

**LOS SUSCRITOS REPRESENTANTE LEGAL, JEFE DEL DEPARTAMENTO DE GESTIÓN
FINANCIERA Y LA ASESORA CONTADORA DE LA UNIVERSIDAD DEL ATLANTICO**

CERTIFICAN

- Que los saldos de los estados financieros a corte 30 de junio de 2021, fueron tomados fielmente de los libros de contabilidad contenidos en el sistema financiero Peoplesoft.
- Que la contabilidad se elaboró con base en el Régimen de Contabilidad Pública expedido por la Contaduría General de la Nación.
- Confirmamos la integridad de la información proporcionada puesto que todos los hechos económicos, han sido reconocidos en ellos.
- Además, certificamos que los hechos económicos han sido clasificados, descritos y revelados de manera correcta.

Dado en Puerto Colombia Atlántico, a los 30 días del mes de julio de 2021.

Atentamente,



JAIRO ANTONIO CONTRERAS CAPELLA
Rector (e)



AURA PÉREZ ROSAS
Jefe Departamento Gestión Financiera



MINERVA ROSA SALAS MUÑOZ
Contadora T.P. No86257-T

UNIVERSIDAD DEL ATLÁNTICO

NIT: 890102257-3

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

FECHA DE CORTE: 30 DE JUNIO DE 2021

Cifras en Pesos Colombianos

	2021/06	2020/06	%
ACTIVOS			
ACTIVOS CORRIENTES			
1 ACTIVO	226.200.339.693,12	230.276.530.354,95	-1,77%
11 EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFE	3.046.393.114,75	541.349.604,29	462,74 %
1105 CAJA	216.131.827,00	206.176.380,46	4,83 %
1110 DEPOSITO INSTITUCIONES FINANCI	2.830.261.287,75	335.173.223,83	744,42 %
13 CUENTAS POR COBRAR	24.660.191.169,75	38.804.566.331,75	-36,45%
1317 PRESTACIÓN DE SERVICIOS	9.166.311.567,78	9.743.810.348,78	-5,93 %
1322 ADMINISTRACION SISTEMA SEG SOC	901.306.349,00	28.257.149,00	3089,66 %
1337 TRANSFERENCIA POR COBRAR	2.884.078.642,00	16.373.300.185,00	-82,39 %
1384 OTRAS CUENTAS POR COBRAR	11.708.494.610,97	12.659.198.648,97	-7,51%
15 INVENTARIOS	1.781.737.360,00	1.781.737.360,00	
1510 MERCANCIAS EN EXISTENCIA	1.781.737.360,00	1.781.737.360,00	0%
19 OTROS ACTIVOS	196.712.018.048,62	189.148.877.058,91	4,00 %
1904 PLAN ACTIVOS BENEFICIO POSEMP	16.855.897.076,00	0,00	0,00 %
1905 BIENE, SERVICIO PAGADO X ANTIC	730.279.265,31	7.001.496.149,31	-89,57 %
1906 AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS	17.094.369.737,52	7.845.586.092,23	117,89 %
