



**LAS SUSCRITAS RECTORA Y LA JEFE DE CONTABILIDAD DE LA UNIVERSIDAD DE NARIÑO**

**CERTIFICAN:**

Que la contabilidad de la Universidad de Nariño se llevó a cabo siguiendo los lineamientos del Régimen de Contabilidad Pública, emitidos por la Contaduría General de la Nación, así como sus nuevos marcos conceptuales y normativos incorporados al Régimen de Contabilidad mediante Resolución 533 de 2015 y modificaciones posteriores, y establecida para las entidades de Gobierno, grupo del cual hace parte la Institución.

Que los saldos de los estados financieros fueron tomados fielmente de los libros auxiliares de contabilidad de la Universidad de Nariño.

Que se han verificado las afirmaciones contenidas en los estados financieros y la información revelada refleja en forma fidedigna la situación financiera, el resultado del periodo, los cambios en el patrimonio y los flujos de efectivo de la entidad.

Que se dio cumplimiento al control interno en cuanto a la correcta preparación y presentación de los estados financieros libres de errores significativos.

Que los hechos, transacciones y operaciones han sido reconocidos y realizados durante el periodo contable con corte a 30 DE ABRIL DE 2022.

Que el valor total de activos, pasivos, patrimonio, ingresos, gastos, costos y cuentas de orden, han sido revelados en los estados financieros básicos del mes de ABRIL DE 2022, según los reportes enviados por la dependencias administrativas y académicas, gestoras de la información.

Que los activos representan un potencial de servicios o beneficios económicos futuros y los pasivos representan hechos pasados que implican un flujo de salida de recursos, en desarrollo de la misión institucional de la Universidad de Nariño, en la fecha de corte a 30 DE ABRIL DE 2022.

Para constancia se firma a los veinticuatro (24) días del mes de agosto de 2022.

**MARTHA SOFÍA GONZÁLEZ INSUASTI**  
C.C 30.738.251  
**RECTORA**

**ALEXANDRA JIMENA ESPAÑA ENRÍQUEZ**  
C.C 1.085.285.484  
**JEFE DE CONTABILIDAD**  
TP 240615-T



UNIVERSIDAD DE NARIÑO  
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA  
Al 30 de abril de 2022  
(Cifras en pesos Colombianos)

