

ESTADO DE RESULTADOS
COMPARATIVO A 31 DICIEMBRE DE 2020
Cifras en pesos Colombianos sin decimales

	NOTA	AÑO 2020	AÑO 2019
INGRESOS OPERACIONALES		183.366.928.463	213.614.436.554
SIN CONTRAPRESTACIÓN	28.1.	152.487.840.913	169.815.660.542
4.1 INGRESOS FISCALES		3.945.480.295	4.369.899.339
4.1.10 CONTRIBUCIONES, TASAS E INGRESOS NO TRIBUTARIOS		3.945.480.295	4.369.899.339
4.1.10.02 Multas		0	21.089.385
4.1.10.03 Intereses		0	5.250.000
4.1.10.27 Estampillas		3.945.480.295	4.343.559.954
4.4 TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES		148.542.360.618	165.445.761.203
4.4.28 OTRAS TRANSFERENCIAS		148.542.360.618	165.445.761.203
4.4.28.01 Para pago de pensiones y/o cesantías		0	29.695.435.645
4.4.28.02 Para proyectos de inversión		7.549.168.964	13.041.121.025
4.4.28.03 Para gastos de funcionamiento		130.201.294.620	121.072.304.438
4.4.28.05 Para programas de educación		10.773.198.034	1.614.550.095
4.4.28.07 Bienes recibidos sin contraprestación		0	4.100.000
4.4.28.08 Donaciones		18.699.000	18.250.000
CON CONTRAPRESTACIÓN	28.2.	30.879.087.550	43.798.776.012
4.3 VENTA DE SERVICIOS		30.879.087.550	43.798.776.012
4.3.05 SERVICIOS EDUCATIVOS		19.321.121.811	32.157.934.408
4.3.05.12 Educación formal - Superior formación técnica profesional		6.889.000	154.219.000
4.3.05.13 Educación formal - Superior formación tecnológica		51.535.000	102.493.000
4.3.05.14 Educación formal - Superior formación profesional		6.292.328.224	13.946.818.218
4.3.05.15 Educación formal - Superior postgrados		11.386.670.122	15.200.481.384
4.3.05.50 Servicios conexos a la educación		1.583.699.465	2.753.922.806
4.3.11 ADMINISTRACIÓN DEL SISTEMA DE SEGURIDAD SOCIAL EN SALUD		10.573.511.964	11.024.966.190
4.3.11.01 Unidad de pago por capitación régimen contributivo- UPC		9.495.649.129	9.034.291.200
4.3.11.03 Cuota moderadora régimen contributivo		142.844.259	353.131.890
4.3.11.04 Copagos régimen contributivo		120.494.357	206.016.548
4.3.11.09 Prestación de servicios a personas fuera del sistema		0	72.625.100
4.3.11.14 Cuotas de inscripción y afiliación a planes complementarios		682.187.590	673.215.725
4.3.11.90 Otros ingresos por la administración del sistema de seguridad social en salud		132.336.629	685.685.727
4.3.12 SERVICIOS DE SALUD		28.847.490	65.037.334
4.3.12.95 Servicios conexos a la salud - Otros servicios		28.847.490	65.037.334
4.3.90 OTROS SERVICIOS		3.914.529.897	4.220.006.353
4.3.90.14 Administración de proyectos		3.914.529.897	4.220.006.353



