

**INSTITUCION UNIVERSITARIA ANTONIO JOSE CAMACHO**  
**ESTADO DE SITUACION FINANCIERA**

(Expresados en miles de pesos colombianos)

ACTIVO	Terminado al fin de :		Variación	
	abr-19	abr-18	\$\$\$	%
<b>CORRIENTE</b>				
Disponible	1.184.074	3.811.321	(2.627.247)	-69%
Deudores	630.333	860.150	(229.817)	-27%
Inventarios	15.546	25.520	(9.974)	-39%
Diferidos	205.093	340.727	(135.634)	-40%
<b>TOTAL ACTIVO CORRIENTE</b>	<b>2.035.046</b>	<b>5.037.718</b>	<b>(3.002.672)</b>	<b>-60%</b>
<b>NO CORRIENTE</b>				
Inversiones	11.000	11.000	0	0%
Propiedades, planta y equipo, neto	28.247.973	27.379.737	868.236	3%
<b>TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE</b>	<b>28.258.973</b>	<b>27.390.737</b>	<b>868.236</b>	<b>3%</b>
<b>TOTAL ACTIVO</b>	<b>30.294.019</b>	<b>32.428.455</b>	<b>(2.134.436)</b>	<b>-7%</b>
<b>ORIGINAL FIRMADO</b> <b>HUGO ALBERTO GONZALEZ</b> Representante Legal		<b>ORIGINAL FIRMADO</b> <b>CARLOS ARDILA MERCADO</b> Contador General TP 94958-T		

**INSTITUCION UNIVERSITARIA ANTONIO JOSE CAMACHO**

**ESTADO DE SITUACION FINANCIERA**

(Expresados en miles de pesos colombianos)

	Terminado al fin de :		Variación	
	abr.-19	abr.-18	\$\$\$	%
<b>PASIVO Y PATRIMONIO</b>				
<b>PASIVO CORRIENTE</b>				
Obligaciones financieras	3.000.000	2.781.242	218.758	8%
Cuentas por pagar	1.179.338	1.383.056	(203.718)	-15%
Obligaciones laborales	2.275.003	2.312.395	(37.392)	-2%
Pasivos, estimados y provisiones	0	0	0	0%
Otros pasivos	283.065	25.867	257.198	994%
<b>TOTAL PASIVO CORRIENTE</b>	<b>6.737.406</b>	<b>6.502.560</b>	<b>234.846</b>	<b>4%</b>
	28.349			
<b>PASIVO NO CORRIENTE</b>				
Cuentas por pagar	0	0	0	
<b>TOTAL PASIVO NO CORRIENTE</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0%</b>
<b>TOTAL PASIVO</b>	<b>6.737.406</b>	<b>6.502.560</b>	<b>234.846</b>	<b>4%</b>
<b>PATRIMONIO</b>				
Capital social	23.145.872	23.145.872	0	0%
Resultados de ejercicios anteriores	6.412.158	0	6.412.158	0%
Resultados presente ejercicio	(6.001.417)	(6.150.314)	148.897	-2%
Impactos por transición al nuevo marco	0	8.930.337	(8.930.337)	-100%
<b>TOTAL PATRIMONIO</b>	<b>23.556.613</b>	<b>25.925.895</b>	<b>(2.369.282)</b>	<b>-9%</b>
<b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO</b>	<b>30.294.019</b>	<b>32.428.455</b>	<b>(2.134.436)</b>	<b>-7%</b>
<b>ORIGINAL FIRMADO</b>	<b>ORIGINAL FIRMADO</b>			
<b>HUGO ALBERTO GONZALEZ</b>	<b>CARLOS ARDILA MERCADO</b>			
Representante Legal	Contador General TP 94958-T			

**INSTITUCION UNIVERSITARIA ANTONIO JOSE CAMACHO**

**ESTADO DE RESULTADOS**

(Expresados en miles de pesos colombianos)

