



UNITECNAR
FUNDACIÓN UNIVERSITARIA ANTONIO DE ARÉVALO

RENDICIÓN DE CUENTAS GESTIÓN FINANCIERA 2019.

Objetivo de la gestión financiera:

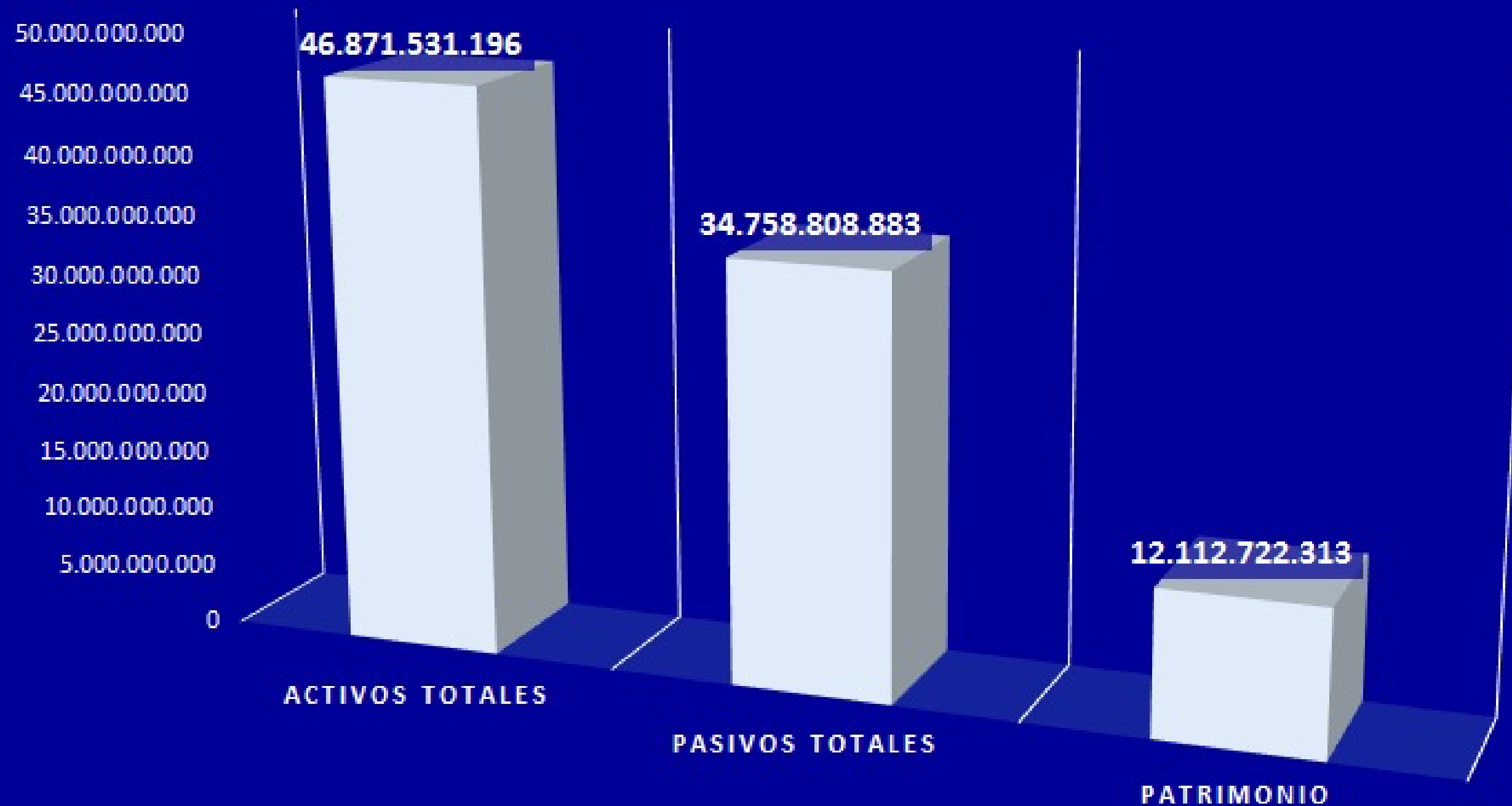
Garantizar la adecuada administración de los recursos económicos de la institución, en cumplimiento con las normas legales, y las políticas institucionales.

