

A 30 DE NOVIEMBRE DE
**ESTADOS
FINANCIEROS 2021**

**UNIVERSIDAD
SURCOLOMBIANA**

**UNIDAD DE
CONTABILIDAD**

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

A: 30 DE NOVIEMBRE DE 2021

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

Código	C U E N T A S	Periodo Actual 30-XI-2021 \$	Código	C U E N T A S	Periodo Actual 30-XI-2021 \$
ACTIVOS			PASIVOS		
CORRIENTE			CORRIENTE		
\$ 76,288,470,964			\$ 29,390,102,193		
11	Efectivo y Equivalente al Efectivo	\$ 60,572,180,809	24	Cuentas por Pagar	\$ 5,763,330,785
1105	Caja	\$ 2,000,000	2401	Adquisición de Bienes y Servicios Nacionales	\$ 1,262,412,806
1110	Depositos en Instituciones Financieras	\$ 60,570,180,809	2407	Recursos a Favor de Terceros	\$ 1,110,843,518
1132	Efectivo de Uso Restringido	\$ 0	2424	Descuentos De Nomina	\$ 913,457,181
			2436	Retención en la Fuente	\$ 269,558,040
12	Inversiones e Instrumentos Derivados	\$ 2,781,212,183	2440	Impuesto, Contribuciones y Tasas	\$ 29,924,550
1221	Inv. De admon de liquidez a vlr de mercado	\$ 2,781,212,183	2460	Crédito Judiciales	\$ 0
1223	Inv. De admon de liquidez Costo Amortizado	\$ 0	2490	Otras Cuentas Por Pagar	\$ 2,177,134,689
13	Cuentas Por Cobrar	\$ 10,403,713,120	25	Beneficios a Los Empleados	\$ 6,927,428,738
1305	Ingresos No Tributarios	\$ 1,475,426,616	2511	Beneficios a los Empleados a Corto Plazo	\$ 6,723,808,173
1317	Prestación de Servicios	\$ 8,336,975,249	2514	Beneficios Posempleo - Pensiones	\$ 203,620,565
1337	Transferencias Por Cobrar	\$ 214,561,087			
1384	Otras Cuentas Por Cobrar	\$ 390,425,404	29	Otros Pasivos	\$ 16,699,342,670
1385	Cuentas Por Cobrar Difícil Recaudo	\$ 344,295,380	2902	Otros Pasivos	\$ 53,615,292
1386	Deterioro Acumulado Cuentas Por Cobrar	-\$ 357,970,616	2910	Ingresos Recibidos Por Anticipado	\$ 16,645,727,378
19	Otros Activos	\$ 2,531,364,851	NO CORRIENTE		
1905	Bienes y Servicios Pagados por Anticipado	\$ 0	\$ 21,830,966,632		
1906	Avances Y Acticipo Entregados	\$ 2,531,364,851			
NO CORRIENTE		\$ 162,293,006,260	23	Prestamos Por Pagar	\$ 10,527,037,500
			2314	Financiamiento interno de largo plazo	\$ 10,527,037,500
12	Inversiones	\$ 274,721,666	25	Beneficios a los Empleados	\$ 0
224	Inversiones de Admon de Liquidez al Costo	\$ 274,721,666	2512	Beneficios a los Empleados a Largo Plazo	\$ 0

16	Propiedades, Planta y Equipo	\$ 161,523,003,883
1605	Terrenos	\$ 46,699,943,575
1615	Construcciones en Curso	\$ 5,810,767,465
1635	Bienes Muebles en Bodega	\$ 66,315,884
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	\$ 3,760,557,140
1660	Equipo Médico y Científico	\$ 8,944,832,494
1665	Muebles, Enseres y Eq. de Oficina	\$ 4,539,776,468
1670	Eq. de Comunicación y Computación	\$ 13,013,640,098
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	\$ 787,671,200
1685	Depreciación Acumulada (Cr)	-\$ 11,597,236,256

19	Otros Activos	\$ 495,280,711
1909	Depositos Entregados En Garantía	\$ 345,612,792
1970	Activos Intangibles	\$ 2,060,316,214
1975	Amortización Acumulada	-\$ 1,910,648,296

TOTAL ACTIVOS =====> **\$ 238,581,477,224**

CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS **\$ 0**

81	Derechos Contingentes	\$ 4,220,329,135
83	Deudoras de Control	\$ 13,789,598,119
89	Deudoras por Contra (Cr)	-\$ 18,009,927,254

