



FORMATO DE ESTADO DE ACTIVIDAD FINANCIERA, ECONOMICA, SOCIAL Y AMBIENTAL  
MACROPROCESO GESTION FINANCIERA

UNIVERSIDAD DEL QUINDIO  
ESTADO DE ACTIVIDAD FINANCIERA, ECONOMICA, SOCIAL Y AMBIENTAL  
A 31 DE DICIEMBRE DE 2012  
(Cifras en miles de pesos)

| CODIGO                                                      | NOTAS | 2012              | 2011              |
|-------------------------------------------------------------|-------|-------------------|-------------------|
| <b>ACTIVIDADES ORDINARIAS</b>                               |       |                   |                   |
| <b>INGRESOS OPERACIONALES</b>                               |       |                   |                   |
|                                                             |       | <b>73,285,873</b> | <b>63,044,897</b> |
| <b>42 VENTA DE BIENES</b>                                   |       | <b>678,641</b>    | <b>598,269</b>    |
| 421000 Bienes comerciales                                   |       | 678,641           | 598,269           |
| <b>43 VENTA DE SERVICIOS</b>                                |       | <b>25,530,915</b> | <b>23,169,824</b> |
| 430500 Servicios educativos                                 |       | 23,651,701        | 21,557,727        |
| 431200 Servicios de salud                                   |       | 36,147            | 32,685            |
| 439000 Otros Servicios                                      | (19)  | 3,500,297         | 3,680,741         |
| 439500 Devoluciones, rebajas y descuentos en venta de servi | (19)  | -1,657,230        | -2,101,329        |
| <b>44 TRANSFERENCIAS</b>                                    |       | <b>47,076,317</b> | <b>39,276,804</b> |
| 442800 Otras transferencias                                 |       | 47,076,317        | 39,276,804        |
| <b>GASTOS OPERACIONALES</b>                                 |       |                   |                   |
|                                                             |       | <b>66,652,079</b> | <b>61,581,251</b> |
| <b>51 DE ADMINISTRACIÓN</b>                                 |       | <b>25,176,659</b> | <b>24,300,077</b> |
| 510100 Sueldos y salarios                                   |       | 13,312,377        | 13,318,287        |
| 510200 Contribuciones imputadas                             |       | 3,675,632         | 2,459,527         |
| 510300 Contribuciones efectivas                             |       | 2,548,759         | 1,706,867         |
| 510400 Aportes sobre la nómina                              |       | 177,209           | 221,309           |
| 511100 Generales                                            |       | 5,283,328         | 6,278,850         |
| 512000 Impuestos, contribuciones y tasas                    |       | 179,354           | 315,237           |
| <b>52 DE OPERACIÓN</b>                                      |       | <b>38,671,656</b> | <b>34,689,084</b> |
| 520200 Sueldos y salarios                                   |       | 29,914,887        | 27,324,823        |
| 520300 Contribuciones imputadas                             |       | 19,975            | 32,627            |
| 520400 Contribuciones efectivas                             |       | 5,168,155         | 5,599,128         |
| 520700 Aportes sobre la nómina                              |       | 637,845           | 788,842           |
| 521100 Generales                                            |       | 2,930,794         | 943,664           |
| 522000 Impuestos, contribuciones y tasas                    |       | 0                 | 0                 |
| <b>53 PROVISIONES, DEPRECIACIONES Y AMORTIZACIONES</b>      |       | <b>918,075</b>    | <b>451,859</b>    |
| 530400 Provisión deudores                                   |       | 0                 | 130               |
| 531400 Provisión para contingencias                         |       | 918,075           | 451,729           |
| <b>54 TRANSFERENCIAS</b>                                    |       | <b>731,425</b>    | <b>1,165,349</b>  |
| 540100 Transferencias al sector privado                     |       | 0                 | 0                 |
| 542300 Otras transferencias                                 | (20)  | 731,425           | 1,165,349         |
| <b>55 GASTO PÚBLICO SOCIAL</b>                              |       | <b>1,154,264</b>  | <b>974,882</b>    |
| 550100 Educación                                            |       | 1,154,264         | 974,882           |
| <b>EXCEDENTE (DÉFICIT) OPERACIONAL</b>                      |       | <b>6,633,794</b>  | <b>1,463,646</b>  |

