



UNIVERSIDAD DEL TOLIMA
DIVISIÓN CONTABLE Y FINANCIERA

ESTADO DE ACTIVIDAD FINANCIERA, ECONÓMICA, SOCIAL Y AMBIENTAL COMPARATIVO A 31 DE MARZO DE 2016

Cifras en miles

	A MARZO 31 DE 2016			A MARZO 31 DE 2015			VARIACIONES	
	VALOR MILES	VERTICAL	VERTICAL	VALOR MILES	VERTICAL	VERTICAL	ABSOLUTA	%
INGRESOS								
NO TRIBUTARIOS								
Estampillas	\$ -	0%		\$ 48.575	100%		\$ -48.575	100%
Total no tributarios	\$ -	0%	0%	\$ 48.575	100%	0,17%	\$ -48.575	100%
VENTA PRODUCTOS AGROPECUARIOS, SILVICULTURA Y PESCA								
Productos agrícolas	\$ 40.763	72,93%		\$ 137.352	78,88%		\$ -96.589	70%
Semovientes	\$ 15.128	27,07%		\$ 30.520	17,53%		\$ -15.392	50%
Bienes comercializados (Impresos y Publicaciones)	\$ -	0,00%		\$ 6.253	3,59%		\$ -6.253	100%
Total venta productos	\$ 55.891	100%	0,23%	\$ 174.125	100%	0,59%	\$ -118.234	-68%
VENTA SERVICIOS EDUCATIVOS								
Educación formal superior formación profesional	\$ 5.582.325	64,89%		\$ 12.752.135	79,71%		\$ -7.169.810	56%
Educación formal superior postgrados	\$ 1.525.844	17,74%		\$ 1.519.171	9,50%		\$ 6.673	100%
Educación no formal formación extensiva	\$ 603.331	7,01%		\$ 1.041.180	6,51%		\$ -437.849	-42%
Servicios conexos a la educación	\$ 891.156	10,36%		\$ 686.174	4,29%		\$ 204.982	30%
Total venta servicios educativos	\$ 8.602.656	100%	35,90%	\$ 15.998.660	100%	54,50%	\$ -7.396.004	46%
DEVOLUCIONES, REBAJAS Y DESCUENTOS								
Servicios educativos	\$ -39.420			\$ -67.991	100%		\$ 28.571	42%
Total devoluciones, rebajas y descuentos	\$ -39.420		-0,16%	\$ -67.991	100%	-0,23%	\$ 28.571	42%
TRANSFERENCIAS								
Para gastos personales (Mineducación)	\$ 11.684.156	77,22%		\$ 11.055.895	100,00%		\$ 628.261	6%
Para proyecto Relevo generacional (GOBERNACIÓN)	\$ 3.446.914	22,78%		\$ -	0,00%		\$ 3.446.914	100%
Total Transferencias	\$ 15.131.070	100%	63,14%	\$ 11.055.895	100%	37,66%	\$ 4.075.175	37%
OTROS INGRESOS								
FINANCIEROS								
Intereses de deudores	\$ 22.274	15,52%		\$ 21.176	6,89%		\$ 1.098	5%
Rendimiento por reajuste monetario	\$ 71.252	49,64%		\$ 66.175	21,54%		\$ 5.077	8%
Intereses sobre depósitos en inst financieros	\$ 50.014	34,84%		\$ 219.855	71,57%		\$ -169.841	77%
Total ingresos financieros	\$ 143.540	100%	0,60%	\$ 307.206	100%	1,05%	\$ -163.666	53%
OTROS INGRESOS ORDINARIOS								
Arrendamientos	\$ 1.529	100,00%		\$ 24.622	100,00%		\$ -23.093	94%
Total otros ingresos ordinarios	\$ 1.529	100%	0,01%	\$ 24.622	100%	0,08%	\$ -23.093	94%
EXTRAORDINARIOS								
Sobrantes	\$ 47	0,08%		\$ 40	0,02%		\$ 7	18%
Otros ingresos extraordinarios	\$ 60.225	99,92%		\$ 161.295	99,98%		\$ -101.070	63%
Total ingresos extraordinarios	\$ 60.272	100%	0,25%	\$ 161.335	100%	0,55%	\$ -101.063	63%
AJUSTE DE EJERCICIO ANTERIORES								
Venta de servicios	\$ 9.439	100%		\$ 1.652.937	100%		\$ -1.643.498	99%
Total ajuste ejercicios anteriores	\$ 9.439	100%	0,04%	\$ 1.652.937	100%	5,63%	\$ -1.643.498	99%