27	Provisiones	\$ 6,525,635,607
2701	Litigios y Demandas	\$ 6,525,635,607
2790	Mecanismos alternativos de solución de confli	\$ 0
29	Otros Pasivos	\$ 4,778,293,526
2901	Avances y anticipo Recibidos	\$ 4,699,997,155
2990	Otros Pasivos Diferidos	\$ 78,296,370

TOTAL PASIVOS =====> **\$ 51,221,068,825**

PATRIMONIO

31	Patrimonio Institucional	\$ 187,360,408,399
3105	Capital Fiscal	\$ 122,083,405,704
3109	Resultados de Ejercicios Anteriores	\$ 70,257,900,843
3110	Resultados del Presente Ejercicio	-\$ 4,785,973,753
3146	Ganancias o Perdidas en Inversiones de Adm	\$ 52,072,163
3151	Ganancia - perdida Benef. Empleados	-\$ 246,996,557

TOTAL PATRIMONIO ===> **\$ 187,360,408,399**

TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO ===> **\$ 238,581,477,224**

CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS **\$ 0**

91	Responsabilidades Contingentes	\$ 54,519,383,995
93	Acreedoras de Control	-\$ 769,221,563
99	Acreedoras por Contra (Db)	-\$ 53,750,162,432

Los suscritos: NIDIA GUZMÁN DURÁN, Representante Legal - Rectora 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 a 30 de Noviembre del 2021, que son tomados fielmente de los libros de contabilidad generados por el sistema de información financiera 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 respectivas modificatorias, expedida por la UAE - Contaduría General de la Nación - CGN.

Nidia Guzmán Durán
NIDIA GUZMÁN DURÁN
Representante Legal - Rectora

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

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

Se Sede Central / Av. Pastrana Borrero - Cra. 1
Se Sede Administrativa / Cra. 5 No. 23 - 40
WWW.USCO.EDU.CO / Neiva - Huila
PBX: 875 4753
PBX: 875 3686
Línea Gratuita Nacional: 01 8000 968722