|                     |                                                                                 | ABRIL 2022         | ABRIL 2021         | VARIACION          | VARIACION % |
|---------------------|---------------------------------------------------------------------------------|--------------------|--------------------|--------------------|-------------|
| ACTIVO CORRIENTE    |                                                                                 | 157.551.985.925,07 | 127.435.098.751,05 | 30.116.887.174,02  | 23,63       |
| 11                  | EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO                                           | 58.916.631.075,74  | 78.511.630.589,78  | -19.594.999.514,04 | -24,96      |
| 1105                | CAJA                                                                            | 0,00               | 1.600.000,00       | -1.600.000,00      | -100,00     |
| 1110                | DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS                                          | 58.916.631.075,74  | 78.510.030.589,78  | -19.593.399.514,04 | -24,96      |
| 1132                | EFFECTIVO DE USO RESTRINGIDO                                                    | 0,00               | 0,00               | 0,00               |             |
| 12                  | INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS                                            | 75.156.730.564,22  | 29.632.147.224,42  | 45.524.583.339,80  | 153,63      |
| 1221                | INVERSIONES DE ADMINISTRACIÓN DE LIQUIDEZ A VALOR DE MERCADO                    | 43.555.584,61      | 10.743.057.530,14  | -10.699.501.945,53 | -99,59      |
| 1222                | INVERSIONES DE ADMINISTRACIÓN DE LIQUIDEZ A VALOR DE MERCADO                    | 24.186.433.134,36  | 12.665.188.357,00  | 11.521.244.777,36  | 90,97       |
| 1223                | INVERSIONES DE ADMINISTRACIÓN DE LIQUIDEZ A COSTO AMORTIZADO                    | 50.926.741.845,25  | 6.223.901.337,28   | 44.702.840.507,97  | 718,24      |
| 13                  | CUENTAS POR COBRAR                                                              | 12.009.959.473,68  | 10.346.541.845,94  | 1.663.417.627,74   | 16,08       |
| 1305                | IMPUESTOS, RETENCIÓN EN LA FUENTE Y ANTICIPOS DE IMPUESTOS                      | 1.020.079.544,06   | 884.783.209,76     | 135.296.334,30     | 15,29       |
| 1311                | CONTRIBUCIONES, TASAS E INGRESOS NO TRIBUTARIOS                                 | 19.044.500,00      | 19.210.000,00      | -165.500,00        | -0,86       |
| 1316                | VENTA DE BIENES                                                                 | 0,00               | 0,00               | 0,00               |             |
| 1317                | PRESTACIÓN DE SERVICIOS                                                         | 5.324.280.484,00   | 5.663.216.745,15   | -338.936.261,15    | -5,98       |
| 1319                | PRESTACIÓN DE SERVICIOS DE SALUD                                                | 22.607.524,00      | 22.607.524,00      | 0,00               | 0,00        |
| 1322                | ADMINISTRACIÓN DEL SISTEMA DE SEGURIDAD SOCIAL EN SALUD                         | 1.420.198.602,00   | 1.153.698.147,33   | 266.500.454,67     | 23,10       |
| 1337                | TRANSFERENCIAS POR COBRAR                                                       | 71.172.736,64      | 105.750.000,40     | -34.577.263,76     | -32,70      |
| 1384                | OTRAS CUENTAS POR COBRAR                                                        | 4.649.213.933,74   | 2.980.432.696,06   | 1.668.781.237,68   | 55,99       |
| 1386                | DETERIORO ACUMULADO DE CUENTAS POR COBRAR (CR)                                  | -516.637.850,76    | -483.156.476,76    | -33.481.374,00     | 6,93        |
| 15                  | INVENTARIOS                                                                     | 790.238.469,37     | 676.488.887,40     | 113.749.581,97     | 16,81       |
| 1505                | BIENES PRODUCIDOS                                                               | 718.800,00         | 7.930.050,00       | -7.211.250,00      | -90,94      |
| 1514                | MATERIALES Y SUMINISTROS                                                        | 911.022.794,53     | 790.061.962,56     | 120.960.831,97     | 15,31       |
| 1580                | DETERIORO ACUMULADO DE INVENTARIOS (CR)                                         | -121.503.125,16    | -121.503.125,16    | 0,00               | 0,00        |
| 19                  | OTROS ACTIVOS                                                                   | 10.678.426.342,06  | 8.268.290.203,51   | 2.410.136.138,55   | 29,15       |
| 1904                | PLAN DE ACTIVOS PARA BENEFICIOS POSEMPLEO                                       | 106.754.647,68     | 106.677.577,83     | 77.069,85          | 0,07        |
| 1906                | AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS                                                  | 536.515.332,38     | 777.575.477,68     | -241.060.145,30    | -31,00      |
| 1908                | RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACION                                           | 24.688.991,00      | 24.688.991,00      | 0,00               | 0,00        |
| 1986                | ACTIVOS DIFERIDOS                                                               | 5.824.828,00       | 0,00               | 5.824.828,00       | 100,00      |
| 1990                | DERECHOS DE SUSTITUCION DE ACTIVOS DETERIORADOS Y DE REMBO                      | 10.004.642.543,00  | 7.359.348.157,00   | 2.645.294.386,00   | 35,94       |
