1384	Otras Cuentas Por Cobrar	\$ 343,587,149	29	Otros Pasivos	\$ 15,185,690,448
1385	Cuentas Por Cobrar Difícil Recaudado	\$ 343,414,924	2902	Otros Pasivos	\$ 53,615,292
1386	Deterioro Acumulado Cuentas Por Cobrar	\$ -365,669,226	2910	Ingresos Recibidos Por Anticipado	\$ 15,132,075,156
19	Otros Activos	\$ 3,005,997,475	NO CORRIENTE		\$ 20,531,620,971
1905	Bienes y Servicios Pagados por Anticipado	\$ 0	23	Prestamos Por Pagar	\$ 10,500,000,000
1906	Avances Y Actipio Entregados	\$ 3,005,997,475	2314	Financiamiento interno de largo plazo	\$ 10,500,000,000
NO CORRIENTE		\$ 161,415,477,704	25	Beneficios a los Empleados	\$ 0
12	Inversiones	\$ 274,721,666	2512	Beneficios a los Empleados a Largo Plazo	\$ 0
1224	Inversiones de Admon de Liquidez al Costo	\$ 274,721,666			



Pag. 2 de: 2
\$ 5,880,701,390
\$ 5,880,701,390
\$ 0
\$ 4,150,919,582
\$ 4,072,623,211
\$ 78,296,370
\$ 44,422,667,304

27 Provisiones
2701 Litigios y Demandas
2790 Mecanismos alternativos de solución de confi

29 Otros Pasivos
2901 Avances y anticipo Recibidos
2990 Otros Pasivos Diferidos

TOTAL PASIVOS =====>

\$ 195,138,439,800
\$ 122,083,405,704
\$ 70,257,527,268
\$ 2,992,431,222
\$ 52,072,163
-\$ 246,996,557
\$ 195,138,439,800

PATRIMONIO
Patrimonio Institucional
3105 Capital Fiscal
3109 Resultados de Ejercicios Anteriores
3110 Resultados del Presente Ejercicio
3146 Ganancias o Perdidas en Inversiones de Adm
3151 Ganancia - perdida Benef. Empleados

TOTAL PATRIMONIO =====>

\$ 239,561,107,104
\$ 0
\$ 48,471,145,835
\$ 700,868,689
-\$ 49,172,014,524

TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO ===>
CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS
91 Responsabilidades Contingentes
93 Acreedoras de Control
99 Acreedoras por Contra (Db)

\$ 160,600,910,774
\$ 46,699,943,575
\$ 3,753,010,744
\$ 186,771,161
\$ 1,477,251,800
\$ 86,722,202,052
\$ 244,525,634

1605 Maquinaria y Equipo
1660 Equipo Médico y Científico
1665 Muebles, Enseres y Eq. de Oficina
1670 Eq. de Comunicación y Computación
1675 Eq. de Transporte, Tracción y Elevac.
1680 Eq. de Comedor, Cocina y Despensa
1681 Bienes Arte y Cultura
1685 Depreciación Acumulada (Cr)

\$ 3,737,398,659

\$ 8,790,930,704
\$ 4,532,468,576
\$ 12,971,847,652
\$ 870,400,821
\$ 182,355,510
\$ 775,001,000
-\$ 10,343,197,113

\$ 539,845,264
\$ 345,612,792
\$ 2,053,686,214
-\$ 1,859,453,742

1909 Depósitos Entregados En Garantía
1970 Activos Intangibles
1975 Amortización Acumulada

\$ 239,561,107,104
\$ 0
\$ 4,228,346,914
\$ 12,676,849,465
-\$ 16,905,196,379

TOTAL ACTIVOS =====>
CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS
81 Derechos Contingentes
83 Deudoras de Control
89 Deudoras por Contra (Cr)

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 SITUACION FINANCIERA, revela los hechos, transacciones y operaciones realizadas por la Universidad Surcolombiana, con corte a 31 de julio del 2021, que son tomados fielmente de los libros de contabilidad generados por el Sistema de Información Financiera LINIX 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 del 2015 y sus modificatorias.

