

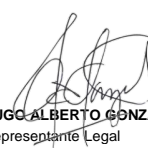



**INSTITUCION UNIVERSITARIA ANTONIO JOSE CAMACHO**  
**ESTADO DE SITUACION FINANCIERA**  
 (Expresados en pesos colombianos)


		Para el periodo contable terminado al fin de :		Variación	
		nov-21	nov-20	\$\$\$	%
<b>ACTIVO</b>					
<b>CORRIENTE</b>					
	NOTA				
Efectivo y equivalentes al efectivo	5	53.506.255.999	19.017.870.372	34.488.385.627	181%
Cuentas por cobrar	7	10.040.365.663	9.363.673.867	676.691.796	7%
Otros Activos	14	311.879.979	(18.511.959)	330.391.938	-1785%
<b>TOTAL ACTIVO CORRIENTE</b>		<b>63.858.501.641</b>	<b>28.363.032.280</b>	<b>35.495.469.361</b>	<b>125%</b>
<b>NO CORRIENTE</b>					
Inversiones	6	34.357.749	34.357.749	0	0%
Propiedades, planta y equipo, neto	10	28.448.230.575	29.545.140.138	(1.096.909.563)	-4%
<b>TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE</b>		<b>28.482.588.324</b>	<b>29.579.497.887</b>	<b>(1.096.909.563)</b>	<b>-4%</b>
<b>TOTAL ACTIVO</b>		<b>92.341.089.965</b>	<b>57.942.530.167</b>	<b>34.398.559.798</b>	<b>59%</b>
Cuentas de Orden	26	8.435.119.292	6.965.469.301	1.469.649.992	21%
 HUGO ALBERTO GONZALEZ Representante Legal		 CARLOS ARDILA MERCADO Contador General TP 94958-T			


**INSTITUCION UNIVERSITARIA ANTONIO JOSE CAMACHO**  
**ESTADO DE SITUACION FINANCIERA**  
 (Expresados en pesos colombianos)

		Para el periodo contable terminado al fin de :		Variación	
		nov-21	nov-20	\$\$\$	%
<b>PASIVO Y PATRIMONIO</b>					
<b>PASIVO CORRIENTE</b>					
Obligaciones financieras		-	0	0	0%
Cuentas por pagar	21	2.108.639.313,00	1.507.960.742	600.678.571	40%
Beneficios a empleados	22	3.325.824.770	2.900.880.366	424.944.404	15%
Otros pasivos	24	7.477.607.806	5.162.965.002	2.314.642.804	45%
<b>TOTAL PASIVO CORRIENTE</b>		<b>12.912.071.889</b>	<b>9.571.806.110</b>	<b>3.340.265.779</b>	<b>35%</b>
<b>PASIVO NO CORRIENTE</b>					
<b>TOTAL PASIVO NO CORRIENTE</b>		<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>TOTAL PASIVO</b>		<b>12.912.071.889</b>	<b>9.571.806.110</b>	<b>3.340.265.779</b>	<b>35%</b>
<b>PATRIMONIO</b>					
Capital social	27	41.743.883.195	31.014.829.778	10.729.053.417	35%
Resultados de ejercicios anteriores	10	13.534.200.580	10.729.053.418	2.805.147.162	26%
Resultados presente ejercicio		24.150.934.301	6.626.840.861	17.524.093.440	264%
<b>TOTAL PATRIMONIO</b>		<b>79.429.018.076</b>	<b>48.370.724.057</b>	<b>31.058.294.019</b>	<b>64%</b>
<b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO</b>		<b>92.341.089.965</b>	<b>57.942.530.167</b>	<b>34.398.559.798</b>	<b>59%</b>
Cuentas de Orden	26	8.435.119.292	6.965.469.301	1.469.649.992	21%
 HUGO ALBERTO GONZALEZ Representante Legal		 CARLOS ARDILA MERCADO Contador General TP 94958-T			