Comprende aspectos como:

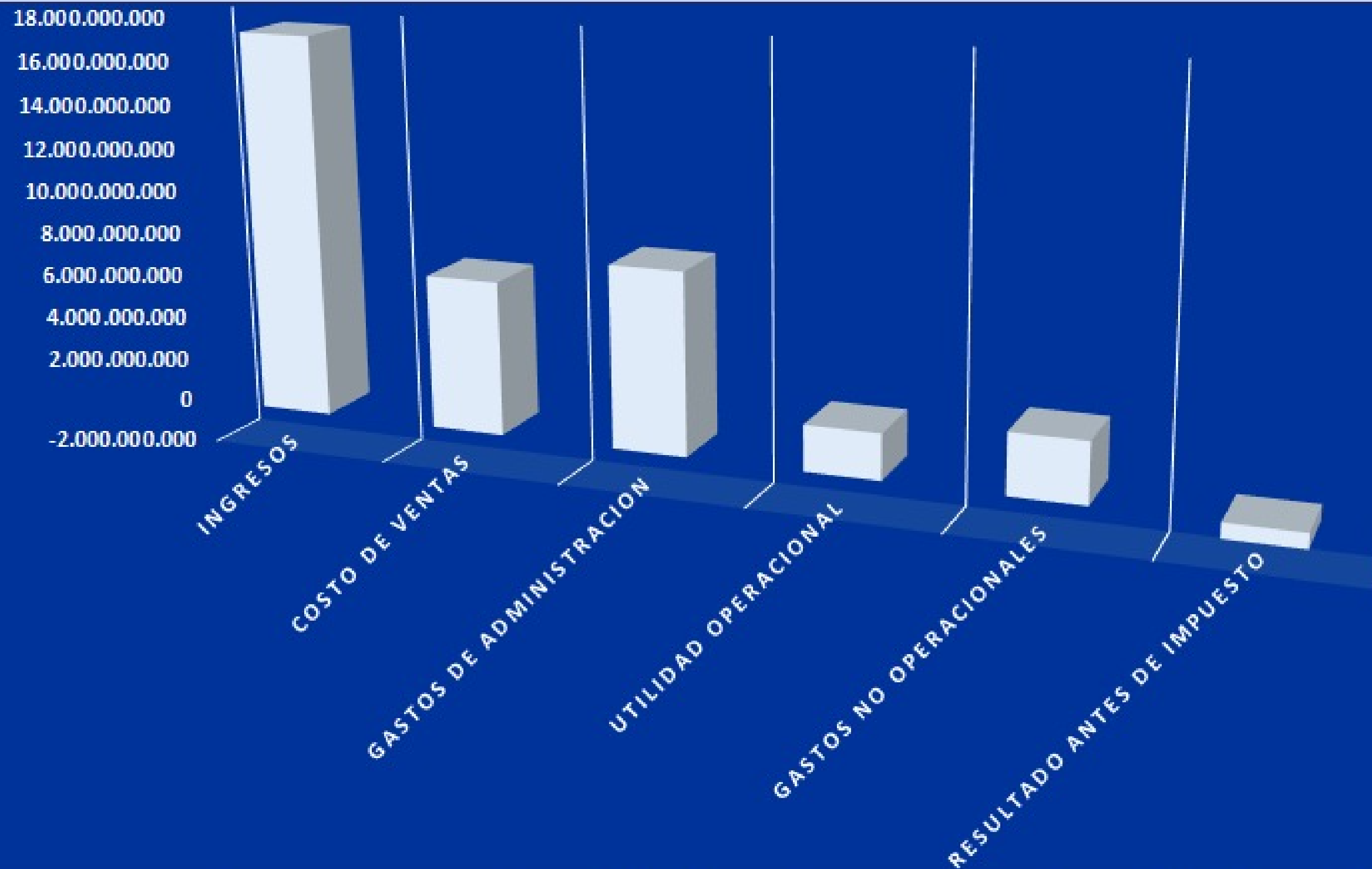
- Registro y control de la información contable y generación de Estados Financieros.
- Formulación, asignación, ejecución y control de los recursos presupuestales.
- Control de los recursos de tesorería, a través de proyecciones de flujos de caja.
- Cumplimiento de las obligaciones tributarias.
- Presentación de informes financieros.