**ESTADO DE RESULTADOS
COMPARATIVO A 31 DICIEMBRE DE 2020**

Cifras en pesos Colombianos sin decimales

	NOTA	AÑO 2020	AÑO 2019
4.3.95 DEVOLUCIONES, REBAJAS Y DESCUENTOS EN VENTA DE SERVICIOS (DB)		-2.958.923.612	-3.669.168.273
4.3.95.01 Servicios educativos		-2.958.419.412	-3.663.978.173
4.3.95.12 Servicios de salud		-183.200	-1.697.100
4.3.95.90 Otros servicios		-321.000	-3.583.000
COSTO DE VENTAS	30	140.704.765.587	130.220.152.934
6.3 COSTO DE VENTAS DE SERVICIOS	30.2.	140.704.765.587	130.220.152.934
6.3.05 SERVICIOS EDUCATIVOS		132.263.458.054	127.245.252.147
6.3.05.06 Educación formal - Superior formación técnica profesional		0	1.635.321
6.3.05.08 Educación formal - Superior formación profesional		122.666.913.682	115.524.086.292
6.3.05.09 Educación formal - Superior postgrado		3.565.663.718	5.101.218.663
6.3.05.16 Educación formal - Investigación		5.719.377.691	5.938.374.751
6.3.05.50 Servicios conexos a la educación		311.502.963	679.937.120
6.3.10 SERVICIOS DE SALUD		8.441.307.533	2.974.900.787
6.3.10.19 Servicios ambulatorios - Otras actividades extramurales		6.128.234.401	0
6.3.10.67 Servicios conexos a la salud - Otros servicios		2.313.073.132	2.974.900.787
GASTOS OPERACIONALES	29	52.304.721.559	57.914.884.703
5.1 DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN	29.1.	44.509.104.749	42.234.428.566
5.1.01 SUELDOS Y SALARIOS		13.999.918.225	12.899.565.508
5.1.01.01 Sueldos		12.295.070.055	11.140.276.672
5.1.01.03 Horas extras y festivos		655.911.140	687.430.332
5.1.01.10 Prima técnica		64.498.776	61.357.281
5.1.01.19 Bonificaciones		466.198.064	440.337.594
5.1.01.23 Auxilio de transporte		292.341.755	328.244.557
5.1.01.60 Subsidio de alimentación		225.898.435	241.919.072
5.1.02 CONTRIBUCIONES IMPUTADAS		253.692.114	232.182.124
5.1.02.01 Incapacidades		81.881.409	147.867.294
5.1.02.03 Indemnizaciones		145.886.562	69.348.520
5.1.02.16 Licencias		25.924.143	14.966.310
5.1.02.17 Auxilio funerario		0	0
5.1.03 CONTRIBUCIONES EFECTIVAS		5.119.057.473	4.870.349.499
5.1.03.02 Aportes a cajas de compensación familiar		648.287.200	595.012.800
5.1.03.03 Cotizaciones a seguridad social en salud		2.204.727.000	2.077.503.146
5.1.03.05 Cotizaciones a riesgos laborales		456.290.900	530.483.897
5.1.03.06 Cotizaciones a entidades administradoras del régimen de prima media		1.402.687.773	1.263.318.956
5.1.03.07 Cotizaciones a entidades administradoras del régimen de ahorro individual		407.064.600	404.030.700

**ESTADO DE RESULTADOS
COMPARATIVO A 31 DICIEMBRE DE 2020**

Cifras en pesos Colombianos sin decimales

	NOTA	AÑO 2020	AÑO 2019
5.1.04 APORTES SOBRE LA NÓMINA		486.273.100	446.352.500
5.1.04.01 Aportes al ICBF		486.273.100	446.352.500
5.1.07 PRESTACIONES SOCIALES		5.443.022.620	5.101.851.162
5.1.07.01 Vacaciones		1.234.415.354	1.148.796.150
5.1.07.02 Cesantías		1.540.904.732	1.440.008.476
5.1.07.04 Prima de vacaciones		683.783.627	652.652.429
5.1.07.05 Prima de navidad		1.312.924.070	1.247.547.026
5.1.07.06 Prima de servicios		599.695.570	544.474.589
5.1.07.07 Bonificación especial de recreación		71.299.267	68.372.492
5.1.08 GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS		1.367.478.279	2.084.401.614
5.1.08.01 Remuneración por servicios técnicos		156.653.832	255.549.450
5.1.08.02 Honorarios		0	0
5.1.08.03 Capacitación, bienestar social y estímulos		290.792.123	384.245.229
5.1.08.04 Dotación y suministro a trabajadores		593.488.263	607.572.911
5.1.08.07 Gastos de viaje		34.075.066	25.348.363
5.1.08.10 Viáticos		78.505.875	434.563.075
5.1.08.90 Otros gastos de personal diversos		213.963.120	377.122.586
5.1.11 GENERALES		16.981.973.139	15.458.479.536
5.1.11.02 Material quirúrgico		0	0
5.1.11.04 Loza y cristalería		106.836.791	0
5.1.11.05 Gastos de organización y puesta en marcha		0	0
5.1.11.13 Vigilancia y seguridad		575.163.725	1.490.063.480
5.1.11.14 Materiales y suministros		980.933.646	1.618.082.316
5.1.11.15 Mantenimiento		2.160.933.851	1.558.050.872
5.1.11.17 Servicios públicos		205.433.473	317.691.539
5.1.11.16 Reparaciones		1.350.613	0
5.1.11.18 Arrendamiento operativo		0	14.122.876
5.1.11.19 Viáticos y gastos de viaje		0	0
5.1.11.20 Publicidad y propaganda		20.023.400	55.986.794
5.1.11.21 Impresos, publicaciones, suscripciones y afiliaciones		374.724.212	391.240.783
5.1.11.22 Fotocopias		13.300	3.407.830
5.1.11.23 Comunicaciones y transporte		634.940.499	608.710.538
5.1.11.25 Seguros generales		1.250.989.854	166.984.093
5.1.11.28 Capacitación docente		0	0
5.1.11.36 Implementos deportivos		0	56.066.600
5.1.11.37 Eventos culturales		8.000.000	2.100.000
5.1.11.40 Contratos de administración		23.684.900	87.203.690
5.1.11.41 Sostentamiento de semovientes y plantas		0	15.399.770
5.1.11.46 Combustibles y lubricantes		56.495.318	121.370.529
5.1.11.49 Servicios de aseo, cafetería, restaurante y lavandería		699.012.608	1.262.534.909