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

[Signature]
EDUARDO PASTRANA BONILLA
Representante Legal - Rector (E)

[Signature]
Vo. Bo. DIANA PATRICKIA PEREZ CASTAÑEDA
Jefe Oficina Financiera y de Recursos Físicos (E)



Pag. 01 de 02

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA - COMPARATIVO
A: 31 DE JULIO 2021

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

Código	Período Actual 31-VII-2021 \$	Período Anterior 31-VII-2020 \$	VARIACION ABSOLUTA (\$)	VARIACION RELATIVA (%)	Cuentas	Período Actual 31-VII-2021 \$	Período Anterior 31-VII-2020 \$	VARIACION ABSOLUTA (\$)	VARIACION RELATIVA (%)
ACTIVOS									
CUENTAS									
CORRIENTE									
11 Efectivo y Equivalente al Efectivo	\$ 78,145,629,400	\$ 68,088,793,426	\$ 10,056,835,974	14.77%	24 Cuentas por Pagar	\$ 23,891,046,333	\$ 12,138,564,413	\$ 11,752,481,919	96.82%
1105 Caja	\$ 0	\$ 6,000,000	-\$ 6,000,000	100.00%	2401 Adquisición de Bienes y Servicios Nales.	\$ 834,130,784	\$ 774,599,505	\$ 59,531,279	7.69%
1110 Depósitos en Instituciones Financieras	\$ 67,900,429,274	\$ 45,549,224,998	\$ 22,351,204,276	49.07%	2407 Recursos a Favor de Terceros	\$ 929,377,599	\$ 662,232,539	\$ 267,145,060	40.34%
1132 Efectivo de Uso Restringido	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0.00%	2424 Descuentos De Nomina	\$ 659,333,004	\$ 559,459,109	\$ 99,873,895	17.85%
12 Inversiones e Instrumentos Derivados	\$ 3,814,603,182	\$ 18,223,622,478	-\$ 14,409,019,296	-79.07%	2436 Retención en la Fuente	\$ 123,232,269	\$ 129,081,097	-\$ 6,848,828	-5.31%
1221 Inv. De admón de liquidez a vir de	\$ 3,814,603,182	\$ 17,646,874,933	-\$ 13,832,271,751	-78.38%	2440 Impuesto, Contribuciones y Tasas	\$ 38,714,392	\$ 200	\$ 38,714,192	100.00%
1223 Amortizado	\$ 0	\$ 576,747,545	-\$ 576,747,545	-100.00%	2460 Crédito Judiciales	\$ 0	\$ 5,313,438	-\$ 5,313,438	100.00%
13 Cuentas Por Cobrar	\$ 3,424,589,469	\$ 3,749,541,520	-\$ 324,952,050	-8.67%	2490 Otras Cuentas Por Pagar	\$ 1,868,075,262	\$ 1,526,481,268	\$ 341,593,995	22.38%
1311 Ingresos No Tributarios	\$ 347,308,174	\$ 1,513,085,054	-\$ 1,165,776,880	-77.05%	25 Beneficios a Los Empleados	\$ 4,253,492,574	\$ 3,000,704,802	\$ 1,252,787,772	41.75%
1317 Prestación de Servicios	\$ 2,756,958,449	\$ 1,741,409,377	\$ 1,014,549,072	58.26%	2511 Beneficios a los Empleados a Corto Plazo	\$ 4,049,873,009	\$ 2,774,718,000	\$ 1,275,155,009	45.96%
1337 Transferencias Por Cobrar	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0.00%	2514 Beneficios Posempleo - Pensiones	\$ 203,619,565	\$ 225,986,802	-\$ 22,367,237	-9.90%
1384 Otras Cuentas Por Cobrar	\$ 343,587,149	\$ 521,835,512	-\$ 178,248,363	-34.16%	28 Otros Pasivos	\$ 15,185,690,448	\$ 5,480,692,455	\$ 9,704,997,993	177.08%
1385 Cuentas Por Cobrar Difícil Recaudado	\$ 343,414,924	\$ 341,128,816	\$ 2,286,108	0.67%	2902 Otros Pasivos	\$ 53,615,292	\$ 60,833,630	-\$ 7,218,338	-11.87%
1386 Detentador Acumulado Cuentas Por Cobrar	-\$ 365,669,226	-\$ 367,917,239	\$ 2,248,013	-0.61%	2910 Ingresos Recibidos Por Anticipado	\$ 15,132,075,156	\$ 5,419,858,825	\$ 9,712,216,331	179.20%