Estado de situación financiera

Diciembre 31 del 2019.



Estado de resultado integral Diciembre 31 del 2019.



	INGRESOS	COSTO DE VENTAS	GASTOS DE ADMINISTRACION	UTILIDAD OPERACIONAL	GASTOS NO OPERACIONALES	RESULTADO ANTES DE IMPUESTO
■ Series1	17.455.819.805	7.033.489.184	8.318.017.074	2.104.313.548	2.800.805.724	-696.492.176

ESTADOS FINANCIEROS

DICIEMBRE 31 DE 2019.



FUNDACION UNIVERSITARIA ANTONIO DE AREVALO
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA - COMPARATIVO
A 2019-12-31



FUNDACION UNIVERSITARIA ANTONIO DE AREVALO
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA - COMPARATIVO
A 2019-12-31



	31/12/2019	31/12/2018	VARIACIÓN
ACTIVOS			
CORRIENTES			
EFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFECTIVO			
CAJA	28.448.170	5.637.898	22.810.272
DEPOSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	773.404.221	707.899.345	65.504.875
EFFECTIVO DE USO RESTRINGIDO	394.122.169	354.076.685	40.045.484
TOTAL	1.195.974.559	1.067.613.928	128.360.631
INVERSIÓN FIJA E INVERSIÓN DE CORTO PLAZO			
ACCIONES PREFERENCIALES	36.627.480	36.627.480	0
TOTAL	36.627.480	36.627.480	0
INSTRUMENTOS FINANCIEROS DE DEUDA POR COMERCIALES			
PRESTACION DE SERVICIOS	2.293.130.180	2.365.711.069	-72.580.888
OTRAS CUANTAS POR COBRAR	91.995	92.000	-5
DETERIORO ACUMULADO DE CUENTAS POR COBRAR (CR)	-563.510.093	-524.223.396	-39.286.697
PRESTAMOS CONCEDIDOS	37.993.429	35.037.204	2.956.226
AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS	90.213.306	10.079.925	80.133.381
ANTICIPOS Y SALDOS A FAVOR POR IMPUESTOS Y CONTRIBUCIONES	107.459.650	51.900.332	55.559.318
DEPOSITOS ENTREGADOS EN GARANTIA	100.000	585.744.491	-585.644.491
TOTAL	1.965.478.467	2.524.341.624	-558.863.156
OTROS ACTIVOS CORRIENTES			
TOTAL ACTIVOS CORRIENTES	3.198.080.507	3.628.583.032	-430.502.525
NO CORRIENTES			
INVERSIÓN FIJA E INVERSIÓN DE LARGO PLAZO			
ACCIONES ORDINARIAS	220.346.032	210.262.735	10.083.297
TOTAL	220.346.032	210.262.735	10.083.297
PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPOS			
EDIFICACIONES	43.308.799.749	43.308.799.749	0
EQUIPO CIENTIFICO Y DE LABORATORIO	330.053.662	327.723.546	2.330.116
MUEBLES Y ENSERES	2.099.570.219	2.096.314.319	3.255.900
EQUIPO Y MAQUINA DE OFICINA	304.238.245	297.814.044	6.424.201
EQUIPOS DE COMUNICACION Y COMPUTACION	2.501.051.233	2.340.483.301	160.567.932
EQUIPOS DE TRANSPORTE, TRACCION Y ELEVACION	403.815.338	403.815.338	0
DEPRECIACION ACUMULADA DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO (CR)	-5.951.886.745	-4.180.269.871	-1.771.616.874
BIENES DE USO EN SERVICIO	356.707.956	356.707.956	0
TOTAL	43.352.349.658	44.951.388.383	-1.599.038.725
PROPIEDADES DE INVERSIÓN			
PROPIEDADES DE INVERSIÓN	100.755.000	100.755.000	0
TOTAL	100.755.000	100.755.000	0
TOTAL ACTIVOS NO CORRIENTES	43.673.450.690	45.262.406.118	-1.588.955.428
ACTIVOS TOTALES	46.871.531.196	48.890.989.150	-2.019.457.953