Sc

ESTADO DE RESULTADOS
COMPARATIVO A 31 DICIEMBRE DE 2020
Cifras en pesos Colombianos sin decimales

	NOTA	AÑO 2020	AÑO 2019
5.1.11.54 Organización de eventos		3.750.000	3.124.000
5.1.11.55 Elementos de aseo, lavandería y cafetería		216.719.346	104.316.584
5.1.11.63 Contratos de aprendizaje		0	0
5.1.11.64 Gastos legales		6.547.418	10.282.655
5.1.11.65 Intangibles		8.732.929	0
5.1.11.66 Costas procesales		6.500.000	1.846.308
5.1.11.78 Comisiones		19.630.995	55.464.046
5.1.11.79 Honorarios		6.554.039.206	5.734.247.935
5.1.11.80 Servicios		590.403.270	1.698.025.503
5.1.11.90 Otros gastos generales		2.477.113.785	82.155.886
5.1.20 IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS		857.689.799	1.141.246.623
5.1.20.01 Impuesto predial unificado		541.971.072	526.275.056
5.1.20.02 Cuota de fiscalización y auditaje		96.175.464	337.566.600
5.1.20.09 Impuesto de industria y comercio		0	1.007.000
5.1.20.10 Tasas		2.201.000	32.390.156
5.1.20.17 Intereses de mora		0	0
5.1.20.24 Gravamen a los movimientos financieros		173.888.894	221.812.459
5.1.20.26 Contribuciones		43.453.369	22.195.352
5.1.20.35 Estampillas		0	0
5.1.20.90 Otros impuestos, contribuciones y tasas		0	0
5.3 DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES	29.2.	6.129.756.123	7.963.166.906
5.3.60 DEPRECIACIÓN DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO		4.859.039.830	3.144.345.909
5.3.60.01 Edificaciones		1.961.291.760	1.938.198.335
5.3.60.03 Redes, líneas y cables		45.196.027	42.802.345
5.3.60.04 Maquinaria y equipo		146.399.212	66.087.123
5.3.60.05 Equipo médico y científico		271.071.758	229.945.278
5.3.60.06 Muebles, enseres y equipo de oficina		441.982.741	75.002.183
5.3.60.07 Equipos de comunicación y computación		755.705.431	416.290.820
5.3.60.08 Equipos de transporte, tracción y elevación		45.609.858	34.034.018
5.3.60.09 Equipos de comedor, cocina, despensa y hotelería		9.574.850	5.517.110
5.3.60.10 Semovientes y plantas		1.125.731	191.041
5.3.60.13 Bienes muebles en bodega		1.175.722.051	330.931.890
5.3.60.15 Propiedades, planta y equipo no explotados		5.360.411	5.345.766
5.3.66 AMORTIZACIÓN DE ACTIVOS INTANGIBLES		882.009.340	1.118.331.152
5.3.66.04 Derechos		0	0
5.3.66.05 Licencias		520.975.237	678.386.995
5.3.66.06 Softwares		361.034.103	439.944.157
5.3.68 PROVISIÓN LITIGIOS Y DEMANDAS		388.706.953	3.700.489.845