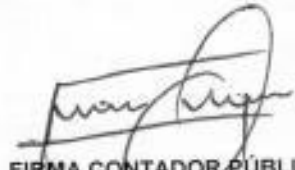


FORMATO DE ESTADO DE ACTIVIDAD FINANCIERA, ECONOMICA, SOCIAL Y AMBIENTAL  
MACROPROCESO GESTION FINANCIERA

UNIVERSIDAD DEL QUINDIO  
ESTADO DE ACTIVIDAD FINANCIERA, ECONOMICA, SOCIAL Y AMBIENTAL  
A 31 DE DICIEMBRE DE 2012  
(Cifras en miles de pesos)

|                                                   | NOTAS | 2012          | 2011          |
|---------------------------------------------------|-------|---------------|---------------|
| INGRESOS NO OPERACIONALES                         |       | 971,680       | 1,374,872     |
| OTROS INGRESOS                                    |       | 971,680       | 1,374,872     |
| Financieros                                       |       | 615,406       | 464,584       |
| Otros ingresos ordinarios                         | (19)  | 336,251       | 898,049       |
| Ajuste de ejercicios anteriores                   |       | 20,023        | 12,239        |
| <br>GASTOS NO OPERACIONALES                       |       | <br>1,307,780 | <br>737,759   |
| OTROS GASTOS                                      |       | 1,307,780     | 737,759       |
| Intereses                                         |       | 0             | 0             |
| Comisiones                                        |       | 14,043        | 45,089        |
| Financieros                                       |       | 137,591       | 19,844        |
| Otros gastos ordinarios                           | (20)  | 1,128,760     | 666,169       |
| Ajuste de ejercicios anteriores                   |       | 27,386        | 6,657         |
| <br>EXCEDENTE (DÉFICIT) NO OPERACIONAL            |       | <br>-336,100  | <br>637,113   |
| <br>EXCEDENTE (DÉFICIT) DE ACTIVIDADES ORDINARIAS |       | <br>6,297,694 | <br>2,100,759 |
| <br>PARTIDAS EXTRAORDINARIAS                      |       | <br>650,005   | <br>1,376,894 |
| INGRESOS EXTRAORDINARIOS                          |       | 650,005       | 1,386,781     |
| Sobrantes                                         |       | 136           | 646           |
| Recuperaciones                                    |       | 472,515       | 1,320,300     |
| Aprovechamientos                                  |       | 77,167        | 22,466        |
| Indemnizaciones                                   |       | 68,406        | 20,922        |
| Otros ingresos extraordinarios                    |       | 31,781        | 22,447        |
| <br>GASTOS EXTRAORDINARIOS                        |       | <br>0         | <br>9,887     |
| Pérdida en siniestros                             |       | 0             | 9,887         |
| <br>EXCEDENTE (DÉFICIT) DEL EJERCICIO)            |       | <br>6,947,699 | <br>3,477,653 |

  
FIRMA REPRESENTANTE LEGAL  
ALEONSO LONDOÑO OROZCO  
(Adjunto Certificación)