UNIVERSIDAD
SURCOLOMBIANA

INF: 201110004-2

ACREDITADA DE
ALTA CALIDAD
Resolución 11230-018-MIN

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA - COMPARATIVOS

A: 30 DE NOVIEMBRE DE 2021

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

Pag. 01 de 02

Código	CUENTAS	Periodo Actual 30-XI-2021 \$	Periodo Anterior 30-XI-2020 \$	VARIACION ABSOLUTA (\$)	VARIACION RELATIVA (%)	Código	CUENTAS	Periodo Actual 30-XI-2021 \$	Periodo Anterior 30-XI-2020 \$	VARIACION ABSOLUTA (\$)	VARIACION RELATIVA (%)
ACTIVOS						PASIVOS					
CORRIENTE						CORRIENTE					
		\$ 76,288,470,964	\$ 75,183,145,431	\$ 1,105,325,533	1.47%			\$ 29,390,102,193	\$ 20,275,493,627	\$ 9,114,608,566	44.95%
11	Efectivo y Equivalente al Efectivo	\$ 60,572,180,809	\$ 50,439,008,017	\$ 10,133,172,793	20.09%	24	Cuentas por Pagar	\$ 5,763,330,785	\$ 2,851,316,206	\$ 2,912,014,578	102.13%
1105	Caja	\$ 2,000,000	\$ 9,000,000	-\$ 7,000,000	-77.78%	2401	Adquisición de Bienes y Servicios Nales.	\$ 1,262,412,806	\$ 167,745,590	\$ 1,094,667,216	652.58%
1110	Depositos en Instituciones Financieras	\$ 80,570,180,809	\$ 50,430,008,017	\$ 10,140,172,793	20.11%	2407	Recursos a Favor de Terceros	\$ 1,110,843,518	\$ 789,728,018	\$ 321,115,501	40.66%
1132	Efectivo de Uso Restringido	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0.00%	2424	Descuentos De Nomina	\$ 913,457,181	\$ 18,734,634	\$ 894,722,547	4775.77%
12	Inversiones e Instrumentos Derivados	\$ 2,781,212,183	\$ 11,175,979,452	-\$ 8,394,767,268	-75.11%	2436	Retención en la Fuente	\$ 269,558,040	\$ 197,000,929	\$ 72,557,111	36.83%
1221	Inv. De admon de liquidez a vir de mercado	\$ 2,781,212,183	\$ 10,597,637,707	-\$ 7,816,425,523	-73.76%	2440	Impuesto, Contribuciones y Tasas	\$ 29,924,550	\$ -	\$ 29,924,550	#,DIV/0
1223	Inv. De admon de liquidez Costo Amortizado	\$ 0	\$ 578,341,745	-\$ 578,341,745	-100.00%	2460	Crédito Judiciales	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0.00%
13	Cuentas Por Cobrar	\$ 10,403,713,120	\$ 9,501,145,569	\$ 902,567,551	9.50%	2490	Otras Cuentas Por Pagar	\$ 2,177,134,689	\$ 1,678,107,036	\$ 499,027,654	29.74%
1311	Ingresos No Tributarios	\$ 1,475,428,616	\$ 3,135,541,465	-\$ 1,660,114,849	-52.95%	25	Beneficios a Los Empleados	\$ 6,927,428,738	\$ 4,844,144,283	\$ 2,083,284,455	43.01%
1317	Prestación de Servicios	\$ 8,338,975,249	\$ 5,736,360,532	\$ 2,600,614,717	45.34%	2511	Beneficios a los Empleados a Corto Plazo	\$ 6,723,808,173	\$ 4,618,157,481	\$ 2,105,650,692	45.60%
1337	Transferencias Por Cobrar	\$ 214,561,087	\$ 0	\$ 214,561,087	100.00%	2514	Beneficios Posempleo - Pensiones	\$ 203,620,565	\$ 225,986,802	-\$ 22,366,237	-9.90%
1384	Otras Cuentas Por Cobrar	\$ 390,425,404	\$ 660,834,095	-\$ 270,408,690	-40.92%	29	Otros Pasivos	\$ 16,699,342,670	\$ 12,580,033,138	\$ 4,119,309,532	32.74%
1385	Cuentas Por Cobrar Difícil Recaudó	\$ 344,295,380	\$ 335,237,560	\$ 9,057,820	2.70%	2902	Otros Pasivos	\$ 53,615,292	\$ 58,493,676	-\$ 4,878,384	-8.34%
1386	Deterioro Acumulado Cuentas Por Cobrar	-\$ 357,970,616	-\$ 386,828,083	\$ 8,857,467	-2.41%	2910	Ingresos Recibidos Por Anticipado	\$ 16,645,727,378	\$ 12,521,539,462	\$ 4,124,187,916	32.94%
19	Otros Activos	\$ 2,531,364,851	\$ 4,067,012,394	-\$ 1,535,647,543	-37.76%	NO CORRIENTE		\$ 21,830,966,632	\$ 18,942,355,093	\$ 2,888,611,540	15.25%
1905	Bienes y Servicios Pagados por Anticipado	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0.00%	12	Inversiones	\$ 274,721,666	\$ 372,446,088	-\$ 97,724,422	-26.24%
1906	Avances Y Adicpio Entregados	\$ 2,531,364,851	\$ 4,067,012,394	-\$ 1,535,647,543	-37.76%	1224	Inversiones de Admon de Liquidez al Costo	\$ 274,721,666	\$ 372,446,088	-\$ 97,724,422	-26.24%
NO CORRIENTE		\$ 162,293,006,260	\$ 114,274,462,203	\$ 48,018,544,057	42.02%	16	Propiedades, Planta y Equipo	\$ 161,523,003,883	\$ 113,262,671,643	\$ 48,260,332,241	42.61%
23	Prestamos por Pagar	\$ 10,527,037,500	\$ 10,520,291,250	\$ 6,746,250	0.06%	1605	Terrenos	\$ 46,699,943,575	\$ 39,434,761,500	\$ 7,265,182,075	18.42%
2314	Financiamiento interno a largo plazo	\$ 10,527,037,500	\$ 10,520,291,250	\$ 6,748,250	0.06%	1615	Construcciones en Curso	\$ 5,810,767,465	\$ 435,751,358	\$ 5,375,016,106	1233.51%
25	Beneficios a Los Empleados	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0.00%	1635	Bienes Muebles en Bodega	\$ 88,315,884	\$ 86,114,965	-\$ 19,799,081	-22.99%
2512	Beneficios a Los Empleados a Largo Plazo	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0.00%	1637	Propiedad Planta Y Equipo No explotado	\$ 1,477,251,800	\$ 1,477,251,800	\$ 0	0.00%
27	Provisiones	\$ 6,525,635,607	\$ 3,704,739,293	\$ 2,820,896,314	76.14%	1640	Edificaciones	\$ 86,722,202,052	\$ 49,014,340,910	\$ 37,707,861,142	76.93%
2701	Litigios y Demandas	\$ 6,525,635,607	\$ 3,704,739,293	\$ 2,820,896,314	76.14%	1650	Redes, Líneas y Cables	\$ 244,525,634	\$ 244,525,634	\$ 0	0.00%
29	Otros Pasivos	\$ 4,778,293,526	\$ 4,717,324,550	\$ 60,968,976	1.29%	1655	Maquinaria y Equipo	\$ 3,760,557,140	\$ 3,683,781,741	\$ 76,775,399	2.08%
2901	Avances y anticipo Recibidos	\$ 4,699,997,155	\$ 4,639,028,179	\$ 60,968,976	1.31%	1660	Equipo Médico y Científico	\$ 8,944,832,494	\$ 8,199,480,650	\$ 745,351,844	9.09%
2990	Otros Pasivos Diferidos	\$ 78,296,370	\$ 78,296,370	\$ 0	0.00%	1665	Muebles, Enseres y Eq. de Oficina	\$ 4,539,776,468	\$ 4,448,756,763	\$ 91,019,705	2.05%
TOTAL PASIVOS		\$ 51,221,068,825	\$ 39,217,848,720	\$ 12,003,220,105	30.61%	1670	Eq. de Comunicación y Computación	\$ 13,013,640,09B	\$ 12,331,280,100	\$ 682,359,997	5.53%
PATRIMONIO						1675	Eq. de Transporte, Tracción y Elevac.	\$ 870,400,821	\$ 870,400,821	\$ 0	0.00%
31	Patrimonio Institucional	\$ 187,360,408,399	\$ 150,239,758,915	\$ 37,120,649,485	24.71%	1680	Eq. de Comedor, Cocina y Despensa	\$ 182,355,510	\$ 174,017,490	\$ 8,338,020	4.79%
3105	Capital Fiscal	\$ 122,083,405,704	\$ 77,644,063,866	\$ 44,439,341,838	57.23%	1681	Bienes Arte y Cultura	\$ 787,671,200	\$ 744,006,470	\$ 43,664,730	5.87%
3109	Resultado de Ejercicios Anteriores	\$ 70,257,900,843	\$ 69,230,774,241	\$ 1,027,126,601	1.48%	1685	Depreciación Acumulada (Cr)	-\$ 11,597,236,256	-\$ 7,881,798,559	-\$ 3,715,437,697	47.14%
3110	Resultado del Presente Ejercicio	-\$ 4,785,973,753	\$ 3,538,835,446	-\$ 8,324,808,199	-235.24%						
3146	Ganancia - perdida en Invers. X Admon	\$ 52,072,163	\$ 52,072,163	\$ 0	0.00%						
3151	Ganancia - perdida Benef. Empleados	-\$ 246,996,557	-\$ 225,986,802	-\$ 21,009,755	9.30%						