**INSTITUCION UNIVERSITARIA ANTONIO JOSE CAMACHO**  
**ESTADO DE RESULTADOS**  
(Expresados en pesos colombianos)

		Periodo comprendido entre 01 de Enero y el final de:		Variación	
		nov.-21	nov.-20	\$\$\$	%
	NOTA				
Ingresos operacionales	28	49.182.090.067	31.078.904.497	18.103.185.570	58%
Menos: costo de ventas	28	23.714.991.245	24.040.969.898	(325.978.653)	-1%
<b>Excedente marginal</b>		<b>25.467.098.822</b>	<b>7.037.934.599</b>	<b>18.429.164.223</b>	<b>262%</b>
Gastos administrativos	29	8.459.582.035	7.053.737.674	1.405.844.361	20%
<b>Resultado operacional</b>		<b>17.007.516.787</b>	<b>(15.803.075)</b>	<b>17.023.319.862</b>	<b>-107722%</b>
Ingresos no operacionales	28	7.225.439.177	6.758.228.978	467.210.199	7%
Gastos no operacionales	29	82.021.663	115.585.042	(33.563.379)	-29%
<b>Resultado no operacional</b>		<b>7.143.417.514</b>	<b>6.642.643.936</b>	<b>500.773.578</b>	<b>8%</b>
<b>Resultado final del ejercicio</b>		<b>24.150.934.301</b>	<b>6.626.840.861</b>	<b>17.524.093.440</b>	<b>-107714%</b>

  
**HUGO ALBERTO GONZALEZ**  
Representante Legal

  
**CARLOS ARDILA MERCADO**  
Contador General TP 94958-T

**INSTITUCION UNIVERSITARIA ANTONIO JOSE CAMACHO**  
**NOTAS ESPECIFICAS**

**NOTA 5. EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO.**

CONCEPTO	Nov-21	Nov-20	VALOR VARIACION
<b>EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO</b>	<b>53.506.255.999</b>	<b>19.017.870.372</b>	<b>34.488.385.627</b>
Caja	5.000.000	5.000.000	-
Depositos en instituciones financieras	47.614.420.071	16.245.342.567	31.369.077.504
Efectivo de uso restringido	5.796.946.153	2.722.495.102	3.074.451.050
Equivalentes al efectivo	89.889.775	45.032.702	44.857.073

Los rubros que se reportan corresponden a las cuentas corrientes, cuentas de ahorro de la institución e inversiones en fiducia al cierre del del periodo reportado en 2021, los saldos de las cuentas se encuentran debidamente conciliados al cierre del mes reportado.

**5.1 DEPOSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS**

CONCEPTO	Nov-21	Nov-20	VALOR VARIACION	RENTABILIDAD	% TASA PROMEDIO
<b>DEPOSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS</b>	<b>53.501.255.999</b>	<b>19.012.870.372</b>	<b>34.488.385.627</b>	<b>2,50%</b>	<b>2,50%</b>
Cuentas corrientes	4.539.946.140	9.319.366.167	(4.779.420.028)	0	0
Cuentas de Ahorros	43.074.473.931	6.925.976.400	36.148.497.531	2,5%	2,5%
Cuenta corriente	5.796.946.153	2.722.495.102	3.074.451.050	0,0%	0,0%
Equivalentes al efectivo	89.889.775	45.032.702	44.857.073	2,5%	2,5%

**5.2 EFECTIVO DE USO RESTRINGIDO**

CONCEPTO	Nov-21	Nov-20	VALOR VARIACION	RENTABILIDAD	% TASA PROMEDIO
<b>EFECTIVO DE USO RESTRINGIDO</b>	<b>5.796.946.153</b>	<b>2.722.495.102</b>	<b>3.074.451.050</b>	<b>0,00%</b>	
Depositos en instituciones financieras	5.796.946.153	2.722.495.102	3.074.451.050	0,00%	
Cuenta corriente	5.796.946.153	2.722.495.102	3.074.451.050	0,00%	0