  
FIRMA CONTADOR PÚBLICO  
JUAN CARLOS DUQUE ORTIZ  
T.P. 74070-T



**UNIVERSIDAD DEL QUINDIO**  
**SISTEMA INTEGRADO DE GESTION**

Código: A.GF-01.02.05 F.01

Version: 1

Fecha: 2008/12/01

Página : 1 de 2

**FORMATO DE BALANCE GENERAL**  
**MACROPROCESO GESTION FINANCIERA**

**UNIVERSIDAD DEL QUINDIO**  
**BALANCE GENERAL**  
**A 31 DE DICIEMBRE DE 2012**  
**(Cifras en miles de pesos)**

| ACTIVOS                                                    | NOTAS | 2012               | 2011              | PASIVOS                                      | NOTAS | 2012             | 2011             |
|------------------------------------------------------------|-------|--------------------|-------------------|----------------------------------------------|-------|------------------|------------------|
| <b>ACTIVO CORRIENTE</b>                                    |       | <b>20,605,552</b>  | <b>14,479,455</b> | <b>PASIVO CORRIENTE</b>                      |       | <b>5,192,966</b> | <b>4,617,251</b> |
| <b>EFFECTIVO</b>                                           | (8)   | <b>13,600,781</b>  | <b>6,705,365</b>  | <b>OPERACIONES DE CREDITO PÚBLICO</b>        | (13)  | <b>10,000</b>    |                  |
| Caja                                                       |       | 35,782             | 16,239            | Prestamos banca comercial                    |       | 10,000           | 0                |
| Depósitos en instituciones financieras                     |       | 13,564,999         | 6,689,126         |                                              |       |                  |                  |
| <b>INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS</b>                | (9)   | <b>0</b>           | <b>888,690</b>    | <b>CUENTAS POR PAGAR</b>                     | (14)  | <b>1,733,292</b> | <b>1,373,331</b> |
| Inversiones administración de liquidez en títulos de deuda |       | 0                  | 888,690           | Adquisición de bienes y servicios nacionales |       | 77,932           | 84,151           |
| Inversiones patrimoniales en entidades no controladas      |       | 0                  | 0                 | Transferencias por pagar                     |       | 31,960           | 27,351           |
|                                                            |       |                    |                   | Acreedores                                   |       | 1,144,394        | 954,948          |
| <b>DEUDORES</b>                                            | (10)  | <b>6,903,132</b>   | <b>4,852,029</b>  | Retención en la fuente e impuesto de timbre  |       | 288,129          | 59,189           |
| Venta de bienes                                            |       | 0                  | 0                 | Impuestos, contribuciones y tasas por pagar  |       | 0                | 0                |
| Prestación de Servicios                                    |       | 1,992,065          | 988,619           | Avances y anticipos recibidos                |       | 59,913           | 59,913           |
| Servicios de salud                                         |       | 21,620             | 21,620            | Recursos recibidos en Administración         |       | 130,964          | 130,964          |
| Transferencias por cobrar                                  |       | 1,257,021          | 1,308,927         | Créditos judiciales                          |       | 0                | 16,815           |
| Avances y anticipos entregados                             |       | 26,654             | 112,878           | <b>OBLIGACIONES LABORALES Y DE</b>           |       |                  |                  |
| Anticipos o saldos a favor por impuestos y contribuciones  |       | 735,498            | 640,602           | <b>SEGURIDAD SOCIAL INTEGRAL</b>             | (15)  | <b>1,696,438</b> | <b>1,775,087</b> |
| Recursos entregados en administración                      |       | 0                  | 0                 | Salarios y prestaciones sociales             |       | 1,696,438        | 1,775,087        |
| Otros deudores                                             |       | 2,870,274          | 1,779,383         | Pensiones por pagar                          |       | 0                | 0                |
|                                                            |       |                    |                   | <b>PASIVOS ESTIMADOS</b>                     | (16)  | <b>918,075</b>   | <b>851,729</b>   |
| <b>OTROS ACTIVOS</b>                                       | (12)  | <b>101,639</b>     | <b>2,033,371</b>  | Provisión para contingencias                 |       | 918,075          | 851,729          |
| Reserva financiera actuarial                               |       | 101,639            | 2,033,371         | Provision para pensiones                     |       | 0                | 0                |
| <b>ACTIVO NO CORRIENTE</b>                                 |       | <b>104,751,186</b> | <b>58,401,355</b> | <b>OTROS PASIVOS</b>                         | (17)  | <b>835,161</b>   | <b>617,104</b>   |
| <b>INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS</b>                | (9)   | <b>236,307</b>     | <b>236,307</b>    | Recaudos a favor de terceros                 |       | 186,927          | 87,420           |
| Inversiones patrimoniales en entidades no controladas      |       | 236,307            | 236,307           | Ingresos recibidos por anticipado            |       | 648,234          | 529,684          |
|                                                            |       |                    |                   |                                              |       |                  |                  |
| <b>DEUDORES</b>                                            | (10)  | <b>106,240</b>     | <b>85,870</b>     | <b>PASIVO NO CORRIENTE</b>                   |       | <b>4,223,920</b> | <b>4,481,545</b> |
| Prestación de Servicios                                    |       | 70,873             | 62,935            | <b>OBLIGACIONES LABORALES Y DE</b>           |       |                  |                  |
| Servicios de salud                                         |       | 2,202              | 2,202             | <b>SEGURIDAD SOCIAL INTEGRAL</b>             | (15)  | <b>0</b>         | <b>0</b>         |
| Otros deudores                                             |       | 1,604              | 1,604             | Salarios y prestaciones sociales             |       | 0                | 0                |
| Deudas de difícil recaudo                                  |       | 586,038            | 3,034,229         |                                              |       |                  |                  |
| Provisión para deudores (or)                               |       | (554,477.00)       | (3,035,100.00)    | <b>PASIVOS ESTIMADOS</b>                     | (16)  | <b>4,223,920</b> | <b>4,481,545</b> |
|                                                            |       |                    |                   | Provisión para pensiones                     |       | 4,223,920        | 4,481,545        |
|                                                            |       |                    |                   | <b>TOTAL PASIVOS</b>                         |       | <b>9,416,886</b> | <b>9,098,796</b> |