| ACTIVO NO CORRIENTE |                                                                                 | 643.855.588.307,59 | 661.546.819.034,37 | -17.691.230.726,78 | -2,67       |
| 12                  | INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS                                            | 225.255.826,00     | 213.513.014,00     | 11.742.812,00      | 5,50        |
| 1224                | INVERSIONES DE ADMINISTRACIÓN DE LIQUIDEZ AL COSTO                              | 225.255.826,00     | 213.513.014,00     | 11.742.812,00      | 5,50        |
| 13                  | CUENTAS POR COBRAR                                                              | 24.002.607.534,12  | 23.443.422.512,74  | 559.185.021,38     | 2,39        |
| 1384                | OTRAS CUENTAS POR COBRAR                                                        | 24.002.607.534,12  | 23.443.422.512,74  | 559.185.021,38     | 2,39        |
| 16                  | PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO                                                    | 319.794.084.996,47 | 311.744.543.719,34 | 8.049.541.277,13   | 2,58        |
| 1605                | TERRENOS                                                                        | 187.422.012.100,00 | 187.422.012.100,00 | 0,00               | 0,00        |
| 1610                | SEMOVIENTES Y PLANTAS                                                           | 240.680.083,31     | 244.825.583,31     | -4.145.500,00      | -1,69       |
| 1615                | CONSTRUCCIONES EN CURSO                                                         | 38.539.380.940,76  | 29.544.470.342,39  | 8.994.910.598,37   | 30,45       |
| 1635                | BIENES MUEBLES EN BODEGA                                                        | 610.327,84         | 610.327,93         | -0,09              | 0,00        |
| 1640                | EDIFICACIONES                                                                   | 79.469.044.606,04  | 79.266.119.104,26  | 202.925.501,78     | 0,26        |
| 1655                | MAQUINARIA Y EQUIPO                                                             | 2.715.393.746,84   | 2.468.112.000,74   | 247.281.746,10     | 10,02       |
| 1660                | EQUIPO MÉDICO Y CIENTÍFICO                                                      | 12.730.457.189,93  | 11.254.325.633,76  | 1.476.131.556,17   | 13,12       |
| 1665                | MUEBLES,ENSERES Y EQUIPO .DE OFICINA                                            | 6.572.494.916,58   | 6.585.341.522,10   | -12.846.605,52     | -0,20       |
| 1670                | EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN.                                          | 17.090.857.750,17  | 16.167.447.930,86  | 923.409.819,31     | 5,71        |
| 1675                | EQUIPOS DE TRANSPORTE, TRACCIÓN Y ELEVACIÓN                                     | 1.174.969.109,45   | 933.841.449,07     | 241.127.660,38     | 25,82       |
| 1680                | EQUIPOS DE COMEDOR, COCINA. DESPENSA Y HOTELERÍA                                | 112.368.133,36     | 113.278.133,36     | -910.000,00        | -0,80       |
| 1681                | BIENES DE ARTE Y CULTURA                                                        | 3.088.688.018,32   | 3.078.844.318,32   | 9.843.700,00       | 0,32        |
| 1685                | DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE PROPIEDADES. PLANTA Y EQUIPO (CR)                     | -29.362.871.926,13 | -25.334.684.726,76 | -4.028.187.199,37  | 15,90       |
| 17                  | BIENES DE USO PÚBLICO E HISTÓRICOS Y CULTURALES                                 | 235.694.794,64     | 274.646.362,64     | -38.951.568,00     | -14,18      |
| 1715                | BIENES HISTÓRICOS Y CULTURALES                                                  | 404.484.922,64     | 404.484.922,64     | 0,00               | 0,00        |
| 1786                | DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE RESTAURACIONES DE BIENES HISTÓRICOS Y CULTURALES (CR) | -168.790.128,00    | -129.838.560,00    | -38.951.568,00     | 30,00       |
| 19                  | OTROS ACTIVOS                                                                   | 299.597.945.156,36 | 325.870.693.425,65 | -26.272.748.269,29 | -8,06       |
| 1904                | PLAN DE ACTIVOS PARA BENEFICIOS POSEMPLEO                                       | 297.093.683.826,40 | 323.925.411.346,40 | -26.831.727.520,00 | -8,28       |
| 1908                | RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACION                                           | 13.720.000,00      | 0,00               | 13.720.000,00      | 100,00      |
| 1951                | PROPIEDADES DE INVERSIÓN                                                        | 377.354.167,27     | 377.354.167,27     | 0,00               | 0,00        |
| 1952                | DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE PROPIEDADES DE INVERSIÓN (CR)                         | -21.193.068,00     | -16.302.360,00     | -4.890.708,00      | 30,00       |
| 1970                | ACTIVOS INTANGIBLES                                                             | 3.245.683.427,22   | 2.799.001.170,07   | 446.682.257,15     | 15,96       |
| 1975                | AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE ACTIVOS INTANGIBLES (CR)                              | -1.236.671.679,53  | -1.214.770.898,09  | -21.900.781,44     | 1,80        |
| 1986                | ACTIVOS DIFERIDOS                                                               | 125.368.483,00     | 0,00               | 125.368.483,00     | 100,00      |
| TOTAL ACTIVO        |                                                                                 | 801.407.574.232,66 | 788.981.917.785,42 | 12.425.656.447,24  | 1,57        |