PASIVOS

CORRIENTES

FINANCIAMIENTO INTERNO DE CORTO PLAZO

FINANCIAMIENTO INTERNO DE CORTO PLAZO	-236.593.308	-228.748.625	-7.844.683
TOTAL	-236.593.308	-228.748.625	-7.844.683

INSTRUMENTOS FINANCIEROS ACREDITADOS POR COMERCIALES

BIENES Y SERVICIOS	-5.398.465.951	-3.478.528.927	-1.919.937.024
RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS	-8.175.000	-551.204.246	543.029.246
DESCUENTOS DE NOMINA	-100.770.784	-157.209.612	56.438.828

RETENCION EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	-37.239.076	-35.923.154	-1.315.922
---	-------------	-------------	------------

IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS POR PAGAR	-12.120.879	-49.034.193	36.913.314
OTRAS CUENTAS POR PAGAR	-4.850.212.995	-3.810.720.775	-1.039.492.220
OBLIGACIONES LABORALES	-57.551.394	-227.331.399	169.780.005
INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPADO	-1.848.125.821	-1.832.080.975	-16.044.846

TOTAL	-12.312.661.899	-10.142.033.281	-2.170.628.617
TOTAL PASIVOS CORRIENTES	-12.549.255.207	-10.370.781.906	-2.178.473.301

NO CORRIENTES

FINANCIAMIENTO INTERNO DE LARGO PLAZO

PRESTAMOS BANCA COMERCIAL	-1.160.264.750	-1.785.253.977	624.989.227
ARRENDAMIENTO FINANCIERO	-17.767.983.046	-20.468.848.220	2.700.865.174
OTROS PRESTAMOS	-3.281.305.880	-3.612.802.096	331.496.216

TOTAL	-22.209.553.676	-25.866.904.293	3.657.350.617
TOTAL PASIVOS NO CORRIENTES	-22.209.553.676	-25.866.904.293	3.657.350.617
PASIVOS TOTALES	-34.758.808.883	-36.237.686.199	1.478.877.316

PATRIMONIO

APORTES SOCIALES	-15.080.996.313	-14.852.196.313	-228.800.000
RESULTADO DEL EJERCICIO	769.380.637	1.265.344.059	-495.963.422
RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	1.265.344.059	0	1.265.344.059
IMPACTOS POR LA TRANSICION AL NUEVO MARCO DE REGULACION	933.549.303	933.549.303	0
TOTAL	-12.112.722.313	-12.653.302.950	540.580.637

TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	-46.871.531.196	-48.890.989.150	2.019.457.953
----------------------------------	------------------------	------------------------	----------------------

LAS NOTAS QUE SE ACOMPAÑAN SON PARTE INTEGRAL DE LOS ESTADOS FINANCIEROS.

VELEZ WHITE DIONISIO
Representante Legal

ERICA PATRICIA BENAVIDES
Contador(a)
T.P.115231-T

PLINIO PEÑA VILLAMIL
Revisor Fiscal
T.P.1153-T

VELEZ WHITE DIONISIO
Representante Legal

ERICA PATRICIA BENAVIDES
Contador(a)
T.P.115231-T

PLINIO PEÑA VILLAMIL
Revisor Fiscal
T.P.1153-T



FUNDACION UNIVERSITARIA ANTONIO DE AREVALO
ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL
A 2019-12-31
CIFRAS EXPRESADAS EN PESOS