Se Sede Central / Sede Pastusana Borrero - Cra. 1
Se Sede Administrativa / Cra. 5 No. 23 - 40
www.usco.edu.co / Neiva - Huila

Linea Gratuita Nacional: 018000 968722
PBX: 875 4753
PBX: 875 3686



19 Otros Activos	\$ 495,280,711	\$ 639,344,473	-\$ 144,063,762	-22.53%
1909 Depósitos Entregados En Garantía	\$ 345,612,792	\$ 345,612,792	\$ 0	0.00%
1970 Activos Intangibles	\$ 2,060,316,214	\$ 2,041,186,214	\$ 19,130,000	0.94%
1975 Amortización Acumulada	-\$ 1,910,648,296	-\$ 1,747,454,534	-\$ 163,193,762	9.34%

TOTAL ACTIVO	\$ 238,581,477,224	\$ 189,457,607,634	\$ 49,123,869,590	25.93%
---------------------	---------------------------	---------------------------	--------------------------	---------------

CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0.00%
81 Derechos Contingentes	\$ 4,220,329,135	\$ 4,228,346,914	-\$ 8,017,779	-0.19%
83 Deudoras de Control	\$ 13,789,598,119	\$ 8,979,361,851	\$ 4,810,236,239	53.57%
89 Deudoras por Contra (Cr)	-\$ 18,009,927,254	-\$ 13,207,708,795	-\$ 4,802,216,460	36.36%

TOTAL PATRIMONIO	\$ 187,360,408,399	\$ 150,239,758,915	\$ 37,120,649,485	24.71%
-------------------------	---------------------------	---------------------------	--------------------------	---------------

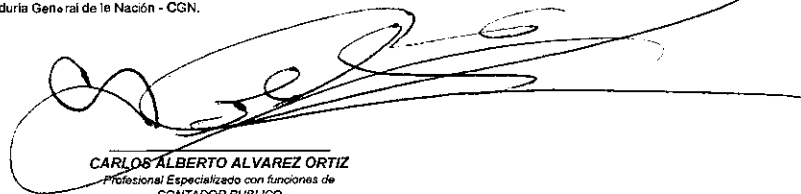
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	\$ 238,581,477,224	\$ 189,457,607,634	\$ 49,123,869,590	25.93%
----------------------------------	---------------------------	---------------------------	--------------------------	---------------

CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0.00%
91 Responsabilidades Contingentes	\$ 54,519,383,995	\$ 39,551,680,577	\$ 14,967,703,418	37.84%
93 Acreedoras de Control	-\$ 769,221,563	\$ 752,286,762	-\$ 1,521,508,325	-202.25%
99 Acreedoras por Contra (Db)	-\$ 53,759,162,432	-\$ 40,303,967,339	-\$ 13,446,195,093	33.36%

Los suscritos, NIDIA GUZMÁN DURÁN, Representante Legal - Rectora y CARLOS ALBERTO ALVAREZ ORTIZ, Profesional Especializado con funciones de Contador Público, de la Universidad Surcolombiana, certifican que los saldos del Estado de Situación Financiera Comparativo, revelan los hechos, transacciones y operaciones realizadas por la Universidad Surcolombiana con corte a 30 de Noviembre 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 - CGN.



NIDIA GUZMÁN DURÁN
Representante Legal - Rectora



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



Vo. Bo. DIANA PATRICIA PÉREZ
CASTAÑEDA

Jefe Oficina Financiera y de Recursos Físicos (E)

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

Pag. No. 1 de: 2

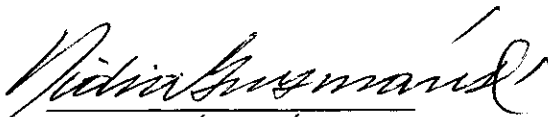
(Cifras expresadas en pesos colombianos sin decimales - \$ COP)

Código	Concepto	Nota	Período Actual \$
ACTIVIDADES ORDINARIAS			
INGRESOS OPERACIONALES			\$ 109,938,061,729
	41 Ingresos Fiscales	(16)	\$ 6,904,244,260
4105	No tributarios		\$ 6,904,244,260
	43 Venta de Servicios	(17)	\$ 24,733,811,089
4305	Servicios Educativos		\$ 29,377,602,301
4360	Servicios De Documentos e Identificación		\$ 106,611
4395	Devoluciones, rebajas y descuentos en venta de servicios		-\$ 4,643,897,823
	44 Transferencias	(18)	\$ 78,300,006,380
4413	Sistema General de Regalias		\$ 1,047,462,279
4428	Otras Transferencias		\$ 77,252,544,101
4430	Subvenciones		\$ 0
COSTOS DE TRANSFORMACION			\$ 80,472,564,217
	63 Costo de Venta - Servicios Educativos	(19)	\$ 80,472,564,217
630508	Educación Formal Superior - Pregrado		\$ 67,731,844,987
630509	Educación Formal Superior - Postgrado		\$ 5,282,350,178
630512	Educación Para el Trabajo y Desarrollo Humano		\$ 963,228,977
630516	Educación Formal - Investigación		\$ 343,110,623
630550	Servicios Conexos a la Educación		\$ 6,152,029,452
GASTOS OPERACIONALES			\$ 35,994,512,655
	51 De Administración	(21)	\$ 31,113,209,338
5101	Sueldos y salarios		\$ 9,272,811,392
5102	Contribuciones Imputadas		\$ 162,701,898
5103	Contribuciones Efectivas		\$ 2,621,598,125
5104	Aportes sobre la Nómina		\$ 351,149,000
5107	Prestaciones Sociales		\$ 5,431,196,000
5108	Gastos de Personal Diversos		\$ 1,674,817,758
5111	Generales		\$ 11,409,819,795
5120	Impuesto, Contribuciones y Tasas		\$ 189,115,370

Vigilada Mineducación

53 Provisiones, Depreciaciones y Amortizaciones	(22)	\$ 4,881,303,317
5347 Deterioro de Cuentas Por Cobrar		\$ 3,810,648
5360 Depreciación de propiedades, planta y equipo		\$ 3,446,829,338
5366 Amortización de Activos Intangibles		\$ 33,364,630
5368 Provision Litigios Y Demandas		\$ 1,396,063,544
5373 Provisiones Diversas		\$ 1,235,157
EXCEDENTE O (DÉFICIT) OPERACIONAL ==>		-\$ 6,529,015,142
INGRESOS NO OPERACIONALES		\$ 1,879,604,532
48 OTROS INGRESOS	(23)	\$ 1,879,604,532
4802 Financieros		\$ 387,298,996
4806 Ajuste Por Diferencia En Cambio		\$ 0
4808 Ingresos Diversos		\$ 1,480,158,969
4830 Reversiones de las Perdidas por Deterioro		\$ 12,146,567
GASTOS NO OPERACIONALES		\$ 136,563,144
58 OTROS GASTOS	(25)	\$ 136,563,144
5804 Financieros - Prestamos		\$ 16,327
5890 Gastos Diversos		\$ 136,546,817
5893 Devolucion y Descuentos Ingresos Fiscales		\$ 0
5895 Devolucion, Rebajas y Dctos Vtas de Servicios		\$ 0
EXCEDENTE O (DÉFICIT) NO OPERACIONAL ==>		\$ 1,743,041,389
EXCEDENTE DEL EJERCICIO ==>		-\$ 4,785,973,753