1908 RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINIS	161.994.924.848,65	174.265.247.696,23	-7,04 %
1909 DEPOSITOS ENTREGADOS EN GARANT	36.547.121,14	36.547.121,14	0,00 %
TOTAL ACTIVOS CORRIENTES	226.200.339.693,12	230.276.530.354,95	-1,77%
ACTIVOS NO CORRIENTES			
1 ACTIVO	545.508.303.503,72	379.425.579.959,46	43,77 %
12 INVERSIONES E INSTRUMENTOS DER	4.018.065.720,62	4.018.065.720,62	0,00 %
1224 INVERSIONES EN ADMINISTRACIÓN	4.018.065.720,62	4.018.065.720,62	0,00 %
16 PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPOS	311.999.473.667,83	75.301.894.868,52	314,33 %
1605 TERRENOS	206.740.259.729,00	35.921.418.424,15	475,53 %
1640 EDIFICACIONES	84.052.165.313,80	35.815.269.322,08	134,68 %
1650 REDES, LINES Y CABLES	77.777.000,00	77.777.000,00	0,00 %
1655 MAQUINARIA Y EQUIPO	5.584.002.142,02	4.663.161.613,22	19,75 %
1660 EQUIPO MEDICO Y CIENTIFICO	11.777.145.877,47	9.637.514.471,55	22,20 %
1665 MUEBLES, ENSERES, EQUIP OFICINA	19.468.845.827,15	8.882.023.242,15	119,19 %
1670 EQP COMUNICACION Y COMPUTACION	12.751.431.772,93	11.719.621.673,05	8,80 %
1675 EQP TRANSPORTE, TRACCIÓN, ELE	260.446.496,44	260.446.496,44	0,00 %
1680 EQP COMEDOR, COCINA, DESPENSA	12.626.955,18	12.626.955,18	0,00 %
1681 BIENES DE ARTE Y CULTURA	883.205.836,00	883.205.836,00	0,00 %
1685 DEPRE ACUM PROP, PLANTA Y EQUI	-29.581.933.282,16	-32.571.170.165,30	-9,18%
1695 DETERIORO ACUMULADO PPE - CR	-26.500.000,00	0,00	0,00 %
17 BIENES DE USO PUBLICO E HISTOR	1.155.938.327,67	1.155.938.327,67	0,00 %
1710 BIENES DE USO PÚBLICO EN SERVI	1.112.445.461,67	1.112.445.461,67	0,00 %
1715 BIENES HISTORICOS Y CULTURALES	43.492.866,00	43.492.866,00	0,00 %
19 OTROS ACTIVOS	228.334.825.787,60	298.949.681.042,65	-23,62%
1904 PLAN ACTIVOS BENEFICIO POSEMP	224.947.831.502,34	296.510.315.992,73	-24,13 %
1970 ACTIVOS INTANGIBLES	6.015.103.704,63	4.834.832.860,29	24,41 %
1975 AMORTI ACUMU ACTIVO INTANGIBLE	-2.628.109.419,37	-2.395.467.810,37	9,71 %
TOTAL ACTIVOS NO CORRIENTES	545.508.303.503,72	379.425.579.959,46	43,77 %
TOTAL ACTIVOS	771.708.643.196,84	609.702.110.314,41	26,57 %
PASIVOS			
PASIVOS CORRIENTES			
2 PASIVO	87.491.605.968,17	66.280.619.832,81	32,00 %
24 CUENTAS POR PAGAR	39.812.353.454,99	39.435.427.364,91	0,96 %
2401 ADQUISICIÓN BIENES Y SERVICIO	15.026.038.093,86	14.170.674.336,20	6,04 %