**5.3 EQUIVALENTES AL EFECTIVO**

CONCEPTO	Nov-21	Nov-20	VALOR VARIACION	RENTABILIDAD	% TASA PROMEDIO
<b>EQUIVALENTES AL EFECTIVO</b>	<b>89.889.775</b>	<b>45.032.702</b>	<b>44.857.073</b>	<b>2,50%</b>	
Otros equivalentes al efectivo	89.889.775	45.032.702	44.857.073	2,50%	
Depositos en fiducia	89.889.775	45.032.702	44.857.073	2,50%	2,50%

**NOTA 6. INVERSIONES**

CONCEPTO	Nov-21	Nov-20	VALOR VARIACION
<b>INVERSIONES</b>	<b>34.357.749</b>	<b>34.357.749</b>	<b>-</b>
Inversiones en asociadas	34.357.749	34.357.749	-

El rubro de inversiones al cierre del periodo reportado en 2021 incluye la inversión en Corporación PacificTic, en la fundación para el desarrollo de la

institución universitaria Antonio José Camacho y en el fondo para el desarrollo de la educación superior Fodese. El detalle de las mismas se desglosa a continuación:

1) La inversión en la CORPORACION PACIFICTIC 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 y las comunicaciones (TIC) aplicadas a diferentes entornos económicos y sociales. De esta corporación hacen parte universidades de la región como la Universidad del Valle, la Universidad ICESI, la Pontificia Universidad Javeriana de Cali, La Universidad Autónoma. La inversión en la CORPORACION PACIFITIC se realizó por un valor de \$10.000.000=.

2) La inversión en la Fundación para el desarrollo de la Institución Universitaria Antonio José Camacho, en esta entidad la Uniajc tiene una inversión de \$1.000.000, la fundación tiene como objeto contribuir al fortalecimiento, consolidación y desarrollo de una iajc 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 UNIAJJC tiene una participación patrimonial del 11%.

3) La inversión en Fodese se registra de acuerdo al certificado expedido por esta entidad donde informa que la inversión a favor de la Uniajc tiene el siguiente valor en libros: Aportes de capital \$15.341 y \$8.016 que corresponden a valorizaciones de la inversión.

No se presentaron indicios de deterioro del valor de estas inversiones al cierre del periodo reportado en 2021.

#### NOTA 7. CUENTAS POR COBRAR

CONCEPTO	Nov-21	Nov-20	VALOR VARIACION
<b>CUENTAS POR COBRAR</b>	<b>10.040.365.749</b>	<b>9.363.673.867</b>	<b>676.691.882</b>
Prestación de servicios	9.551.015.234	8.947.976.944	603.038.290
Otras cuentas por cobrar	489.350.515	415.696.923	73.653.592

A continuación, detallamos la composición de la cuenta deudores en cada uno de sus componentes:

Los saldos por cobrar por prestación de servicios educativos pendientes de recaudar al corte del periodo intermedio reportado.

Otros deudores: El mayor valor por cobrar en esta partida está en el IVA por cobrar a la Dian y las incapacidades por recaudar por valor de , estas dos partidas suman el 76% del rubro el otro 24% se encuentra en arrendamientos por cobrar.

No se ha presentado deterioro del valor de las transacciones registradas en cuentas por cobrar al cierre del periodo reportado en 2021

#### NOTA 10. PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO

CONCEPTO	Nov-21	Nov-20	VALOR VARIACION
<b>PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO</b>	<b>28.448.230.575</b>	<b>29.545.140.138</b>	<b>(1.096.909.563)</b>
TERRENOS	12.750.273.665	12.750.273.665	-
EDIFICACIONES	13.376.824.369	13.376.824.369	-
MAQUINARIA Y EQUIPO	3.313.571.628	3.770.645.116	(457.073.488)
MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	1.010.868.881	1.011.199.855	(330.974)
EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN	2.521.194.907	2.381.979.170	139.215.736
EQUIPOS DE TRANSPORTE, TRACCIÓN Y ELEVACIÓN	57.299.160	57.299.160	-
BIENES DE ARTE Y CULTURA	557.874.345	557.874.345	-
DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE PROPIEDADES. PLANT	(5.139.676.380)	(4.360.955.542)	(778.720.837)