UNIVERSIDAD DE NARIÑO  
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA  
Al 30 de abril de 2022  
(Cifras en pesos Colombianos)

|                                                                    | ABRIL 2022                | ABRIL 2021                | VARIACION                 | VARIACION %   |
|--------------------------------------------------------------------|---------------------------|---------------------------|---------------------------|---------------|
| <b>PASIVO CORRIENTE</b>                                            | <b>56.811.333.234,33</b>  | <b>59.352.236.169,03</b>  | <b>-2.540.902.934,70</b>  | <b>-4,28</b>  |
| <b>24 CUENTAS POR PAGAR</b>                                        | <b>29.726.783.850,01</b>  | <b>26.221.364.730,56</b>  | <b>3.505.419.119,45</b>   | <b>13,37</b>  |
| 2401 ADQUISICIÓN BIENES Y SERVICIOS NACIONALES                     | 1.827.489.368,02          | 1.494.766.474,88          | 332.722.893,14            | 22,26         |
| 2407 RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS                                  | 3.505.836.597,10          | 2.278.867.781,35          | 1.226.968.815,75          | 53,84         |
| 2424 DESCUENTOS DE NÓMINA                                          | 17.408.254.382,48         | 16.657.355.592,19         | 750.898.790,29            | 4,51          |
| 2436 RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE                   | 107.840.395,00            | 64.358.989,00             | 43.481.406,00             | 67,56         |
| 2440 IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS                             | 0,00                      | 0,00                      | 0,00                      |               |
| 2490 OTRAS CUENTAS POR PAGAR                                       | 6.877.363.107,41          | 5.726.015.893,14          | 1.151.347.214,27          | 20,11         |
| <b>25 BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS</b>                               | <b>11.547.370.604,12</b>  | <b>17.973.629.575,95</b>  | <b>-6.426.258.971,83</b>  | <b>-35,75</b> |
| 2511 BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO                      | 11.407.559.012,24         | 17.833.817.984,07         | -6.426.258.971,83         | -36,03        |
| 2514 BENEFICIOS POSEMPLEO - PENSIONES                              | 139.811.591,88            | 139.811.591,88            | 0,00                      | 0,00          |
| <b>27 PROVISIONES</b>                                              | <b>380.311.918,88</b>     | <b>390.054.857,50</b>     | <b>-9.742.938,62</b>      | <b>-2,50</b>  |
| 2790 PROVISIONES DIVERSAS                                          | 380.311.918,88            | 390.054.857,50            | -9.742.938,62             | -2,50         |
| <b>29 OTROS PASIVOS</b>                                            | <b>15.156.866.861,32</b>  | <b>14.767.187.005,02</b>  | <b>389.679.856,30</b>     | <b>2,64</b>   |
| 2901 AVANCES Y ANTICIPOS RECIBIDOS                                 | 6.280.542.790,22          | 6.238.175.790,22          | 42.367.000,00             | 0,68          |
| 2902 RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINISTRACIÓN                          | 3.791.121.874,32          | 4.174.476.880,68          | -383.355.006,36           | -9,18         |
| 2903 DEPÓSITOS RECIBIDOS EN GARANTÍA                               | 1.826.946.990,49          | 1.911.422.338,45          | -84.475.347,96            | -4,42         |
| 2910 INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPADO                             | 2.321.137.874,59          | 1.882.721.344,59          | 438.416.530,00            | 23,29         |
| 2990 OTROS PASIVOS DIFERIDOS                                       | 937.117.331,70            | 560.390.651,08            | 376.726.680,62            | 67,23         |
| <b>PASIVO NO CORRIENTE</b>                                         | <b>374.151.264.151,86</b> | <b>399.243.480.210,68</b> | <b>-25.092.216.058,82</b> | <b>-6,28</b>  |
| <b>25 BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS</b>                               | <b>371.873.017.913,11</b> | <b>397.879.931.047,08</b> | <b>-26.006.913.133,97</b> | <b>-6,54</b>  |
| 2512 BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A LARGO PLAZO                      | 169.722.953,00            | 186.856.207,00            | -17.133.254,00            | -9,17         |
| 2514 BENEFICIOS POSEMPLEO - PENSIONES                              | 371.703.294.960,11        | 397.693.074.840,08        | -25.989.779.879,97        | -6,54         |
| <b>27 PROVISIONES</b>                                              | <b>1.380.221.457,75</b>   | <b>1.363.549.163,60</b>   | <b>16.672.294,15</b>      | <b>1,22</b>   |
| 2701 LITIGIOS Y DEMANDAS                                           | 1.380.221.457,75          | 1.363.549.163,60          | 16.672.294,15             | 1,22          |
| <b>29 OTROS PASIVOS</b>                                            | <b>898.024.781,00</b>     | <b>0,00</b>               | <b>898.024.781,00</b>     | <b>100,00</b> |
| 2990 OTROS PASIVOS DIFERIDOS                                       | 898.024.781,00            | 0,00                      | 898.024.781,00            | 100,00        |
| <b>TOTAL PASIVO</b>                                                | <b>430.962.597.386,19</b> | <b>458.595.716.379,71</b> | <b>-27.633.118.993,52</b> | <b>-6,03</b>  |
| <b>PATRIMONIO</b>                                                  | <b>370.444.976.846,47</b> | <b>330.386.201.405,71</b> | <b>40.058.775.440,76</b>  | <b>12,12</b>  |
| <b>31 PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO</b>                  | <b>370.444.976.846,47</b> | <b>330.386.201.405,71</b> | <b>40.058.775.440,76</b>  | <b>12,12</b>  |
| 3105 CAPITAL FISCAL                                                | 55.848.364.781,92         | 55.852.126.463,92         | -3.761.682,00             | -0,01         |
| 3109 RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES                            | 292.383.029.555,11        | 261.183.273.269,95        | 31.199.756.285,16         | 11,95         |
| 3110 RESULTADO DEL EJERCICIO                                       | 22.229.698.640,27         | 7.345.269.434,17          | 14.884.429.206,10         | 202,64        |
| 3114 RESERVAS                                                      | 14.675.000.685,81         | 14.675.000.685,81         | 0,00                      | 0,00          |
| 3145 IMPACTOS POR LA TRANSICIÓN AL NUEVO MARCO DE REGULACIÓN       | 0,00                      | 0,00                      | 0,00                      |               |
| 3151 GANANCIAS O PÉRDIDAS POR PLANES DE BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS | -14.691.116.816,64        | -8.669.468.448,14         | -6.021.648.368,50         | 69,46         |
| <b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO</b>                                   | <b>801.407.574.232,66</b> | <b>788.981.917.785,42</b> | <b>12.425.656.447,24</b>  | <b>1,57</b>   |