	Período comprendido entre 01 de Enero y el final de:		Variación	
	abr.-19	abr.-18	\$\$\$	%
Ingresos operacionales	5.728.773	7.235.563	(1.506.790)	-20,8%
Menos: costo de ventas	8.800.520	10.240.307	(1.439.787)	-14,1%
<b>Excedente marginal</b>	<b>(3.071.747)</b>	<b>(3.004.744)</b>	<b>(67.003)</b>	2,2%
Gastos administrativos	3.129.350	3.219.308	(89.958)	-2,8%
<b>Excedente operacional</b>	<b>(6.201.097)</b>	<b>(6.224.052)</b>	<b>22.955</b>	-0,4%
Ingresos no operacionales	221.347	208.932	12.415	5,9%
Gastos no operacionales	21.667	135.194	(113.527)	-84,0%
<b>Excedente antes de impuestos</b>	<b>(6.001.417)</b>	<b>(6.150.314)</b>	<b>148.897</b>	-2,4%
Ajustes por inflacion	0	0	0	0,0%
<b>Excedente antes de impuestos</b>	<b>(6.001.417)</b>	<b>(6.150.314)</b>	<b>148.897</b>	-2,4%
Provision para impuestos	0	0	0	0,0%
<b>Excedente del ejercicio</b>	<b>(6.001.417)</b>	<b>(6.150.314)</b>	<b>148.897</b>	-2,4%

ORIGINAL FIRMADO

HUGO ALBERTO GONZALEZ  
Representante Legal

ORIGINAL FIRMADO

CARLOS ARDILA MERCADO  
Contador General TP 94958-T

**NOTA 1. DISPONIBLE****EN MILES DE PESOS COLOMBIANOS**

Al 31 de diciembre la Institución presentó la siguiente situación:

<b>Cuenta</b>	<b>abr-19</b>
DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	1.164.351
EFFECTIVO DE USO RESTRINGIDO	0
EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	10.723
<b>Total Disponible</b>	<b>1.175.074</b>

Los rubros que se reportan corresponden a las cuentas corrientes y las cuentas de ahorro de la institución, los incrementos y disminuciones se relacionan con las entradas de efectivo por el ingreso de recursos y por el uso de los mismos cubriendo las operaciones financieras dentro de la institución.

**NOTA 2. INVERSIONES**

A 31 de diciembre la Institución tiene las siguientes inversiones:

<b>Cuenta</b>	<b>abr./19</b>
INVERSIONES DE ADMINISTRACIÓN DE LIQUIDEZ A VALOR DE MERCADO (V)	11.000
	-
<b>Total Inversiones</b>	<b>11.000</b>

En este rubro se presenta la inversión en la corporación pacifictic, la cual se aprobó por el concejo directivo de nuestra institución el día 10 de septiembre de 2012 mediante el acuerdo 032. Es una inversión que realiza la institución de forma estratégica, esta corporación fomenta la investigación, la innovación, la apropiación y uso de las nuevas tecnologías de información. La inversión en la corporación pacifictic se realizó por un valor de \$10.000.000=. También está la inversión en la Fundación para el desarrollo de la Institución Universitaria Antonio José Camacho, en esta entidad la Uniajc tiene un % del total de su capital social, la fundación tiene como objeto y fin fundacional contribuir al fortalecimiento, consolidación y desarrollo de la uniajc a través de la obtención y gestión de recursos de toda índole y/o en prestación de servicios de capacitación, formación, entrenamiento, asesoría y consultoría en seguridad y salud en el trabajo. Los recursos se destinarán a la promoción y ejecución de programas, proyectos y actividades que aporten y promuevan el fortalecimiento y crecimiento de las capacidades institucionales y de sus funciones misionales. La UNIAJC tiene una participación patrimonial del 11%.

**NOTA 3. DEUDORES**

A 31 de diciembre la Institución tiene las siguientes inversiones:

<b>Cuenta</b>	<b>abr./19</b>
PRESTACIÓN DE SERVICIOS	138.020
OTRAS CUENTAS POR COBRAR	492.313
<b>Total Deudores</b>	<b>630.333</b>

El grupo deudores corresponde a los saldos por cobrar por servicios educativos, en la cuenta otros deudores están las cuentas por cobrar a la diana, a las Eps por incapacidades médicas y las cuentas

**NOTA 4. PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPOS**

A 31 de diciembre la Institución tiene las siguientes inversiones:

	<b>abr./19</b>
TERRENOS	12.750.274
EDIFICACIONES	13.188.447
MAQUINARIA Y EQUIPO	3.740.941
MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	1.011.638
EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN	1.724.778
EQUIPOS DE TRANSPORTE, TRACCIÓN Y ELEVACIÓN	57.299
BIENES DE ARTE Y CULTURA	557.874
DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO (CR)	(4.783.277)
<b>Total Propiedad, Planta y Equipo</b>	<b>28.247.974</b>

Los valores reportados en Propiedad planta y equipo detallan los valores en terrenos, construcciones y edificaciones los cuales están titulados a nombre de la institución y representan el mayor porcentaje de este rubro. La maquinaria y equipo, los equipos de oficina, los equipos de cómputo y comunicaciones y la flota y equipo de transporte, se incluyen bienes de arte y cultura los cuales corresponden a los libros de la biblioteca, generan servicios importantes para la comunidad académica.

