

**UNIVERSIDAD NACIONAL DE COLOMBIA**

AREA CONTABLE – GERENCIA NACIONAL FINANCIERA Y ADMINISTRATIVA



**ESTADO DE RESULTADOS INDIVIDUAL**

JULIO DEL 2020

1. The first part of the document discusses the importance of maintaining accurate records of all transactions and activities. It emphasizes the need for transparency and accountability in financial reporting. The text highlights the role of internal controls in preventing fraud and ensuring the integrity of the data. It also mentions the importance of regular audits and reviews to identify any discrepancies or weaknesses in the system.

2. The second part of the document focuses on the implementation of a robust risk management framework. It outlines the various risks that an organization may face, including financial, operational, and reputational risks. The text provides a detailed description of the risk assessment process, which involves identifying, analyzing, and prioritizing risks based on their potential impact and likelihood. It also discusses the development of risk mitigation strategies and the establishment of a risk culture within the organization.

3. The third part of the document addresses the challenges of data management and information security. It discusses the importance of data accuracy, consistency, and availability. The text highlights the need for strong data governance policies and procedures to ensure that data is properly collected, stored, and shared. It also emphasizes the importance of implementing robust security measures to protect sensitive information from unauthorized access, loss, or theft.

4. The fourth part of the document discusses the role of technology in improving organizational performance. It highlights the benefits of automation, artificial intelligence, and data analytics in streamlining processes, reducing costs, and enhancing decision-making. The text also mentions the importance of investing in employee training and development to ensure that the workforce is equipped with the skills and knowledge needed to effectively use technology.

5. The fifth and final part of the document provides a summary of the key findings and recommendations. It reiterates the importance of maintaining accurate records, implementing a robust risk management framework, and ensuring data accuracy and security. It also emphasizes the need for continuous improvement and innovation in organizational processes and technologies. The text concludes with a call to action for the organization to take immediate steps to address the identified issues and implement the recommended changes.

INFORME DE RESULTADOS INDIVIDUAL  
NIT No 899.999.063-3  
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE JULIO DEL 2020-2019  
En pesos Colombianos sin decimales