19 Otros Activos	\$ 3,005,997,475	\$ 560,404,430	\$ 2,445,593,045	436.40%	NO CORRIENTE	\$ 20,531,620,971	\$ 18,627,758,298	\$ 1,903,862,673	10.22%
1905 Anticipado	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0.00%	23 Prestamos por Pagar	\$ 10,500,000,000	\$ 10,528,262,500	-\$ 28,262,500	-0.27%
1906 Avances y Activo Entregados	\$ 3,005,997,475	\$ 560,404,430	\$ 2,445,593,045	436.40%	2314 Financiamiento interno a largo plazo	\$ 10,500,000,000	\$ 10,528,262,500	-\$ 28,262,500	-0.27%
NO CORRIENTE	\$ 181,415,477,704	\$ 113,890,881,474	\$ 67,524,596,230	41.73%	25 Beneficios a Los Empleados	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0.00%
12 Inversiones	\$ 274,721,666	\$ 372,446,088	-\$ 97,724,422	-26.24%	2512 Plazo	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0.00%
1224 Costo	\$ 274,721,666	\$ 372,446,088	-\$ 97,724,422	-26.24%	27 Provisiones	\$ 5,880,701,390	\$ 3,706,902,916	\$ 2,173,798,473	58.64%
16 Propiedades, Planta y Equipo	\$ 160,600,910,774	\$ 112,819,479,655	\$ 47,781,431,119	42.35%	2701 Litigios y Demandas	\$ 5,880,701,390	\$ 3,706,902,916	\$ 2,173,798,473	58.64%
1605 Terranos	\$ 46,699,943,575	\$ 39,434,761,500	\$ 7,265,182,075	18.42%	29 Otros Pasivos	\$ 4,150,919,582	\$ 4,392,592,882	-\$ 241,673,300	-5.50%
1615 Construcciones en Curso	\$ 3,753,010,744	\$ 435,751,359	\$ 3,317,259,385	761.27%	2901 Avances y anticipo Recibidos	\$ 4,072,623,211	\$ 4,314,296,511	-\$ 241,673,300	-5.60%
1635 Bienes Muebles en Bodega	\$ 186,771,161	\$ 1,355,632,709	-\$ 1,168,861,549	-86.20%	2900 Otros Pasivos Diferidos	\$ 78,296,370	\$ 78,296,370	\$ 0	0.00%
1637 Propiedad Planta y Equipo No explotado	\$ 1,477,251,800	\$ 1,477,251,800	\$ 0	0.00%	TOTAL PASIVOS	\$ 44,422,667,304	\$ 30,765,322,711	\$ 13,656,344,593	44.39%
1640 Edificaciones	\$ 96,722,202,052	\$ 49,014,340,910	\$ 47,707,861,142	76.93%	31 Patrimonio Institucional	\$ 195,138,439,800	\$ 151,213,352,189	\$ 43,925,087,611	29.05%
1650 Redes, Líneas y Cables	\$ 244,525,634	\$ 244,525,634	\$ 0	0.00%	3105 Capital Fiscal	\$ 122,083,405,704	\$ 77,644,063,866	\$ 44,439,341,838	57.23%
1655 Maquinaria y Equipo	\$ 3,797,398,659	\$ 3,861,849,693	-\$ 64,451,034	-1.67%	3108 Resultado de Ejercicios Anteriores	\$ 70,257,527,268	\$ 69,232,753,521	\$ 1,024,773,746	1.48%
1660 Equipo Médico y Científico	\$ 8,790,980,704	\$ 7,519,784,074	\$ 1,271,196,630	16.90%	3146 Ganancia - pérdida en Invers. X Admon	\$ 2,992,431,222	\$ 4,510,449,440	-\$ 1,518,018,218	-33.66%
1665 Muebles, Enseres y Etc. de Oficina	\$ 4,532,468,576	\$ 4,157,147,246	\$ 375,321,330	9.03%	3151 Ganancia - pérdida Benef. Empleados	\$ 52,072,163	\$ 52,072,163	\$ 0	0.00%
1670 Eq. de Comunicación y Computación	\$ 12,871,847,652	\$ 10,754,576,613	\$ 2,117,271,039	20.62%		-\$ 246,996,557	-\$ 225,986,802	-\$ 21,009,755	9.30%
1675 Eq. de Transporte, Tracción y Elevac	\$ 870,400,821	\$ 879,734,154	-\$ 9,333,333	-1.06%					
1680 Eq. de Comedor, Cocina y Despensa	\$ 182,355,510	\$ 166,346,891	\$ 16,008,619	9.62%					
1681 Bienes Arte y Cultura	\$ 775,001,000	\$ 716,114,380	\$ 58,886,610	8.22%					
1685 Depreciación Acumulada (Cr)	-\$ 10,343,197,113	-\$ 6,916,317,317	-\$ 3,426,879,796	49.55%					