	A MARZO 31 DE 2016			A MARZO 31 DE 2015			VARIACIONES	
	VALOR MILES	VERTICAL	VERTICAL	VALOR MILES	VERTICAL	VERTICAL	ABSOLUTA	%
Total otros ingresos	\$ 214.780			\$ 2.146.100			\$ -1.931.320	90%
TOTAL INGRESOS	\$ 23.964.977		100%	\$ 29.355.364		100%	\$ -5.390.387	18%
GASTOS								
DE ADMINISTRACIÓN								
Sueldos y salarios	\$ 5.922.458	77,64%		\$ 6.061.355	75%		\$ -138.897	2%
Contribuciones imputadas	\$ 18.809	0,25%		\$ 245.632	3%		\$ -226.823	92%
Contribuciones efectivas	\$ 748.448	9,81%		\$ 716.210	9%		\$ 32.238	5%
Aportes sobre la nómina	\$ 85.876	1,13%		\$ 84.447	1%		\$ 1.429	2%
Generales	\$ 350.404	4,59%		\$ 529.698	7%		\$ -179.294	34%
Impuestos, contribuciones y tasas	\$ 502.509	6,59%		\$ 490.851	6%		\$ 11.658	2%
Total gastos de administración	\$ 7.628.504	100%	95,05%	\$ 8.128.193	100%	52%	\$ -499.689	6%
PROVISIONES, DEPRECIACIONES Y AMORTIZACIONES								
Amortizaciones de intangibles	\$ 64.350	100%		\$ 54.868	100,00%		\$ 9.482	17%
Total provisiones, depreciaciones y amortizaciones	\$ 64.350	100%	0,80%	\$ 54.868	100%	0,35%	\$ 9.482	17%
OTROS GASTOS								
ajuste de ejercicios anteriores	\$ 332.617	100,00%		\$ 7.521.577	100%		\$ -7.188.960	96%
Total otros gastos	\$ 332.617	100%	4,14%	\$ 7.521.577	100%	47,89%	\$ -7.188.960	96%
TOTAL GASTOS	\$ 8.025.471		100%	\$ 15.704.638		100%	\$ -7.679.167	49%
COSTOS								
COSTO DE VENTAS DE BIENES								
Bienes producidos agrícolas, pecuarios y forestales	\$ 3.092	80,12%		\$ 10.879	77%		\$ -7.787	72%
Bienes comercializados	\$ 767	19,88%		\$ 3.178	22,61%		\$ -2.411	76%
Total costo de venta de bienes	\$ 3.859	100%	0,04%	\$ 14.057	100%	0,11%	\$ -10.198	73%
COSTO DE VENTA DE SERVICIOS								
Producción de bienes	\$ 22.694	0,22%		\$ 167.821	1,26%		\$ -145.127	86%
Servicios educativos	\$ 10.272.252	99,78%		\$ 13.134.597	98,74%		\$ -2.862.345	22%
Total costo venta de servicios	\$ 10.294.946	100%	99,96%	\$ 13.302.418	100%	99,89%	\$ -3.007.472	23%
TOTAL COSTOS	\$ 10.298.805		100%	\$ 13.316.475		100%	\$ -3.017.670	23%
TOTAL GASTOS Y COSTOS	\$ 18.324.276			\$ 29.021.113			\$ -10.696.837	37%
RESULTADO DEL EJERCICIO	\$ 5.640.701	30,78%		\$ 334.251	1,15%		\$ 5.306.450	1588%

ORIGINAL FIRMADO

JOSÉ HERMAN MUÑOZ ÑUNGO
RECTOR

GIOVANNI URUEÑA CESPEDES
JEFE DIVISIÓN CONTABLE Y FINANCIERA

LUIS ALEJANDRO CRUZ GUTIERREZ
PROFESIONAL UNIVERSITARIO - CONTADOR