DETALLE	31/12/2019	31/12/2018	VARIACION
INGRESOS			
OPERACIONALES			
ACTIVIDADES DE EDUCACION	19.400.485.817	21.735.775.809	-2.335.289.992
DESCUENTOS POR BECAS	2.022.867.535	3.136.594.045	-1.113.726.510
INGRESOS NO OPERACIONALES	78.201.523	72.921.867	5.279.656
TOTAL INGRESOS	17.455.819.805	18.672.103.632	-1.216.283.827
COSTO DE VENTAS	7.033.489.184	7.854.223.504	-820.734.321
UTILIDAD BRUTA EN VENTAS	10.422.330.622	10.817.880.128	-395.549.506
GASTOS OPERACIONALES			
ADMINISTRACION	8.318.017.074	9.188.517.136	-870.500.062
TOTAL GASTOS	8.318.017.074	9.188.517.136	-870.500.062
UTILIDAD OPERACIONAL	2.104.313.548	1.629.362.992	474.950.556
GASTOS NO OPERACIONALES			
GASTOS FINANCIEROS	2.306.420.327	2.884.871.901	-578.451.574
OTROS GASTOS	494.385.397	9.835.150	484.550.247
UTILIDAD ANTES DE IMPUESTO	-696.492.176	-1.265.344.059	568.851.883
GASTOS POR IMPUESTOS	72.888.461	0	72.888.461
CORRIENTES UTILIDAD NETA	-769.380.637	-1.265.344.059	495.963.422

VELEZ WHITE DIONISIO
Representante Legal

ERICA PATRICIA BENAVIDES
Contador(a)
T.P.115231-T

PLINIO PEÑA VELLAMIL
Revisor Fiscal
T.P.1153-T



FUNDACION UNIVERSITARIA ANTONIO DE AREVALO
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO
COMPARATIVO
CIFRAS EXPRESADAS EN PESOS COLOMBIANOS



PATROMONIO AL COMIENZO DEL PERIODO	Saldo A 2018-12-31	Saldo A 2019-12-31	VARIACION
3203 FONDOS COMUNES	14.852.196.313	15.080.996.313	228.800.000
3215 UTILIDADES DEL EJERCICIOS	-1.265.344.059	-769.380.637	495.963.422
3225 UTILIDADES ACUMULADAS	0	-1.265.344.059	-1.265.344.059
3268 IMPACTO EN EL PATRIMONIO	-933.549.303	-933.549.303	0
TOTALES =>	12.653.302.950	12.112.722.313	540.580.637

LAS NOTAS QUE SE ACOMPAÑAN SON PARTE INTEGRAL DE LOS ESTADOS FINANCIEROS.

VELEZ WHITE DIONISIO
Representante Legal

BENAVIDES SERRANO ERICA PATRICIA
Contador(a)
T.P.115231-T

PEÑA VILLAMIL PLINIO
Revisor Fiscal
T.P.1153-T

**FUNDACION UNIVERSITARIA ANTONIO DE AREVALO**

ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO

2018-12-31 A 2019-12-31

CIFRAS EXPRESADAS EN PESOS COLOMBIANOS



UTILIDAD DEL PERIODO	-769.380.637	
PARTIDAS QUE NO AFECTAN AL PATRIMONIO		
DEPRECIACION Y AMORTIZACION	1.810.903.571	1.041.522.934
EFFECTIVO GENERADO EN OPERACIONES		
AUMENTO EN CUENTAS POR COBRAR	519.576.459	
AUMENTO EN CUENTAS POR PAGAR	2.432.444.843	
AUMENTO EN OBLIGACIONES LABORALES	-226.218.833	
AUMENTO DE ACTIVOS INTANGIBLES	0	
DISMINUCION EN IMPUESTOS POR PAGAR	-35.597.392	
		2.690.205.077
FLUJO NETO DE EFECTIVO EN ACTIVIDADES DE OPERACION		3.731.728.011
ACTIVIDADES DE INVERSION		
ACTIVIDADES DE INVERSION		
COMPRA PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	-172.578.149	
COMPRA DE INVERSIONES	-10.083.297	
FLUJO DE EFECTIVO NETO EN ACTIVIDADES DE INVERSION		-182.661.446
ACTIVIDADES DE FINANCIACION		
FONDOS COMUNES	228.800.000	
NUEVAS OBLIGACIONES LARGO PLAZO	-3.657.350.617	
PAGOS OBLIGACIONES CORTO PLAZO	7.844.683	
FLUJO DE EFECTIVO NETO EN ACTIVIDADES DE FINANCIACION		-3.420.705.933
AUMENTO DE EFECTIVO		128.360.631
EFFECTIVO A 2018-12-31		1.067.613.928
EFFECTIVO A 2019-12-31		1.195.974.559

LAS NOTAS QUE SE ACOMPAÑAN SON PARTE INTEGRAL DE LOS ESTADOS FINANCIEROS.