TOTAL PATRIMONIO		\$ 195,138,439,800	\$ 151,213,352,189	\$ 43,925,087,611	29.05%
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		\$ 239,561,107,104	\$ 181,979,674,900	\$ 57,581,432,204	31.64%

19 Otros Activos	\$ 539,845,284	\$ 698,955,731	\$ 159,110,467	\$ 22,76%
1909 Depósitos Entregados En Garantía	\$ 945,612,792	\$ 345,612,792	\$ 0	0.00%
1970 Activos Intangibles	\$ 2,053,696,214	\$ 2,041,186,214	\$ 12,500,000	0.61%
1975 Amortización Acumulada	\$ 1,859,453,742	\$ 1,687,843,275	\$ 171,610,467	10.17%
TOTAL ACTIVOS	\$ 239,561,107,104	\$ 181,979,674,900	\$ 57,581,432,204	31.64%

CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS		\$ 0	\$ 40,587,524,673	-\$ 40,587,524,673	0.00%
91 Responsabilidades Contingentes	\$ 48,471,145,835	\$ 39,551,680,577	\$ 8,919,465,258	22.55%	
93 Acreedoras de Control	\$ 700,868,689	\$ 1,035,844,096	-\$ 334,975,407	-32.34%	
99 Acreedoras por Contra (Dp)	-\$ 49,172,014,524	\$ 0	-\$ 49,172,014,524	100.00%	

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	\$ 12,676,849,465	\$ 8,822,672,082	\$ 3,854,177,383	43.68%	
89 Deudoras por Contra. (Cr)	-\$ 16,905,196,379	-\$ 13,051,018,996	-\$ 3,854,177,383	29.53%	

Los suscritos EDUARDO PASTRANA BONILLA, Representante Legal, y CARLOS ALBERTO ALVAREZ ORTIZ, Profesional Especializado con funciones de Contador Público, revelan los hechos, transacciones y operaciones realizadas por la Universidad Surcolombiana con corte al 31 de julio de los años 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 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.

Los suscritos EDUARDO PASTRANA BONILLA, Representante Legal, y CARLOS ALBERTO ALVAREZ ORTIZ, Profesional Especializado con funciones de Contador Público, revelan los hechos, transacciones y operaciones realizadas por la Universidad Surcolombiana con corte al 31 de julio de los años 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 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.

[Firma]
EDUARDO PASTRANA BONILLA
Representante Legal - Rector (E)

[Firma]
CARLOS ALBERTO ALVAREZ ORTIZ
Profesional Especializado con funciones de Contador Público
TP No. 31674 - T

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO

Por el Periodo comprendido entre el 1 de Enero y el 31 de Julio de 2021
 (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 Inversiones por Administración	Ganancia - Perdida Beneficio a los Empleados	TOTAL PATRIMONIO
Saldo a: 01/06/2021	\$ 122,083,405,704	\$ 70,227,813,513	\$ 7,832,723,242	\$ 0	\$ 52,072,163	-\$ 246,996,557	\$ 199,949,018,065
Ajustes en los activos fijos de la Institución	\$ -	8,281	7,832,723,242	\$ -	\$ -	\$ -	-\$ 7,832,731,523
Apropiación del Resultado del Periodo	\$ -	\$ -	2,212,864,991	\$ -	\$ -	\$ -	\$ 2,212,864,991
Utilidad del Ejercicio	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
Variaciones por Impactos al nuevo marco	\$ -	30,085,422	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ 30,085,422
Perdida por planes de beneficios a los Empleados	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
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
Reclasificaciones del Periodo	\$ -	723,087	2,212,864,991	\$ -	\$ -	\$ -	\$ 2,213,588,078
Apropiación del Resultado del Periodo	\$ -	\$ -	2,992,431,222	\$ -	\$ -	\$ -	\$ 2,992,431,222
Superavit del Presente Ejercicio	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ 0
Variaciones por Impactos al nuevo marco	\$ -	359,701	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ 359,701
Perdida por planes de beneficios a los Empleados	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ 0
Saldo a: 31/07/2021	\$ 122,083,405,704	\$ 70,257,527,268	\$ 2,992,431,222	\$ 0	\$ 52,072,163	-\$ 246,996,557	\$ 195,138,439,800