|    |                                    |                   |                   |                 |
|----|------------------------------------|-------------------|-------------------|-----------------|
| 8  | <b>CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS</b>   | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>     |
| 81 | ACTIVOS CONTINGENTES               | 9.959.153,00      | 9.959.153,00      | 0,00            |
| 83 | DEUDORAS DE CONTROL                | 77.508.253,53     | 77.508.253,53     | 0,00            |
| 89 | DEUDORAS POR CONTRA (CR)           | -87.467.406,53    | -87.467.406,53    | 0,00            |
| 9  | <b>CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS</b> | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>     |
| 91 | PASIVOS CONTINGENTES               | 105.913.110,00    | 1.037.435.826,00  | -931.522.716,00 |
| 93 | ACREEDORAS DE CONTROL              | 3.495.781.390,71  | 3.495.781.390,71  | 0,00            |
| 99 | ACREEDORAS POR CONTRA (DB)         | -3.601.694.500,71 | -4.533.217.216,71 | 931.522.716,00  |

  
MARTHA SOFÍA GONZÁLEZ INSUASTI  
RECTORA  
C.C.30,738,251

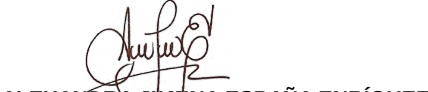
  
ALEJANDRA JIMENA ESPAÑA ENRÍQUEZ  
CONTADOR TP. 240615-T  
C.C.108,528,5484



UNIVERSIDAD DE NARIÑO  
ESTADO DE RESULTADOS  
Del 1 de Enero al 30 de abril de 2022  
(Cifras en pesos Colombianos)