Los suscritos: NIDIA GUZMÁN DURÁN, Representante Legal - Rectora 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 30 de Noviembre de 2021, 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 del 2015 y sus modificatorias.



NIDIA GUZMÁN DURÁN
Representante Legal - Rectora



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



Vo.Bo. DIANA PATRICIA PÉREZ CASTANEDA
Jefe Oficina Financiera y de Recursos Fisicos (E)

ESTADO DE RESULTADOS - COMPARATIVO

DEL: 1° de Enero AL: 30 de Noviembre
(Cifras expresadas en pesos Colombianos sin decimales - \$ COP)

Código	CUENTA CONTABLE	Período Actual 30-XI-2021 \$	Período Anterior 30-XI-2020 \$	Variación Absoluta \$	Variación Relativa %
ACTIVIDADES ORDINARIAS					
INGRESOS OPERACIONALES		\$ 109,938,061,729	\$ 103,606,572,188	\$ 6,331,489,541	6.11%
41	Ingresos Fiscales	\$ 6,904,244,260	\$ 6,459,954,106	\$ 444,290,154	6.88%
4107	No tributarios	\$ 6,904,244,260	\$ 6,459,954,106	\$ 444,290,154	6.88%
43	Venta de Servicios	\$ 24,733,811,089	\$ 18,718,921,459	\$ 6,014,889,631	\$ 0.32
4305	Servicios Educativos	\$ 29,377,602,301	\$ 21,217,742,502	\$ 8,159,859,800	38.46%
4360	Servicios De Documentos e Identificación	\$ 106,611	\$ 49,686	\$ 56,925	114.57%
4395	Devoluciones, rebajas y descuentos en venta de servicios	-\$ 4,643,897,823	-\$ 2,498,870,729	-\$ 2,145,027,094	85.84%
44	Transferencias	\$ 78,300,006,380	\$ 78,427,696,623	-\$ 127,690,243	-0.16%
4413	Sistema General de Regalias	\$ 1,047,462,279	\$ 0	\$ 1,047,462,279	100.00%
4428	Otras Transferencias	\$ 77,252,544,101	\$ 78,427,696,623	-\$ 1,175,152,522	-1.50%
COSTOS DE TRANSFORMACION		\$ 80,472,564,217	\$ 71,379,048,446	\$ 9,093,515,771	12.74%
63	Costo de Venta - Servicios Educativos	\$ 80,472,564,217	\$ 71,379,048,446	\$ 9,093,515,771	12.74%
630508	Educación Formal Superior - Pregrado	\$ 67,731,844,987	\$ 61,542,796,672	\$ 6,189,048,315	10.06%
630509	Educación Formal Superior - Postgrado	\$ 5,282,350,178	\$ 4,329,752,443	\$ 952,597,735	22.00%
630512	Educación Para el Desarrollo y el trabajo Humano	\$ 963,228,977	\$ 847,990,913	\$ 115,238,064	13.59%
630516	Educación Formal - Investigación	\$ 343,110,623	\$ 133,237,136	\$ 209,873,487	157.52%
630550	Servicios Conexos a la Educación	\$ 6,152,029,452	\$ 4,525,271,282	\$ 1,626,758,170	35.95%
GASTOS OPERACIONALES		\$ 35,994,512,655	\$ 30,968,224,886	\$ 2,662,555,291	8.60%
51	De Administración	\$ 31,113,209,338	\$ 28,351,927,350	\$ 2,761,281,988	9.74%
5101	Sueldos y salarios	\$ 9,272,811,392	\$ 9,099,027,941	\$ 173,783,451	1.91%
5102	Contribuciones Imputadas	\$ 162,701,898	\$ 326,431,547	-\$ 163,729,649	-50.16%
5103	Contribuciones Efectivas	\$ 2,621,598,125	\$ 2,471,054,668	\$ 150,543,457	6.09%
5104	Aportes sobre la Nómina	\$ 351,149,000	\$ 345,942,500	\$ 5,206,500	1.51%
5107	Prestaciones Sociales	\$ 5,431,196,000	\$ 4,932,571,012	\$ 498,624,988	10.11%
5108	Gastos de Personal Diversos	\$ 1,674,817,758	\$ 9,043,136,405	-\$ 7,368,318,647	-81.48%
5111	Generales	\$ 11,409,819,795	\$ 1,845,921,210	\$ 9,563,898,585	518.11%
5120	Impuesto, Contribuciones y Tasas	\$ 189,115,370	\$ 287,842,067	-\$ 98,726,697	-34.30%