De

**ESTADO DE RESULTADOS
COMPARATIVO A 31 DICIEMBRE DE 2020**

Cifras en pesos Colombianos sin decimales

	NOTA	AÑO 2020	AÑO 2019
5.3.68.03 Administrativas		84.799.400	610.295.080
5.3.68.05 Laborales		303.907.553	3.090.194.765
5.4 TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	29.3.	1.495.732.000	0
5.4.23 OTRAS TRANSFERENCIAS		1.495.732.000	0
5.4.23.01 Para pago de pensiones y/o cesantías		1.495.732.000	0
5.4.23.07 Bienes entregados sin contraprestación		0	0
5.6 DE ACTIVIDADES Y/O SERVICIOS ESPECIALIZADOS	29.5.	170.128.687	7.717.289.231
5.6.13 ADMINISTRACIÓN DE LA SEGURIDAD SOCIAL EN SALUD		170.128.687	7.717.289.231
5.6.13.02 Contratos por evento y otras modalidades - Contributivo		0	7.095.669.001
5.6.13.03 Promoción y prevención - Contributivo		135.661.019	57.174.183
5.6.13.05 Reaseguro enfermedades de alto costo - Contributivo		6.556.317	336.072.950
5.6.13.06 Incapacidades - Contributivo		0	203.151.935
5.6.13.18 Licencias de maternidad y paternidad		27.911.351	25.221.162
EXCEDENTE OPERACIONAL		-9.642.558.683	25.479.398.917
INGRESOS NO OPERACIONALES		8.934.010.121	9.460.737.101
CON CONTRAPRESTACIÓN		8.934.010.121	9.460.737.101
4.8 OTROS INGRESOS		8.934.010.121	9.460.737.101
4.8.02 FINANCIEROS		2.733.515.317	3.394.056.967
4.8.02.01 Intereses sobre depósitos en instituciones financieras		2.253.548.189	2.894.116.090
4.8.02.10 Ganancia por medición inicial de inversiones de administración de liquidez a costo amortizado		364.909.481	433.305.788
4.8.02.33 Intereses de mora		95.905.895	37.638.288
4.8.02.42 Rendimiento de cuentas por cobrar al costo		19.151.752	28.996.801
4.8.06 AJUSTE POR DIFERENCIA EN CAMBIO	34	619.781	0
4.8.06.90 Otros ajustes por diferencia en cambio		619.781	0
4.8.08 INGRESOS DIVERSOS		6.199.875.023	6.066.680.134
4.8.08.03 Cuotas partes de pensiones		319.857.120	533.753.207
4.8.08.17 Arrendamiento operativo		165.108.712	139.049.317
4.8.08.26 Recuperaciones		2.994.713.708	841.729.596
4.8.08.27 Aprovechamientos		142.761.722	173.539.692
4.8.08.28 Indemnizaciones		3.051.122	2.646.099
4.8.08.90 Otros ingresos diversos		2.574.382.639	4.375.962.223
GASTOS NO OPERACIONALES		448.433.604	619.256.548
5.8 OTROS GASTOS	29.7.	448.433.604	619.256.548

**ESTADO DE RESULTADOS
COMPARATIVO A 31 DICIEMBRE DE 2020**

Cifras en pesos Colombianos sin decimales

	NOTA	AÑO 2020	AÑO 2019
5.8.02 COMISIONES		3.511.609	7.911.016
5.8.02.40 Comisiones servicios financieros		3.511.609	7.911.016
5.8.03 AJUSTE POR DIFERENCIA EN CAMBIO	34	13.712.850	12.245.208
5.8.03.12 Adquisición de bienes y servicios nacionales		0	231.118
5.8.03.13 Adquisición de bienes y servicios del exterior		13.321.612	12.014.090
5.8.03.90 Otros ajustes por diferencia en cambio		391.238	0
5.8.04 FINANCIEROS		18.351.091	10.137.579
5.8.04.39 Intereses de mora		18.351.091	10.137.579
5.8.04.47 Intereses sobre créditos judiciales		0	0
5.8.04.90 Otros gastos financieros		0	0
5.8.90 GASTOS DIVERSOS		347.178.796	367.044.543
5.8.90.12 Sentencias		0	38.064.339
5.8.90.13 Laudos arbitrales y conciliaciones extrajudiciales		0	0
5.8.90.16 Ajustes o mermas sin responsabilidad		3.728.068	15.795.042
5.8.90.17 Pérdidas en siniestros		0	20.000.000
5.8.90.19 Pérdida por baja en cuentas de activos no financieros		4.152.297	169.200.995
5.8.90.25 Multas y sanciones		724.858	0
5.8.90.90 Otros gastos diversos		338.573.573	123.984.167
5.8.95 DEVOLUCIONES, REBAJAS Y DESCUENTOS EN VENTA DE SERVICIOS		65.679.258	221.918.202
5.8.95.01 Servicios educativos		53.292.654	128.276.334
5.8.95.09 Servicios de salud		0	68.300
5.8.95.16 Otros servicios		12.386.604	93.573.568
EXCEDENTE NO OPERACIONAL		8.485.576.517	8.841.480.553
EXCEDENTE DEL EJERCICIO		-1.156.982.166	34.320.879.470

JOSE LUIS DIAGO FRANCO
RECTOR

ALMA RUBIELA ESTRADA MOSQUERA
PROFESIONAL ESPECIALIZADO (E) - CONTADOR
DIVISIÓN DE GESTIÓN FINANCIERA

JOSE REYNOL OJEDA OJEDA
PROFESIONAL ESPECIALIZADO



ISO 9001: SC-CER450832



IONet: CO- SC-CER450832

Hacia una Universidad comprometida con la paz territorial

División Gestión Financiera
Calle 4 No. 5-30 Segundo Piso. Popayán - Cauca - Colombia
Teléfono: 8209900
financiera@unicauca.edu.co www.unicauca.edu.co