CONCEPTOS Y TRANSACCIONES	MAQUINARIA Y EQUIPO	EQUIPOS DE COMUNIC. Y COMPUTAC.	EQUIPOS DE TRANSPORTE, TRACCIÓN Y ELEVACIÓN	MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	BIENES DE ARTE Y CULTURA	TOTAL
USO O DESTINACIÓN	3.313.571.628	2.521.194.907	57.299.160	1.010.868.881	557.874.345	7.460.808.921
+ Enservicio	3.313.571.628	2.521.194.907	57.299.160	1.010.868.881	557.874.345	7.460.808.921
REVELACIONES ADICIONALES						Promedio
% DEPRECIACIÓN ACUMULADA	45,00%	76,00%	100,00%	32,70%	0,00%	50,74%
% DETERIORO ACUMULADO	-	-	-	-	-	-

DESCRIPCIÓN DE LOS BIENES DE PPE		Vida útil total (años)	Vida útil restante (promedio)
TIPO	CONCEPTOS		
MUEBLES	Maquinaria y equipo	15	12,38
	Equipos de comunicación	10	1,00
	Equipos de computación	5	3,68
	Equipos de transporte, tracción y elevación	10	-
	Muebles, enseres y equipo de oficina	10	8,24
INMUEBLES	Terrenos	NA	NA
	Edificaciones	50	46,64

El valor reportado en Propiedad planta y equipo detalla los valores en terrenos, construcciones y edificaciones los cuales están titulados a nombre de la

institución y representan el 46% de los activos de la institución. La maquinaria y equipo, los equipos de oficina, los equipos de cómputo y comunicaciones y la flota y equipo de transporte se encuentran debidamente inventariados por la oficina de inventarios de la institución, La institución de acuerdo a la normatividad establecida por la Contaduría General de la Nación aplica el método del costo para el registro de los bienes que se identifiquen y clasifiquen como propiedad planta y equipo.

La depreciación acumulada es objeto de revisión periódica de acuerdo a lo establecido en la política contable establecida por la institución para las vidas útiles de sus activos clasificados en propiedad planta y equipo. Como lo establece la CGN "El valor residual, la vida útil y el método de depreciación serán revisados, como mínimo, al término de cada periodo contable y si existe un cambio significativo en estas variables, se ajustarán para reflejar el nuevo patrón de consumo de los beneficios económicos futuros o del potencial de servicio. Dicho cambio se contabilizará como un cambio en una estimación contable, de conformidad con la Norma de políticas contables, cambios en las estimaciones contables y correcciones"

La institución evaluó si se presentaban indicios de deterioro del valor de sus activos clasificados como propiedad planta y equipo y no encontró indicio alguno de deterioro al cierre del periodo reportado

#### NOTA 14. OTROS ACTIVOS

CONCEPTO	Nov-21	Nov-20	VALOR VARIACION
<b>OTROS ACTIVOS</b>	<b>316.031.674</b>	<b>6.627.900</b>	<b>309.403.774</b>
Avances y Anticipos Entregados	316.031.674	6.627.900	309.403.774
Activos intangibles	-	-	-

Los activos intangibles que se revelan corresponden a licencias de software adquiridas a microsoft a finales de 2021 por servicios de ofimatica, herramientas de colaboracion y sistemas operativos por el lapso de 1 año.