53	Provisiones, Depreciaciones y Amortizaciones	\$ 4,881,303,317	\$ 2,616,297,536	\$ 2,265,006,781	86.57%
5347	Deterioro de Cuentas Por Cobrar	\$ 3,810,648	\$ 0	\$ 3,810,648	100.00%
5360	Depreciación de propiedades, planta y equipo	\$ 3,446,829,338	\$ 2,478,984,009	\$ 967,845,329	39.04%
5366	Amortización de Activos Intangibles	\$ 33,364,630	\$ 42,827,777	-\$ 9,463,148	-22.10%
5368	Provision Litigios Y Demandas	\$ 1,396,063,544	\$ 86,870,870	\$ 1,309,192,674	1507.06%
5373	Provisiones Diversas	\$ 1,235,157	\$ 7,614,880	-\$ 6,379,723	-83.78%

EXCEDENTE O (DÉFICIT) OPERACIONAL ==>	-\$ 6,529,015,142	\$ 1,259,298,856	-\$ 7,788,313,998	-618.46%
---	--------------------------	-------------------------	--------------------------	-----------------

INGRESOS NO OPERACIONALES

48	OTROS INGRESOS	\$ 1,879,604,532	\$ 2,654,146,839	-\$ 774,542,307	-29.18%
4802	Financieros	\$ 387,298,996	\$ 971,197,794	-\$ 583,898,798	-60.12%
4806	Ajuste Por Diferencia En Cambio	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0.00%
4808	Ingresos Diversos	\$ 1,480,158,969	\$ 1,676,833,886	-\$ 196,674,917	-11.73%
4830	Reversiones de las Perdidas por Deterioro	\$ 12,146,567	\$ 6,115,159	\$ 6,031,408	98.63%


GASTOS NO OPERACIONALES	\$ 136,563,144	\$ 374,610,250	-\$ 238,047,106	-63.55%
--------------------------------	-----------------------	-----------------------	------------------------	----------------


58	OTROS GASTOS	\$ 136,563,144	\$ 374,610,250	-\$ 238,047,106	-63.55%
5804	Financieros	\$ 0	\$ 339,611,999	-\$ 339,611,999	-100.00%
5808	Gastos de Operación USCO	\$ 16,327	\$ 0	\$ 16,327	100.00%
5890	Gastos Diversos	\$ 136,546,817	\$ 29,269,969	\$ 107,276,848	366.51%
5893	Devolucion y Descuentos Ingresos Fiscales	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0.00%
5895	Devolucion, Rebajas y Dctos Vtas de Servicios	\$ 0	\$ 5,728,282	-\$ 5,728,282	-100.00%

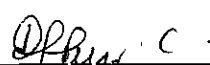
EXCEDENTE O (DÉFICIT) NO OPERACIONAL ==>	\$ 1,743,041,389	\$ 2,279,536,590	-\$ 536,495,201	-23.54%
--	-------------------------	-------------------------	------------------------	----------------

EXCEDENTE O (DÉFICIT) DEL EJERCICIO ==>	-\$ 4,785,973,753	\$ 3,538,835,446	-\$ 8,324,809,199	-235.24%
---	--------------------------	-------------------------	--------------------------	-----------------

Los suscritos: NIDIA GUZMÁN DURÁN, Representante Legal - Rectora y CARLOS ALBERTO ALVAREZ ORTIZ, Profesional Especializado con funciones de Contador Público de la Universidad Surcolombiana, certificamos que los saldos del Estado de Resultados Comparativos, revelan los hechos, transacciones y operaciones por el periodo comprendido del: 1 de enero al 30 de Noviembre 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 estos 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-C.G.N., Entidades de Gobierno - Resolución No. 533 del 2015 y sus modificatorias.