|                                                                       | ABRIL 2022               | ABRIL 2021               | VARIACION                | VARIACION %   |
|-----------------------------------------------------------------------|--------------------------|--------------------------|--------------------------|---------------|
| <b>INGRESOS OPERACIONALES</b>                                         | <b>59.387.150.660,58</b> | <b>46.575.904.905,80</b> | <b>12.811.245.754,78</b> | <b>27,51</b>  |
| 41 INGRESOS FISCALES                                                  | 3.245.840.653,49         | 2.491.576.317,27         | 754.264.336,22           | 30,27         |
| 4105 IMPUESTOS                                                        | 3.199.320.207,49         | 2.447.081.845,27         | 752.238.362,22           | 30,74         |
| 4110 CONTRIBUCIONES, TASAS E INGRESOS NO TRIBUTARIOS                  | 46.520.446,00            | 44.494.472,00            | 2.025.974,00             | 4,55          |
| 43 VENTA DE SERVICIOS                                                 | 9.678.741.007,22         | 11.221.106.771,53        | -1.542.365.764,31        | -13,75        |
| 4305 SERVICIOS EDUCATIVOS                                             | 6.903.187.143,22         | 8.765.357.854,20         | -1.862.170.710,98        | -21,24        |
| 4312 SERVICIOS DE SALUD                                               | 2.785.315.074,00         | 2.696.955.738,33         | 88.359.335,67            | 3,28          |
| 4390 OTROS SERVICIOS                                                  | 99.275.948,00            | 240.000,00               | 99.035.948,00            | 41.264,98     |
| 4395 DEVOLUCIONES, REBAJAS Y DESCUENTOS EN VENTA DE SERVICIOS         | -109.037.158,00          | -241.446.821,00          | 132.409.663,00           | -54,84        |
| 44 TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES                                      | 46.462.568.999,87        | 32.863.221.817,00        | 13.599.347.182,87        | 41,38         |
| 4428 OTRAS TRANSFERENCIAS                                             | 46.462.568.999,87        | 32.863.221.817,00        | 13.599.347.182,87        | 41,38         |
| <b>COSTOS DE VENTAS</b>                                               | <b>25.947.817.743,69</b> | <b>29.386.849.748,99</b> | <b>-3.439.032.005,30</b> | <b>-11,70</b> |
| 63 COSTO DE VENTAS DE SERVICIOS                                       | 25.947.817.743,69        | 29.386.849.748,99        | -3.439.032.005,30        | -11,70        |
| 6305 SERVICIOS EDUCATIVOS                                             | 25.152.451.696,69        | 28.648.388.236,99        | -3.495.936.540,30        | -12,20        |
| 6310 SERVICIOS DE SALUD                                               | 795.366.047,00           | 738.461.512,00           | 56.904.535,00            | 7,71          |
| <b>GASTOS OPERACIONALES</b>                                           | <b>11.659.286.476,93</b> | <b>10.515.275.721,56</b> | <b>1.144.010.755,37</b>  | <b>10,88</b>  |
| 51 DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN                                      | 10.135.489.525,38        | 9.028.945.710,30         | 1.106.543.815,08         | 12,26         |
| 5101 SUELDOS Y SALARIOS                                               | 5.127.093.082,64         | 4.850.755.387,45         | 276.337.695,19           | 5,70          |
| 5102 CONTRIBUCIONES IMPUTADAS                                         | 1.804.900,00             | 0,00                     | 1.804.900,00             | 100,00        |
| 5103 CONTRIBUCIONES EFECTIVAS                                         | 1.014.772.098,19         | 952.681.055,10           | 62.091.043,09            | 6,52          |