**UNIVERSIDAD DEL QUINDIO  
SISTEMA INTEGRADO DE GESTION**

Código: A.GF-01.02.05 F.01

Version: 1

Fecha: 2008/12/01

Página : 2 de 2

**FORMATO DE BALANCE GENERAL  
MACROPROCESO GESTION FINANCIERA**

**UNIVERSIDAD DEL QUINDIO**

**BALANCE GENERAL**

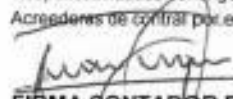
**A 31 DE DICIEMBRE DE 2012**

**(Cifras en miles de pesos)**

|                                                                 | NOTAS       | 2012               | 2011              |
|-----------------------------------------------------------------|-------------|--------------------|-------------------|
| <b>PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO</b>                             | <b>(11)</b> | <b>49,868,916</b>  | <b>51,111,319</b> |
| Terrenos                                                        |             | 14,518,017         | 14,518,017        |
| Semovientes                                                     |             | 18,592             | 16,961            |
| Construcciones en curso                                         |             | 529,409            | 0                 |
| Propiedades, planta y equipo en tránsito                        |             | 185,597            | 0                 |
| Bienes muebles en bodega                                        |             | 0                  | 53,791            |
| Propiedades, planta y equipo en mantenimiento                   |             | 0                  | 0                 |
| Edificaciones                                                   |             | 29,627,957         | 29,837,691        |
| Plantas, ductos y túneles                                       |             | 909,602            | 889,765           |
| Redes, líneas y cables                                          |             | 1,288,212          | 1,228,176         |
| Maquinaria y equipo                                             |             | 3,756,478          | 3,483,153         |
| Equipo médico y científico                                      |             | 13,313,265         | 12,816,904        |
| Muebles, enseres y equipo de oficina                            |             | 1,894,940          | 1,612,846         |
| Equipos de comunicación y computación                           |             | 6,280,634          | 5,969,591         |
| Equipos de transporte, tracción y elevación                     |             | 327,177            | 201,188           |
| Equipos de comedor, cocina, despensa y hotelería                |             | 133,095            | 122,655           |
| Depreciación acumulada (Cr)                                     |             | -18,775,599        | -16,487,369       |
| Amortización acumulada (cr)                                     |             | -10,741            | -7,838            |
| Provisiones para protección de propiedades, planta y equipo (c) |             | -4,127,719         | -3,144,232        |
| <b>OTROS ACTIVOS</b>                                            | <b>(12)</b> | <b>54,539,723</b>  | <b>6,967,859</b>  |
| Bienes y servicios pagados por anticipado                       |             | 178,660            | 34,688            |
| Cargos diferidos                                                |             | 75,101             | 76,998            |
| Bienes de arte y cultura                                        |             | 1,644,324          | 1,639,330         |
| Intangibles                                                     |             | 1,271,181          | 1,116,225         |
| Amortización acumulada de intangibles (cr)                      |             | -842,960           | -751,494          |
| Valorizaciones                                                  |             | 52,213,417         | 4,852,112         |
| <b>TOTAL ACTIVO</b>                                             |             | <b>125,356,738</b> | <b>72,880,810</b> |