NIDIA GUZMAN DURAN
 Representante Legal - Rectora


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


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



ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO
Por el Periodo comprendido entre el 1 de Enero y el 30 de Noviembre de 2021
(Cifras expresadas en pesos Colombianos - sin decimales)

DESCRIPCION - DETALLE	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: 01/10/2021	\$ 122,083,405,704	\$ 70,257,900,843	\$ 4,705,385,098	\$ 0	\$ 52,072,163	-\$ 246,996,557	\$ 196,851,767,251
Ajustes en los activos fijos de la Institución	\$ -	\$ -	-\$ 4,705,385,098	\$ -	\$ -	\$ -	-\$ 4,705,385,098
Apropiación del Resultado del Periodo	\$ -	\$ -	\$ 2,399,228,107	\$ -	\$ -	\$ -	\$ 2,399,228,107
Utilidad del Ejercicio	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
Variaciones por Impactos al nuevo marco normativo	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
Perdida por planes de beneficios a los Empleados	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
Saldo a: 31/10/2021	\$ 122,083,405,704	\$ 70,257,900,843	\$ 2,399,228,107	\$ 0	\$ 52,072,163	-\$ 246,996,557	\$ 194,545,610,260
Reclasificaciones del Periodo	\$ -	\$ -	-\$ 2,399,228,107	\$ -	\$ -	\$ -	-\$ 2,399,228,107
Apropiación del Resultado del Periodo	\$ -	\$ -	-\$ 4,785,973,753	\$ -	\$ -	\$ -	-\$ 4,785,973,753
Superavit del Presente Ejercicio	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ 0
Variaciones por Impactos al nuevo marco normativo	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ 0
Perdida por planes de beneficios a los Empleados	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ 0
Saldo a: 30/11/2021	\$ 122,083,405,704	\$ 70,257,900,843	-\$ 4,785,973,753	\$ 0	\$ 52,072,163	-\$ 246,996,557	\$ 187,360,408,400

Los suscritos: NIDIA GUZMÁN DURÁN, Representante Legal - Rectora 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 Noviembre 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 lo 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.

NIDIA GUZMAN DURAN
Representante Legal - Rectora

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

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

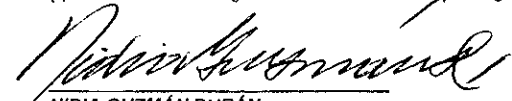



INDICADORES DE CAPACIDAD FINANCIERA

Por el periodo comprendido entre el 1 y el 30 de Noviembre de 2021

INDICADOR	FORMULA	RESULTADO 2021	RESULTADO 2020	DESCRIPCION E INTERPRETACION
Indice de Liquidez	$\frac{\text{Activo Corriente}}{\text{Pasivo Corriente}}$	2.60	3.71	Determina la capacidad que tiene la Universidad, para atender sus obligaciones de corto plazo. En la vigencia por cada peso adeudado, se disponen de \$2,60 para pagar las obligaciones exigibles en el corto plazo.
Endeudamiento	$\frac{\text{Pasivo Total}}{\text{Activo Total}}$	21.47%	20.70%	Determina el grado de endeudamiento en la estructura de financiación de la Universidad. A noviembre 30 de 2021, el 21.47% del total de los activos están respaldados por los recursos de sus acreedores.
Capital de Trabajo	$\frac{\text{Activos Corrientes (-)}}{\text{Pasivos Corrientes}}$	\$ 46,898,368,772	\$ 54,907,651,804	Este indicador representa la liquidez operativa de la Universidad. A 30 de noviembre de 2021, se disponen de \$46.898, millones de pesos después de atender los compromisos de corto plazo.
Rentabilidad del Patrimonio	$\frac{\text{Utilidad Operacional}}{\text{Patrimonio}}$	-3.48%	0.66%	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, generó una rentabilidad del -3.48%
Rentabilidad del Activo	$\frac{\text{Utilidad Operacional}}{\text{Activo Total}}$	-2.74%	0.66%	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 -2.74%, incidiendo en una disminución en la rentabilidad.
Margen Bruto (*)	$\frac{\text{Utilidad Bruta}}{\text{Ingresos Operacionales}}$	26.80%	31.11%	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 26.80% de sus ingresos operacionales en actividades misionales.
Margen Operacional (*)	$\frac{\text{Utilidad Operacional}}{\text{Ingresos Operacionales}}$	-5.94%	1.22%	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 -5.94% de sus ingresos operacionales en actividades de operación y admón.
Margen Neto (*)	$\frac{\text{Utilidad Neta}}{\text{Ingresos Operacionales}}$	-4.35%	3.42%	El Margen Neto, es un indicador que se determina dividiendo el excedente o déficit del presente ejercicio entre el total de los ingresos operacionales generados durante el mismo periodo, presentando un resultado equivalente al -4.35%

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


NIDIA GUZMÁN DURÁN
Representante Legal - Rectora


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

Vigilada Mineducación