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 31 de julio de 2021, que son tomados fielmente de los libros de contabilidad generados por el Sistema Administrativo y Financiero LINUX y que estos se elaboran de conformidad con 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.

(Firma)

EDUARDO PASTRANA BONILLA
 Representante Legal - Rector (E)

(Firma)
Vo. Bo. DIANA PATRICIA PEREZ CASTANEDA
 Jefe Oficina Financiera y de Recursos Físicos (E)

(Firma)
CARLOS ALBERTO ALVAREZ ORTIZ
 Contador Público
 T.P. No. 31674 - T



INDICADORES DE CAPACIDAD FINANCIERA

Por el periodo comprendido entre el 1 y el 31 de Julio de 2021

INDICADOR	FORMULA	RESULTADO 2021	RESULTADO 2020	DESCRIPCION E INTERPRETACION
Indice de Liquidez	$\frac{\text{Activo Corriente}}{\text{Pasivo Corriente}}$	3.27	5.61	Determina la capacidad que tiene la Universidad Surcolombiana, para atender sus obligaciones de corto plazo. A 31 de julio de 2021 por cada peso adeudado, se dispone de \$3,27 para pagar las obligaciones exigibles en el corto plazo.
Endeudamiento	$\frac{\text{Pasivo Total}}{\text{Activo Total}}$	18.54%	16.91%	Determina el grado de endeudamiento en la estructura de financiación de la Universidad Surcolombiana. A julio 31 de 2021 el 18,54% del total de los activos estan respaldados por los recursos de sus acreedores.
Capital de Trabajo	$\frac{\text{Activos Corrientes (-) Pasivos Corrientes}}{\text{Pasivos Corrientes}}$	\$ 54,254,583,068	\$ 55,950,229,013	Este indicador representa la liquidez operativa de la Universidad Surcolombiana. A julio 31 de 2021, se dispone de \$54.254, millones de pesos después de atender los compromisos de corto plazo.
Rentabilidad del Patrimonio	$\frac{\text{Utilidad Operacional}}{\text{Patrimonio}}$	0.96%	1.56%	Determina la capacidad de generación de Utilidad Operacional por cada peso invertido en el patrimonio. Es decir, el patrimonio de la Universidad Surcolombiana, con corte a 31 de julio de 2021, generó una rentabilidad del 0.96%
Rentabilidad del Activo	$\frac{\text{Utilidad Operacional}}{\text{Activo Total}}$	0.78%	1.56%	Determina la capacidad de generación de Utilidad Operacional por cada peso invertido en el Activo. Es decir, los Activos de la Universidad Surcolombiana, con corte a 31 de julio de 2021, generaron una rentabilidad equivalente al 0.78%/incidiendo en una disminución en la rentabilidad.
Margen Bruto (*)	$\frac{\text{Utilidad Bruta}}{\text{Ingresos Operacionales}}$	33.33%	33.27%	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. El resultado se divide por los ingresos del periodo y se obtiene el Margen Bruto. La Universidad Surcolombiana invierte el 33,33% de sus ingresos operacionales en actividades misionales.
Margen Operacional (*)	$\frac{\text{Utilidad Operacional}}{\text{Ingresos Operacionales}}$	2.77%	4.40%	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. El resultado se divide por los ingresos del periodo y se obtiene el Margen Operativo. El resultado nos indica que La Universidad Surcolombiana invierte el 2.77% de sus ingresos operacionales en actividades operación y administración
Margen Neto (*)	$\frac{\text{Utilidad Neta}}{\text{Ingresos Operacionales}}$	4.45%	6.99%	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 4.45%

(*) 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)

Vigilada Mineducación