#### NOTA 21. CUENTAS POR PAGAR

CONCEPTO	Nov-21	Nov-20	VALOR VARIACION
<b>CUENTAS POR PAGAR</b>	<b>2.108.639.313</b>	<b>1.507.960.742</b>	<b>600.678.571</b>
adquisición de bienes y servicios nacionales	1.694.494.411	1.084.908.529	609.585.882
recursos a favor de terceros	66.053.091	115.811.752	(49.758.661)
descuentos de nómina	222.295.323	194.162.501	28.132.822
retención en la fuente e impuesto de timbre	36.059.540	25.330.104	10.729.436
Impuestos contribuciones y tasas	39.977.347	520	39.976.828
otras cuentas por pagar	49.759.600	87.747.336	(37.987.736)

Las cuentas por pagar al cierre del periodo reportado en 2021 corresponden a pasivos adquiridos en cumplimiento de las labores misionales de la institucion.

#### NOTA 22. BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS.

CONCEPTO	Nov-21	Nov-20	VALOR VARIACION
<b>BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS</b>	<b>3.325.824.770</b>	<b>2.900.880.366</b>	<b>424.944.404</b>
Beneficios a los empleados a corto plazo	3.325.824.770	2.900.880.366	424.944.404

los saldos reportados corresponden a las prestaciones laborales de ley causadas al final de los periodos contables reportados

#### NOTA 24. OTROS PASIVOS.

CONCEPTO	Nov-21	Nov-20	VALOR VARIACION
<b>INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPADO</b>	<b>7.477.607.806</b>	<b>5.162.965.004</b>	<b>2.314.642.802</b>
SERVICIOS EDUCATIVOS	7.477.607.806	5.162.965.004	2.314.642.802

Los ingresos recibidos por anticipado en la vigencia 2021 se incrementaron en un 45% con respecto al mismo mes del 2020, el rubro mas relevante se encuentra en abonos de estudiantes y saldos a favor de estudiantes

#### NOTA 26. CUENTAS DE ORDEN

CONCEPTO	Nov-21	Nov-20	VALOR VARIACION
<b>CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS</b>	<b>8.435.119.292</b>	<b>6.965.469.301</b>	<b>1.469.649.992</b>
Bienes y derechos retirados	521.370.863	521.370.863	-
Desembolsos bienestar universitario	5.380.788.414	4.419.300.402	961.488.013
Desembolsos gastos de investigacion	2.532.960.015	2.024.798.036	508.161.979

Las cuentas de orden deudoras se incrementaron en 2021 con respecto al periodo reportado en 2020 en un 21%, los incrementos se deben a lo reglamentado por el ministerio de educacion nacional que requiere el informe de los desembolsos que realiza la institucion por los gastos de nomina de personal vinculados a Bienestar Universitario y a la ejecucion de labores de investigacion.

#### NOTA 27. PATRIMONIO

CONCEPTO	Nov-21	Nov-20	VALOR VARIACION
----------	--------	--------	-----------------

<b>PATRIMONIO ENTIDADES DE GOBIERNO</b>	<b>79.429.018.076</b>	<b>48.370.724.056</b>	<b>31.058.294.020</b>
Capital fiscal	41.743.883.195	31.014.829.777	10.729.053.417
Resultado ejercicios anteriores	13.534.200.580	10.729.053.417	2.805.147.162
Resultado del ejercicio	24.150.934.301	6.626.840.861	17.524.093.440

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". Para la constitución inicial de la institución no se recibieron recursos por parte del municipio de Santiago de Cali; los valores reflejados en los saldos contables del capital fiscal obedecen a la capitalización de los excedentes contables acumulados durante sus años de operación.