VELEZ WHITE DIONISIO
Representante Legal**BENAVIDES SERRANO ERICA PATRICIA**
Contador(a)
T.P.115231-T**PEÑA VILLAMIL PLINIO**
Revisor Fiscal
T.P.1153-T

Planeación presupuestal.



Estructura presupuestal.

Inversión.

- Recursos que se aprueban para proyectos.
- Los recursos para atender la compra de activos fijos.

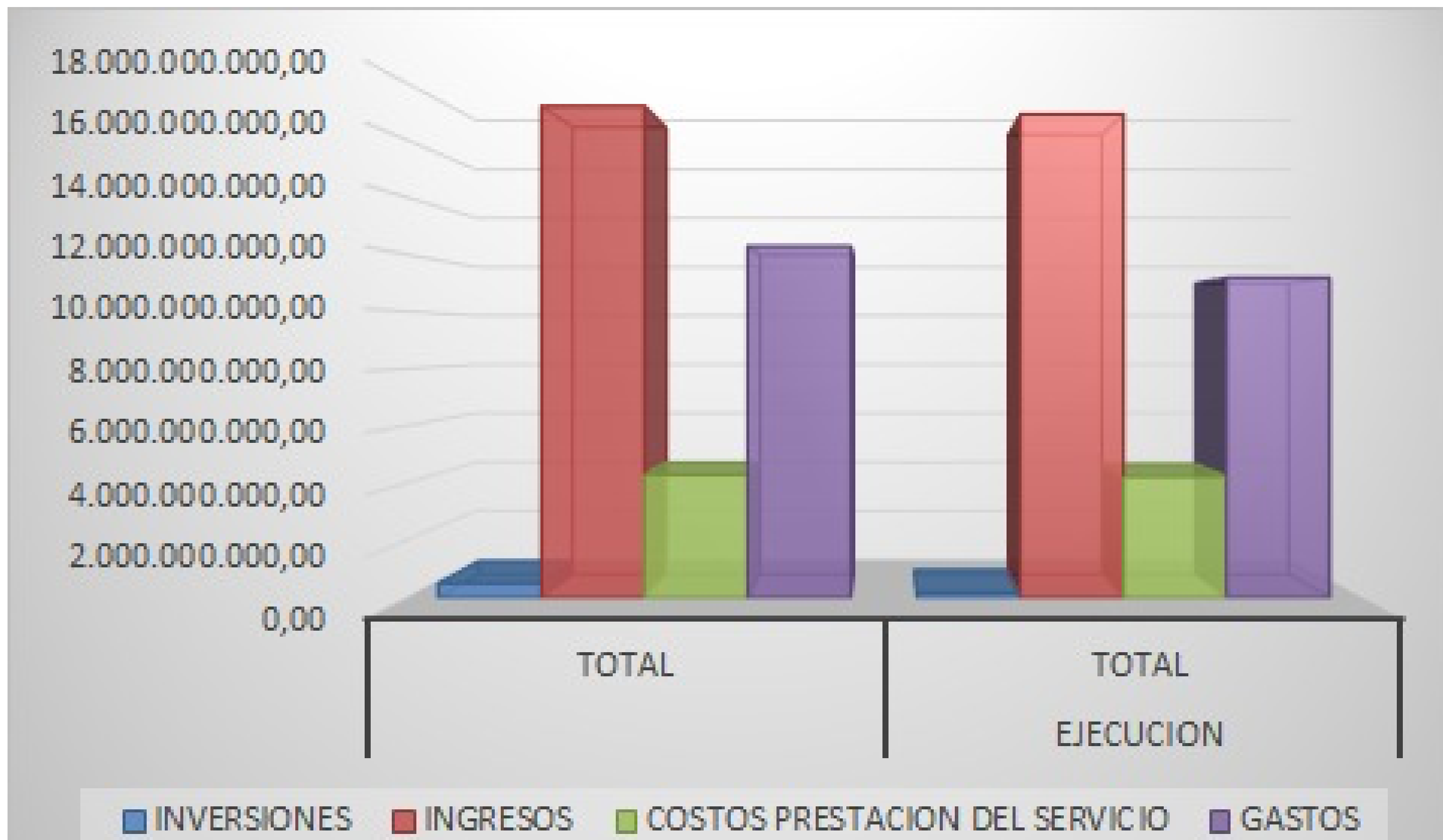
Operación.