**NOTA 5. CUENTAS POR PAGAR**

El detalle de la cuenta a 31 de diciembre es el siguiente:

	<u>abr./19</u>
ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES	1.028.827
RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS	44.586
DESCUENTOS DE NÓMINA	46.414
RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	18.865
OTRAS CUENTAS POR PAGAR	40.647
IMPUESTOS.CONTRIBUCIONES Y TASAS POR PAGAR	34
<b>Total cuentas por pagar</b>	<b><u>1.179.373</u></b>

La composición de las cuentas por pagar corresponde a los saldos adeudados a proveedores de bienes y servicios con corte a los periodos reportados.

**NOTA 6. OBLIGACIONES LABORALES**

El saldo de la cuenta a 31 de diciembre está conformado así:

	<u>abr./19</u>
BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO	2.275.003
<b>Total obligaciones laborales</b>	<b><u>2.275.003</u></b>

Los valores reportados corresponden a las obligaciones laborales vigentes en el periodo reportado, también se incluyen los aportes a seguridad social a cargo de la institución.

**NOTA 7. OTROS PASIVOS**

El saldo de la cuenta a 31 de diciembre está conformado así:

	<u>abr./19</u>
INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPADO	283.032
<b>Total otros pasivos</b>	<b><u>283.032</u></b>

Los valores reportados corresponden a los ingresos pendientes de amortizar a los ingresos operacionales de la institución.

**NOTA 8. CAPITAL FISCAL**

El saldo de la cuenta a 31 de diciembre está conformado así:

	<u>abr./19</u>
CAPITAL FISCAL	23.145.872
	-
<b>Total Capital Fiscal</b>	<b><u>23.145.872</u></b>

El Capital fiscal de la institución según el acuerdo 029 del 29 de diciembre de 1993, será constituido por las partidas que se llegaren a asignar dentro de los presupuestos Nacional, Departamental o Municipal. Es de tener en cuenta que por las partidas enumeradas anteriormente la institución no ha recibido ningún recurso financiero que incremente su capital fiscal por parte de la Nación, el Departamento o el Municipio de Cali. los valores reflejados en los saldos contables del capital fiscal obedecen a la capitalización de los excedentes presupuestales acumulados durante sus años de operación. en consecuencia el incremento reportado en el periodo reportado obedece a la capitalización de los excedentes del ejercicio 2016 y 2017 por \$736,541=

**NOTA 9. INGRESOS OPERACIONALES**

El saldo de la cuenta a 31 de diciembre está conformado así:

	<u>abr./19</u>
SERVICIOS EDUCATIVOS	10.514.448
TRANSFERENCIAS PROGRAMAS EDUCATIVOS	0
DEVOLUCIONES.REBAJAS Y DESCUENTOS EN VENTA DE SERVICIOS (DB)	(31.253)
<b>Total Servicios educativos</b>	<b><u>10.483.195</u></b>

**NOTA 10. GASTOS ADMINISTRATIVOS**

El saldo de la cuenta a 31 de diciembre está conformado así:

	<u>abr./19</u>
SUELDOS Y SALARIOS	1.121.379
CONTRIBUCIONES IMPUTADAS	1.889
CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	271.726
APORTES SOBRE LA NÓMINA	33.504
PRESTACIONES SOCIALES	277.109
GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS	2.200
GENERALES	1.220.688
IMPUESTOS.CONTRIBUCIONES Y TASAS	86.773
DEPRECIACIÓN DE PROPIEDADES.PLANTA Y EQUIPO	114.082
<b>Total Gastos Administrativos</b>	<b><u>3.129.350</u></b>

Los gastos administrativos comprenden gastos de salarios con labores administrativas en la institución durante el trimestre reportado