apies

		2021/06	2020/06	%
2407	RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS	276.342.041,00	149.351,00	184.928,58 %
2424	DESCUENTOS DE NOMINA	3.051.812.875,46	2.278.978.883,00	33,91 %
2436	RETEFUENTE E IMPUESTO TIMBRE	105.116.675,24	112.625.953,24	-6,67%
2460	CREDITOS JUDICIALES	565.225.344,00	1.973.157,00	28.545,74 %
2490	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	20.787.818.425,43	22.871.025.684,47	-9,11 %
25	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	9.578.733.767,96	10.580.088.358,96	-9,46 %
2511	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	9.578.733.767,96	10.576.088.358,96	-9,43%
2515	OTROS BENEFICIOS POSEMPLEO	0,00	4.000.000,00	-100,00 %
29	OTROS PASIVOS	38.100.518.745,22	16.265.104.108,94	134,25 %
2901	AVANCE Y ANTICIPOS RECIBIDOS	162.888.040,00	196.728.040,00	-17,20 %
2902	RECURSOS RECIBIDOS ADMINISTRAC	6.313.354.456,70	4.728.984.338,70	33,50 %
2910	INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIP	31.624.276.248,52	11.339.391.730,24	178,89 %
	TOTAL PASIVOS CORRIENTES	87.491.605.968,17	66.280.619.832,81	32,00 %
	PASIVOS NO CORRIENTES			
2	PASIVO	690.969.417.878,83	827.538.479.176,83	-16,50 %
25	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	682.108.918.374,83	818.677.979.672,83	-16,68 %
2514	BENEFICIOS POSEMPLEO PENSIONES	682.108.918.374,83	818.677.979.672,83	-16,68 %
27	PROVISIONES	8.860.499.504,00	8.860.499.504,00	0,00 %
2701	LITIGIOS Y DEMANDAS	8.860.499.504,00	8.860.499.504,00	0,00 %
	TOTAL PASIVOS NO CORRIENTES	690.969.417.878,83	827.538.479.176,83	-16,50 %
	TOTAL PASIVOS	778.461.023.847,00	893.819.099.009,64	-12,91%
	PATRIMONIO			
3	PATRIMONIO	-6.752.380.650,16	-284.116.988.695,23	-97,62%
31	PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES D G	-6.752.380.650,16	-284.116.988.695,23	-97,62%
3105	CAPITAL FISCAL	528.657.676.897,03	528.657.676.897,03	0,00 %
3109	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTER	142.336.940.694,62	-99.224.020.373,24	-243,45%
3110	RESULTADO DEL EJERCICIO	22.478.877.104,61	-16.337.209.600,60	-237,59%
3151	GANANCIAS O PERDIDAS POR PLANE	-700.225.875.346,42	-697.213.435.618,42	0,43 %
	TOTAL PATRIMONIO	-6.752.380.650,16	-284.116.988.695,23	-97,62%
	TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	771.708.643.196,84	609.702.110.314,41	26,57%
	CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS			
8	CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS	0,00	0,00	0,00 %
81	ACTIVOS CONTINGENTES	3.216.673.798,00	0,00	0,00 %
8120	LITIGIOS Y MECANISMOS SOLUC CO	3.216.673.798,00	0,00	0,00 %
83	DEUDORAS DE CONTROL	260.446.496,44	0,00	0,00 %
8315	BIENES Y DERECHOS RETIRADOS	260.446.496,44	0,00	0,00 %
89	DEUDORAS POR CONTRA	-3.477.120.294,44	0,00	0,00 %
8905	ACTIVOS CONTINGENTES POR CONTR	-3.216.673.798,00	0,00	0,00 %
8915	DEUDORA DE CONTROL POR CONTRA	-260.446.496,44	0,00	0,00 %
	TOTAL CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS	0,00	0,00	0,00 %
	CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS			
9	CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS	0,00	0,00	0,00 %
91	PASIVOS CONTINGENTES	5.032.767.193,00	5.032.767.193,00	0,00 %
9120	LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNAT	5.032.767.193,00	5.032.767.193,00	0,00 %
99	ACREEDORAS POR CONTRA DB	-5.032.767.193,00	-5.032.767.193,00	0,00 %
9905	PASIVOS CONTINGENTES POR CONTR	-5.032.767.193,00	-5.032.767.193,00	0,00 %
	TOTAL CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS	0,00	0,00	0,00 %

JAIRO ANTONIO CONTRERAS CAPELLA
Rector (e)

AURA PEREZ ROSAS
Jefe Departamento Gestión Financiera

MINERVA ROSA SALAS MUÑOZ
Contador T.P. No. 86257-T

apés

UNIVERSIDAD DEL ATLÁNTICO
NIT: 890102257-3
ESTADO DE RESULTADOS
DEL 01 DE ENERO A 30 DE JUNIO DE 2021
Cifras en Pesos Colombianos