- Ingresos operacionales/Administración.
- Egresos operacionales/ Administración.

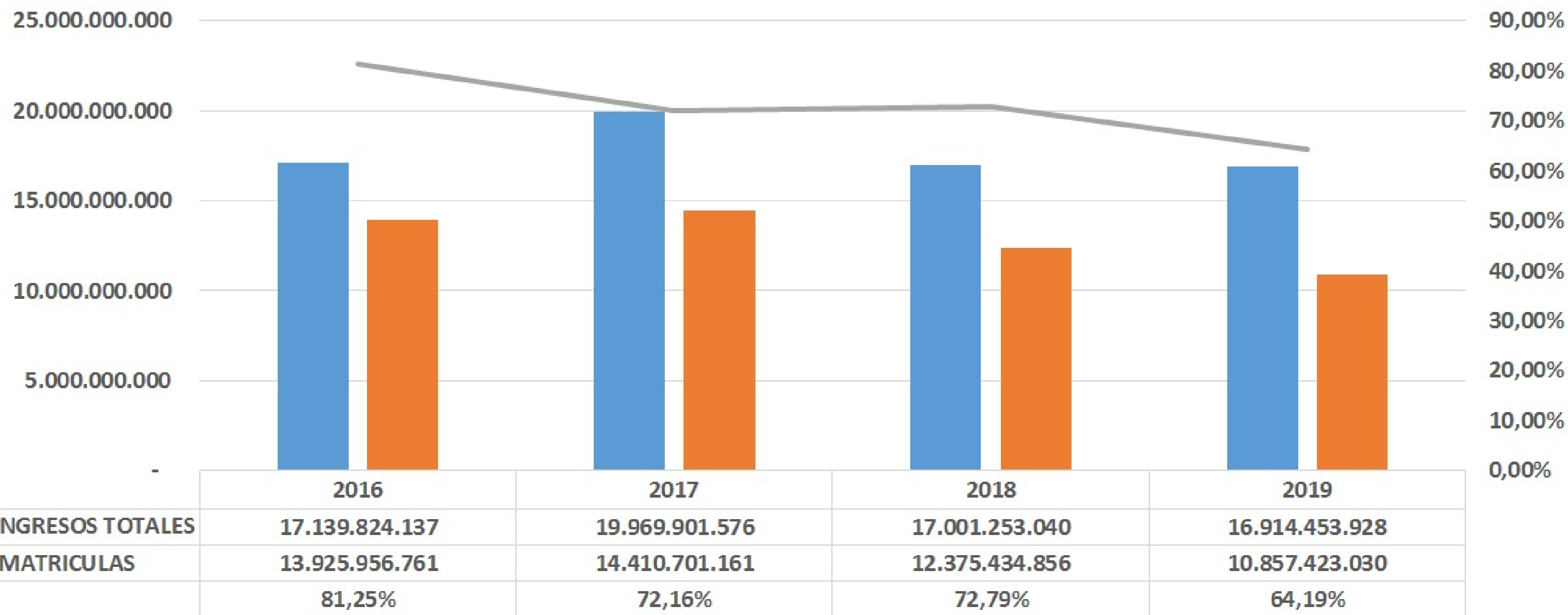
Financiero.

- Gastos financieros.
- Amortización del capital.

Ejecución presupuestal 2019.



Evolución de ingresos presupuestales 2016-2019.



INGRESOS TOTALES MATRICULAS