#### NOTA 28. INGRESOS

CONCEPTO	Nov-21	Nov-20	VALOR VARIACION
<b>INGRESOS</b>	<b>56.407.529.245</b>	<b>37.837.133.475</b>	<b>18.570.395.770</b>
Venta de servicios	49.182.090.067	31.078.904.497	18.103.185.571
Transferencias	6.656.497.615	6.450.973.886	205.523.729
Otros ingresos	568.941.562	307.255.092	261.686.471

#### INGRESOS POR TRANSACCIONES SIN CONTRAPRESTACION.

CONCEPTO	Nov-21	Nov-20	VALOR VARIACION
<b>TRANSFERENCIAS</b>	<b>6.656.497.615</b>	<b>6.450.973.886</b>	<b>205.523.729</b>
Para proyectos de inversión	2.584.693.296	2.253.349.273	331.344.023
Para gastos de funcionamiento	2.905.162.093	2.448.705.867	456.456.226
Otras transferencias	1.166.642.226	1.748.918.746	(582.276.520)

Las transferencias sin contraprestación aumentaron fueron recibidas del ministerio de educación nacional para gastos de funcionamiento por los valores reportados, las otras transferencias fueron los auxilios PAEF aprobados por el ministerio de hacienda y el plan de pago de pasivos PPO2021 aprobado por el ministerio de educación nacional.

#### INGRESOS POR TRANSACCIONES CON CONTRAPRESTACION.

CONCEPTO	Nov-21	Nov-20	VALOR VARIACION
<b>TOTAL INGRESOS</b>	<b>49.751.031.630</b>	<b>31.386.159.589</b>	<b>18.364.872.041</b>
VENTA DE SERVICIOS	49.182.090.067	31.078.904.497	18.103.185.571
Servicios de educación superior	49.182.090.067	31.078.904.497	18.103.185.571
<b>OTROS INGRESOS</b>	<b>568.941.562</b>	<b>307.255.092</b>	<b>261.686.471</b>
Financieros	496.472.553	132.026.730	364.445.823
ingresos diversos	72.469.009	175.228.362	(102.759.353)

#### NOTA 29. GASTOS

CONCEPTO	Nov-21	Nov-20	VALOR VARIACION	% VARIACION
<b>TOTAL GASTOS</b>	<b>7.727.711.862</b>	<b>6.390.071.681</b>	<b>1.337.640.181</b>	<b>21%</b>
<b>GASTOS DE ADMINISTRACION</b>	<b>7.681.881.807</b>	<b>6.341.883.320</b>	<b>1.339.998.487</b>	<b>21%</b>
sueños y salarios	2.471.384.694	2.321.881.842	149.502.852	6%
contribuciones imputadas	1.352.012	3.006.302	(1.654.290)	-55%
contribuciones efectivas	603.922.920	572.764.780	31.158.140	5%
gastos de personal diversos	68.567.522	9.028.983	59.538.539	659%
generales	3.521.473.902	2.642.387.573	879.086.329	33%
impuestos, contribuciones y tasas	409.358.616	271.448.179	137.910.437	51%
depreciación de propiedades, planta y equipo	605.822.141	521.365.662	84.456.480	16%
<b>OTROS GASTOS</b>	<b>45.830.055</b>	<b>48.188.361</b>	<b>(2.358.306)</b>	<b>-5%</b>
Comisiones bancarias	45.830.055	48.188.361	(2.358.306)	-5%

Se detallan los gastos reportados en el periodo intermedio en cumplimiento de las labores misionales de la institución.

#### NOTA 30. INDICADORES FINANCIEROS

En cumplimiento de la disposición legal, a continuación se suministra la siguiente información:

	Nov-21	Nov-20
<b>LIQUIDEZ</b>		
Razón Corriente	\$ 4,95	\$ 2,96
Capital de Trabajo	\$ 50.946.429.752	\$ 18.791.226.170
<b>EFICACIA Y RENTABILIDAD</b>		
Márgen Bruto de Utilidad	51,78%	22,65%
Rentabilidad Neta Sobre Ingresos	49,11%	21,32%
Rentabilidad Sobre Activos	27,58%	12,15%
<b>ENDEUDAMIENTO</b>		
Endeudamiento	13,98%	16,52%
Autonomía	16,26%	19,79%