|                                                              | NOTAS       | 2012               | 2011               |
|--------------------------------------------------------------|-------------|--------------------|--------------------|
| <b>PATRIMONIO INSTITUCIONAL</b>                              | <b>(18)</b> | <b>115,939,852</b> | <b>63,782,014</b>  |
| Capital fiscal                                               |             | 52,247,707         | 47,286,745         |
| Reservas                                                     |             | 428,690            | 420,669            |
| Resultados del ejercicio                                     |             | 6,947,699          | 3,477,653          |
| Superávit por donación                                       |             | 17,298,758         | 17,294,704         |
| Superávit por valorización                                   |             | 52,213,417         | 4,852,112          |
| Provisiones, depreciaciones y amortizaciones (db)            |             | -13,196,419        | -9,549,869         |
| <b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO</b>                             |             | <b>125,356,738</b> | <b>72,880,810</b>  |
| <b>CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS</b>                             | <b>(21)</b> | <b>0</b>           | <b>0</b>           |
| <b>DEUDORAS DE CONTROL</b>                                   |             | <b>11,984,805</b>  | <b>11,555,521</b>  |
| Bienes entregados en custodia                                |             | 50,000             | 50,000             |
| Bonos, títulos y especies no colocados                       |             | 6,993,250          | 7,230,671          |
| Activos retirados                                            |             | 4,940,300          | 4,273,595          |
| Otras cuentas deudoras de control                            |             | 1,255              | 1,255              |
| <b>DEUDORAS POR CONTRA</b>                                   |             | <b>-11,984,805</b> | <b>-11,555,521</b> |
| Deudoras de control por contra (Cr)                          |             | -11,984,805        | -11,555,521        |
| <b>CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS</b>                           | <b>(21)</b> | <b>0</b>           | <b>0</b>           |
| <b>RESPONSABILIDADES CONTINGENTES</b>                        |             | <b>3,914,092</b>   | <b>2,502,339</b>   |
| Litigios y mecanismos alternativos de solución de conflictos |             | 3,914,092          | 2,502,339          |
| <b>ACREEDORAS DE CONTROL</b>                                 |             | <b>58,253</b>      | <b>58,253</b>      |
| Mercancías recibidas en consignación                         |             | 1,767              | 1,767              |
| Bienes recibidos de terceros                                 |             | 56,486             | 56,486             |
| <b>ACREEDORAS POR CONTRA (DB)</b>                            |             | <b>-3,972,345</b>  | <b>-2,560,592</b>  |
| Responsabilidades contingentes por el contrario (Db)         |             | -3,914,092         | -2,502,339         |
| Acreeedores de control por el contrario (Db)                 |             | -58,253            | -58,253            |

  
**FIRMA REPRESENTANTE LEGAL  
ALFONSO LONDOÑO OROZCO  
(Adjunto Certificación)**

  
**FIRMA CONTADOR PÚBLICO  
JUAN CARLOS DUQUE ORTIZ  
T.P. 74070-T**



UNIVERSIDAD  
DEL QUINDÍO

UNIVERSIDAD DEL QUINDÍO  
SISTEMA INTEGRADO DE GESTIÓN

Código: A.GF-01.02.05 F.02

Version: 1

Fecha: 2008/12/01

Página: 1 de 1

FORMATO DE ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO

MACROPROCESO GESTIÓN FINANCIERA

UNIVERSIDAD DEL QUINDÍO  
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO  
A 31 DE DICIEMBRE DE 2012  
(Cifras en miles de pesos)

|                                                | Nota | Valores            |
|------------------------------------------------|------|--------------------|
| Saldo del Patrimonio a 31 de Diciembre de 2011 |      | 63,782,014         |
| Variaciones Patrimoniales Durante el Año 2012  |      | 52,157,838         |
| Saldo del Patrimonio a 31 de Diciembre de 2012 |      | <u>115,939,852</u> |

DETALLE DE LAS VARIACIONES PATRIMONIALES

INCREMENTOS

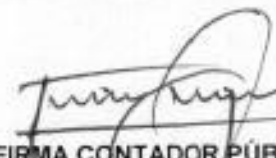
(18)