CODIGO		AÑO 2020	AÑO 2019
	<b>INGRESOS OPERACIONALES</b>	<b>821,418,383,243</b>	<b>866,249,258,677</b>
	<b>SIN CONTRAPRESTACIÓN</b>	<b>646,227,402,417</b>	<b>650,954,453,498</b>
41	<b>INGRESOS FISCALES</b>	<b>26,251,176,754</b>	<b>75,240,336,746</b>
4110	CONTRIBUCIONES, TASAS E INGRESOS NO TRIBUTARIOS	26,251,176,754	75,240,336,746
44	<b>TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES</b>	<b>579,616,060,767</b>	<b>536,984,933,814</b>
4428	OTRAS TRANSFERENCIAS	579,616,060,767	536,984,933,814
43	<b>VENTA DE SERVICIOS</b>	<b>40,360,164,896</b>	<b>38,729,182,938</b>
4311	ADMINISTRACION DEL SISTEMA DE SEGURIDAD SOCIAL EN SALUD	40,360,164,896	38,729,182,938
431101	UNIDAD DE PAGO POR CAPITACION REGIMEN CONTRIBUTIVO -UPC	39,456,890,633	37,571,066,461
431114	CUOTAS DE INSCRIPCION Y AFILIACION A PLANES COMPLEMENTARIOS	895,587,260	896,953,169
431190	SOCIAL EN SALUD	7,687,003	261,163,308
	<b>CON CONTRAPRESTACION.</b>	<b>175,190,980,826</b>	<b>215,294,805,178</b>
42	<b>VENTA DE BIENES</b>	<b>2,733,685,816</b>	<b>3,556,671,073</b>
4201	PRODUCTOS AGROPECUARIOS, DE SILVICULTURA, AVICULTURA Y PESCA	1,225,107,506	1,270,318,972
4203	PRODUCTOS ALIMENTICIOS, BEBIDAS Y ALCOHOLES	1,043,684,677	816,046,747
4204	PRODUCTOS MANUFACTURADOS	377,057,096	1,116,163,747
4210	BIENES COMERCIALIZADOS	90,413,374	360,396,209
4295	DEVOLUCIONES, REBAJAS Y DESCUENTOS EN VENTA DE BIENES (DB)	-2,576,837	-6,254,602
43	<b>VENTA DE SERVICIOS</b>	<b>172,457,295,010</b>	<b>211,738,134,105</b>
4305	SERVICIOS EDUCATIVOS	<b>172,064,626,185</b>	<b>210,395,567,358</b>
430514	EDUCACION FORMAL - SUPERIOR FORMACION PROFESIONAL	52,893,815,973	61,759,337,289
430515	EDUCACION FORMAL - SUPERIOR POSGRADOS	39,069,139,459	46,209,793,116
430516	EDUCACION FORMAL - INVESTIGACIÓN	10,958,319,410	18,362,823,980
430527	EDUCACIÓN PARA EL TRABAJO Y EL DESARROLLO HUMANO - FORMACIÓN	67,200,321,607	81,758,157,235
430550	SERVICIOS CONEXOS A LA EDUCACION	1,943,029,737	2,305,455,739
4311	ADMINISTRACION DEL SISTEMA DE SEGURIDAD SOCIAL EN SALUD	<b>1,180,524,198</b>	<b>1,759,187,742</b>
431103	CUOTA MODERADORA -REGIMEN CONTRIBUTIVO	1,013,591,544	1,498,739,243
431104	COPAGOS REGIMEN CONTRIBUTIVO	166,932,654	260,448,499
4312	SERVICIOS DE SALUD	<b>111,644,714</b>	<b>174,400,049</b>
431217	SERVICIOS AMBULATORIOS -CONSULTA EXTERNA Y PROCEDIMIENTOS	84,825,160	104,693,892
431219	SERVICIOS AMBULATORIOS SALUD ORAL	26,759,554	68,984,907
431295	SERVICIOS CONEXOS A LA SALUD -OTROS SERVICIOS	60,000	721,250
4333	SERVICIOS DE COMUNICACIONES	<b>25,301,133</b>	<b>700,581,636</b>
4395	DEVOLUCIONES, REBAJAS Y DESCUENTOS EN VENTA DE SERVICIOS(DB)	<b>-924,801,220</b>	<b>-1,291,602,680</b>
	<b>COSTO DE VENTAS</b>	<b>577,127,381,725</b>	<b>643,044,792,017</b>
62	<b>COSTO DE VENTAS DE BIENES</b>	<b>1,267,760,963</b>	<b>2,327,102,336</b>
6205	BIENES PRODUCIDOS	1,218,213,943	2,141,860,764
6210	BIENES COMERCIALIZADOS	49,547,020	185,241,572
63	<b>COSTO DE VENTAS DE SERVICIOS</b>	<b>575,859,620,762</b>	<b>640,717,689,681</b>
6305	SERVICIOS EDUCATIVOS	571,512,227,486	636,803,845,112
6310	SERVICIOS DE SALUD	2,346,867,153	2,499,385,278
6390	OTROS SERVICIOS	2,000,526,123	1,414,459,291
	<b>GASTOS OPERACIONALES</b>	<b>193,655,184,444</b>	<b>202,472,004,635</b>
51	<b>DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN</b>	<b>163,696,948,667</b>	<b>168,546,657,983</b>
5101	SUELDOS Y SALARIOS	62,398,724,103	59,194,197,981
5103	CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	20,242,421,119	19,242,364,960
5104	APORTES SOBRE LA NOMINA	2,540,030,482	2,398,560,816
5107	PRESTACIONES SOCIALES	31,751,662,408	31,441,066,866
5108	GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS	6,125,710,936	3,594,767,387
5111	GENERALES	34,528,847,998	40,628,360,215
5120	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	6,109,551,621	12,047,339,758




**INFORME DE RESULTADOS INDIVIDUAL**  
**NIT No 899.999.063-3**  
**DEL 1 DE ENERO AL 31 DE JULIO DEL 2020-2019**  
 En pesos Colombianos sin decimales