| 5104 APORTES SOBRE LA NÓMINA                                          | 109.357.000,00           | 101.912.800,00           | 7.444.200,00             | 7,30          |
| 5107 PRESTACIONES SOCIALES                                            | 728.203.120,29           | 618.378.631,80           | 109.824.488,49           | 17,76         |
| 5108 GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS                                      | 403.611.850,72           | 308.435.634,45           | 95.176.216,27            | 30,86         |
| 5111 GENERALES                                                        | 2.397.584.516,24         | 2.047.770.301,62         | 349.814.214,62           | 17,08         |
| 5120 IMPUESTOS. CONTRIBUCIONES Y TASAS                                | 353.062.957,30           | 149.011.899,88           | 204.051.057,42           | 136,94        |
| 53 DETERIORO. DEPRECIACIONES. AMORTIZACIONES Y PROVISIONES            | 1.523.796.951,55         | 1.486.330.011,26         | 37.466.940,29            | 2,52          |
| 5360 DEPRECIACIÓN DE PROPIEDADES. PLANTA Y EQUIPO                     | 1.504.405.940,95         | 1.458.325.486,90         | 46.080.454,05            | 3,16          |
| 5362 DEPRECIACIÓN DE PROPIEDADES DE INVERSIÓN                         | 1.630.236,00             | 1.630.236,00             | 0,00                     | 0,00          |
| 5365 DEPRECIACIÓN DE RESTAURACIONES DE BIENES HISTÓRICOS Y CULTURALES | 12.983.856,00            | 12.983.856,00            | 0,00                     | 0,00          |
| 5366 AMORTIZACIÓN DE ACTIVOS INTANGIBLES                              | 4.776.918,60             | 13.390.432,36            | -8.613.513,76            | -64,33        |
| 5373 PROVISIONES DIVERSAS                                             | 0,00                     | 0,00                     | 0,00                     | 0,00          |
| <b>EXCEDENTE (DEFICIT) OPERACIONAL</b>                                | <b>21.780.046.439,96</b> | <b>6.673.779.435,25</b>  | <b>15.106.267.004,71</b> | <b>226,35</b> |
| 48 OTROS INGRESOS                                                     | 628.373.263,67           | 856.210.417,72           | -227.837.154,05          | -26,61        |
| 4802 FINANCIEROS                                                      | 392.455.734,99           | 696.932.059,52           | -304.476.324,53          | -43,69        |
| 4808 INGRESOS DIVERSOS                                                | 235.917.528,68           | 159.278.358,20           | 76.639.170,48            | 48,12         |
| <b>58 OTROS GASTOS</b>                                                | <b>178.721.063,36</b>    | <b>184.720.418,80</b>    | <b>-5.999.355,44</b>     | <b>-3,25</b>  |
| 5802 COMISIONES                                                       | 54.012.733,66            | 121.222.979,38           | -67.210.245,72           | -55,44        |
| 5804 FINANCIEROS                                                      | 0,00                     | 0,00                     | 0,00                     | 0,00          |
| 5890 GASTOS DIVERSOS                                                  | 120.506.329,70           | 63.497.439,42            | 57.008.890,28            | 89,78         |
| 5893 DEVOLUCIONES Y DESCUENTOS INGRESOS FISCALES                      | 4.202.000,00             | 0,00                     | 4.202.000,00             | 100,00        |
| <b>EXCEDENTE (DEFICIT) NO OPERACIONAL</b>                             | <b>449.652.200,31</b>    | <b>671.489.998,92</b>    | <b>-221.837.798,61</b>   | <b>-33,04</b> |
| <b>EXCEDENTE (DEFICIT) DEL EJERCICIO</b>                              | <b>22.229.698.640,27</b> | <b>7.345.269.434,17</b>  | <b>14.884.429.206,10</b> | <b>202,64</b> |

  
MARTHA SOFÍA GONZÁLEZ INSUASTI  
RECTORA  
C.C.30,738,251

  
ALEXANDRA JIMENA ESPAÑA ENRÍQUEZ  
CONTADOR TP. 240615-T  
C.C.108,528,5484