i		2021/06	2020/06	%
	INGRESOS OPERACIONALES	101.476.054.347,50	99.979.405.558,34	1,50%
4	INGRESOS	101.476.054.347,50	99.979.405.558,34	1,50%
43	VENTA DE SERVICIOS	6.959.003.335,50	8.232.642.519,34	-15,47%
4305	SERVICIOS EDUCATIVOS	1.123.164.895,50	2.428.698.014,34	-53,75%
4311	ADMINISTRACION DE LA SEGURIDAD SOCIAL EN	5.830.440.716,00	5.802.122.864,00	0,49%
4390	OTROS SERVICIOS	134.287.704,00	92.396.844,00	45,34%
4395	DEVOLUCIONES, REBAJAS Y DESCUE	-128.889.980,00	-90.575.203,00	42,30%
44	TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	94.517.051.012,00	91.746.763.039,00	3,02%
4428	OTRAS TRANSFERENCIAS	94.517.051.012,00	91.746.763.039,00	3,02%
	GASTOS OPERACIONALES	22.546.115.768,36	65.621.362.255,35	-65,64%
5	GASTOS	22.546.115.768,36	65.621.362.255,35	-65,64%
51	DE ADMINISTRACION Y OPERACION	21.010.916.079,46	64.426.226.475,01	-67,39%
5101	SUELDOS Y SALARIOS	5.789.917.298,00	5.910.794.706,00	-2,05%
5102	CONTRIBUCIONES IMPUTADAS	39.388.740,00	43.911.809.063,00	-99,91%
5103	CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	1.799.114.128,00	1.701.079.948,00	5,76%
5104	APORTES SOBRE LA NOMINA	217.750.000,00	231.173.640,00	-5,81%
5107	PRESTACIONES SOCIALES	5.028.300.731,00	4.135.135.603,00	21,60%
5108	GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS	51.759.747,00	0,00	0,00%
5111	GENERALES	7.146.709.034,42	7.853.947.947,70	-9,00%
5120	IMPUESTOS CONTRIBUCIONES TASAS	937.976.401,04	682.285.567,31	37,48%
53	DETERIORO, DEPRECIACION, AMORT	1.535.199.688,90	1.195.135.780,34	28,45%
5360	DEPREC PROPIEDAD PLANTA EQUIPO	1.535.199.688,90	1.195.135.780,34	28,45%
	COSTOS OPERACIONALES	57.733.702.943,45	56.532.270.228,45	2,13%
6	COSTOS	57.733.702.943,45	56.532.270.228,45	2,13%
63	COSTO DE VENTA DE SERVICIOS	57.733.702.943,45	56.532.270.228,45	-0,19%
6305	SERVICIOS EDUCATIVOS	50.729.251.745,45	50.828.327.410,45	-0,19%
6310	SERVICIOS DE SALUD	7.004.451.198,00	5.703.942.818,00	22,80%
	EXCEDENTE (UTILIDAD) O PERDIDA	21.196.235.635,69	-22.174.226.925,46	195,59%
	INGRESOS NO OPERACIONALES	1.969.561.560,09	6.275.652.015,65	-68,62%
4	INGRESOS	1.969.561.560,09	6.275.652.015,65	-68,62%
48	OTROS INGRESOS	1.969.561.560,09	6.275.652.015,65	-68,62%
4802	FINANCIEROS	423.209.660,09	4.373.859.459,65	-90,32%
4808	INGRESOS DIVERSOS	1.546.351.900,00	1.901.792.556,00	-18,69%
	GASTOS NO OPERACIONALES	686.920.091,17	438.634.690,79	56,60%
5	GASTOS	686.920.091,17	438.634.690,79	56,60%
51	DE ADMINISTRACION Y OPERACION	84.957.717,00	0,00	0,00%
5111	GENERALES	84.082.495,00	0,00	0,00%
5120	IMPUESTOS CONTRIBUCIONES TASAS	875.222,00	0,00	0,00%
58	OTROS GASTOS	601.962.374,17	438.634.690,79	37,24%
5802	COMISIONES	162.900.736,72	120.818.147,72	34,83%
5804	FINANCIEROS	266.319.304,45	74.268.478,07	258,59%
5890	GASTOS DIVERSOS	172.742.333,00	243.548.065,00	-29,07%
	EXCEDENTE (UTILIDAD) O PERDIDA NO	1.282.641.468,92	5.837.017.324,86	-78,03%
	EXCEDENTE (UTILIDAD) O PERDIDA DEL	22.478.877.104,61	-16.337.209.600,60	237,59%

JAIRO ANTONIO CONTRERAS CAPELLA
Rector (e)

AURA PEREZ ROSAS
Jefe Departamento Gestión

MINERVA ROSA SALAS MUÑOZ
Contador T.P. No. 86257-T

avis