	AÑO 2020	AÑO 2019
<b>53 DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES</b>	<b>1,957,750,795</b>	<b>1,818,244,306</b>
5347 DETERIORO DE CUENTAS POR COBRAR	1,028,623,494	357,321,117
5349 DETERIORO DE PRÉSTAMOS POR COBRAR	0	13,644,984
5360 DEPRECIACIÓN DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	291,828,347	777,779,232
5362 DEPRECIACIÓN DE PROPIEDADES DE INVERSIÓN	3,103,506	3,103,506
5366 AMORTIZACIÓN DE ACTIVOS INTANGIBLES	2,510,025	3,799,853
5368 PROVISIÓN LITIGIOS Y DEMANDAS	631,685,423	662,595,614
<b>56 DE ACTIVIDADES Y/O SERVICIOS ESPECIALIZADOS</b>	<b>28,000,484,982</b>	<b>32,107,102,346</b>
5613 ADMINISTRACIÓN DE LA SEGURIDAD SOCIAL EN SALUD	28,000,484,982	32,107,102,346
<b>EXCEDENTE O DEFICIT OPERACIONAL</b>	<b>50,635,817,074</b>	<b>20,732,462,025</b>
<b>INGRESOS NO OPERACIONALES</b>	<b>41,592,715,397</b>	<b>39,574,909,785</b>
<i>CON CONTRAPRESTACION.</i>	<i>20,928,729,588</i>	<i>17,212,355,041</i>
48 OTROS INGRESOS	20,928,729,588	17,212,355,041
4802 FINANCIEROS	20,928,729,588	17,212,355,041
<i>SIN CONTRAPRESTACION.</i>	<i>20,663,985,808</i>	<i>22,362,554,744</i>
4806 AJUSTE POR DIFERENCIA EN CAMBIO	12,229,786	15,235,426
4808 INGRESOS DIVERSOS	20,499,554,406	22,186,261,544
4830 REVERSIÓN DE LAS PÉRDIDAS POR DETERIORO DE VALOR	152,201,617	161,057,774
<b>GASTOS NO OPERACIONALES</b>	<b>2,240,370,607</b>	<b>2,386,642,796</b>
<b>OTROS GASTOS</b>	<b>2,240,370,607</b>	<b>2,386,642,796</b>
5102 CONTRIBUCIONES IMPUTADAS	280,274,479	416,974,349
5346 DETERIORO DE INVERSIONES	279,427,931	0
5349 DETERIORO DE PRÉSTAMOS POR COBRAR	76,504,758	0
5423 OTRAS TRANSFERENCIAS	66,376,520	138,492,536
5424 SUBVENCIONES	0	9,088,749
5802 COMISIONES	99,100,354	81,363,890
5803 AJUSTE POR DIFERENCIA EN CAMBIO	18,566,404	14,469,455
5804 FINANCIEROS	8,420,712	72,425,916
5890 GASTOS DIVERSOS	1,037,390,740	1,561,930,112
5895 DEVOLUCIONES,REBAJAS Y DESCUENTOS EN VENTA DE SERVICIOS	374,308,708	91,897,790
<b>EXCEDENTE O DEFICIT NO OPERACIONAL</b>	<b>39,352,344,790</b>	<b>37,188,266,989</b>
<b>EXCEDENTE O DEFICIT DEL EJERCICIO</b>	<b>89,988,161,864</b>	<b>57,920,729,014</b>

Los suscritos Representante Legal, Gerente Nacional Financiero y Administrativo y Contadora ( C ) certifican que los saldos de los Informes de Resultados Individual a Julio 31 del 2020 y 2019 fueron tomados fielmente de los libros de contabilidad de la Universidad, y que la contabilidad se elaboró conforme a la normatividad emitida por la Contaduría General de la Nación para entidades de gobierno - Resolución No 533 del 2015 y sus modificatorias.

  
**DOLLY MONTOYA CASTAÑO**  
 RÉCTORA  
 c.c. 41.437.894

  
**ALVARO VIZA VIZCAINO**  
 GERENTE NACIONAL FINANCIERO Y  
 ADMINISTRATIVO  
 c.c. 19.343.690

  
**EMILCE LUNA SANTIBAÑEZ**  
 CONTADORA (C)  
 c.c. 52.485.714  
 T.P. 127.008 - T