2012 2011

52,157,838

|                                                   |                  |                  |
|---------------------------------------------------|------------------|------------------|
| Capital Fiscal                                    | 52,247,707       | 47,286,745       |
| Reservas                                          | 428,690          | 420,669          |
| Superavit por Donación                            | 17,298,758       | 17,294,704       |
| Superavit por Valorización                        | 52,213,417       | 4,852,112        |
| Provisiones, depreciaciones y amortizaciones (db) | -13,196,419      | -9,549,869       |
| Resultados del Ejercicio                          | <u>6,947,699</u> | <u>3,477,653</u> |

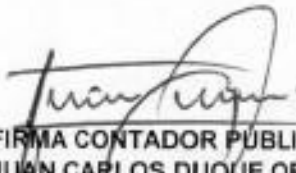
  
FIRMA REPRESENTANTE LEGAL  
ALFONSO LONDOÑO OROZCO  
(Adjunto Certificación)

  
FIRMA CONTADOR PÚBLICO  
JUAN CARLOS DUQUE ORTIZ  
T.P. 74070-T

**INDICADORES FINANCIEROS  
UNIVERSIDAD DEL QUINDIO  
AÑO 2012 - 2011**

| INDICADORES                             | OPERACIÓN | VARIABLE             | 2012        |            | 2011       |           |
|-----------------------------------------|-----------|----------------------|-------------|------------|------------|-----------|
|                                         |           |                      | VALOR M\$   | INDICE     | VALOR M\$  | INDICE    |
| Razon Corriente                         | /         | Activo Corriente     | 20,605,552  | 3.97       | 14,479,455 | 3.14      |
|                                         |           | Pasivo Corriente     | 5,192,966   |            | 4,617,251  |           |
| Capital de Trabajo                      | -         | Activo Corriente     | 20,605,552  | 15,412,586 | 14,479,455 | 9,862,204 |
|                                         |           | Pasivo Corriente     | 5,192,966   |            | 4,617,251  |           |
| Endeudamiento Total                     | /         | Pasivo Total         | 9,416,886   | 0.08       | 9,098,796  | 0.12      |
|                                         |           | Activo Total         | 125,356,738 |            | 72,880,810 |           |
| Concentración de la Deuda a Corto Plazo | /         | Pasivo Corriente     | 5,192,966   | 0.55       | 4,617,251  | 0.51      |
|                                         |           | Pasivo Total         | 9,416,886   |            | 9,098,796  |           |
| Concentración de la Deuda a Largo Plazo | /         | Pasivo No Corriente  | 4,223,920   | 0.45       | 4,481,545  | 0.49      |
|                                         |           | Pasivo Total         | 9,416,886   |            | 9,098,796  |           |
| Apalancamiento                          | /         | Activo Total         | 125,356,738 | 1.08       | 72,880,810 | 1.14      |
|                                         |           | Patrimonio           | 115,939,852 |            | 63,782,014 |           |
| Margen Operacional                      | /         | Utilidad Operacional | 6,633,794   | 0.09       | 1,463,646  | 0.02      |
|                                         |           | Ingreso Operacional  | 73,285,873  |            | 63,044,897 |           |
| Margen Neto                             | /         | Ingreso Operacional  | 73,285,873  | 0.98       | 63,044,897 | 0.96      |
|                                         |           | Ingresos Totales     | 74,907,558  |            | 65,806,550 |           |
| Rendimiento de los Activos              | /         | Utilidad Neta        | 6,947,699   | 0.06       | 3,477,653  | 0.05      |
|                                         |           | Activo Total         | 125,356,738 |            | 72,880,810 |           |
| Rentabilidad Patrimonial                | /         | Utilidad Neta        | 6,947,699   | 0.06       | 3,477,653  | 0.05      |
|                                         |           | Patrimonio           | 115,939,852 |            | 63,782,014 |           |

  
FIRMA REPRESENTANTE LEGAL  
ALEONSO LONDOÑO OROZCO  
(Adjunto Certificación)

  
FIRMA CONTADOR PÚBLICO  
JUAN CARLOS DUQUE ORTIZ  
T.P. 74070-T