



UNIVERSIDAD DE LOS LLANOS
RESOLUCIÓN SUPERIOR N° 015 DE 2017
(Abril 20)

Por la cual se aprueban los Estados Financieros de la Universidad de los Llanos, correspondientes a la vigencia fiscal del año 2016

EL CONSEJO SUPERIOR DE LA UNIVERSIDAD DE LOS LLANOS

En uso de sus atribuciones legales y reglamentarias, especialmente las conferidas por la Ley 30 de 1992 y el Acuerdo Superior N° 004 de 2009, y

CONSIDERANDO

Que de conformidad con lo establecido en el numeral 16 del artículo 23 del Acuerdo Superior N° 004 de 2009, es función del Consejo Superior Universitario aprobar anualmente los Estados Financieros de la Universidad.

Que el Acuerdo Superior N° 011 de 2011 establece como fecha límite para la aprobación de los Estados Financieros de la Universidad por parte del Consejo Superior Universitario, el día 30 de Abril del año siguiente a cada vigencia fiscal.

Que en el desarrollo de la sesión ordinaria N° 005 del 20 de Abril de 2017, la Jefe de la oficina de Contabilidad de la Universidad, presentó y explicó los Estados Financieros a los miembros del Consejo Superior Universitario, informe que contó con el soporte y apoyo del Director Financiero.

Que en mérito de lo expuesto,

RESUELVE


ARTÍCULO 1° APROBAR los Estados Financieros de la Universidad de los Llanos, correspondientes al año 2016, de conformidad con la información presentada por la Jefe de la Oficina de Contabilidad y el Director Financiero.

ARTÍCULO 2° MANIFESTAR que es responsabilidad directa de la Administración la presentación de los Estados Financieros del año 2016 ante los correspondientes Entes de Control, cumpliendo con la normatividad aplicable a la Universidad de los Llanos en todas las operaciones que esta realice.

ARTÍCULO 3. DISPONER que la presente Resolución Superior rija a partir de la fecha de su expedición.

PUBLÍQUESE, COMUNÍQUESE Y CÚMPLASE

Dada en Villavicencio, a los 20 días del mes de Abril de 2017.


CARLOS ALBERTO PABON MENESES
Presidente


JOSÉ MILTON PUERTO GAITAN
Secretario



UNIVERSIDAD DE LOS LLANOS
RESOLUCIÓN SUPERIOR N° 015 DE 2017
(Abril 20)

*Por la cual se aprueban los Estados Financieros de la Universidad de los Llanos,
correspondientes a la vigencia fiscal del año 2016*



UNIVERSIDAD DE LOS LLANOS
BALANCE GENERAL CONSOLIDADO COMPARATIVO
A 31 DE DICIEMBRE DE 2016
(Cifras en pesos)

ACTIVO	Notas	2016	2015
CORRIENTE		44,040,553,071.78	35,370,106,290.16
EFFECTIVO	1	32,145,984,786.76	25,772,288,966.33
DEPOSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS		32,145,984,786.76	25,772,288,966.33
INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS	2	0.00	1,994,225,160.00
INVERSIONES ADMINISTRACION DE LIQUIDEZ - RENTA FIJA		0.00	1,994,225,160.00
DEUDORES	3	11,404,164,575.75	7,220,650,285.16
PRESTACION DE SERVICIOS		21,137,370.00	33,850,728.45
AVANCE Y ANTICIPOS ENTREGADOS		2,892,904,941.28	4,156,513,714.81
RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACION		5,139,652,419.86	0.00
DEPOSITOS ENTREGADOS EN GARANTIA		226,461,915.63	139,633,731.00
OTROS DEUDORES		3,324,007,928.98	2,890,652,110.90
DEUDAS DE DIFICIL RECAUDO		20,398,498.89	21,455,365.89
PROVISION PARA DEUDORES (Cr)		(20,398,498.89)	(21,455,365.89)
OTROS ACTIVOS	5	490,403,709.27	382,941,878.67
BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO		343,543,225.51	219,817,741.76
CARGOS DIFERIDOS		146,860,483.76	163,324,136.91
NO CORRIENTE		84,338,165,143.58	73,297,048,988.60
INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS	2	55,053,514.00	55,052,854.00
INVERSIONES PATRIMONIALES ENTIDADES NO CONTROLADA:		55,053,514.00	55,052,854.00
PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	4	48,376,099,806.34	38,065,891,018.42
TERRENOS		4,352,290,370.28	4,352,290,370.28
SEMOVIENTES		37,224,997.75	32,810,858.66
CONSTRUCCIONES EN CURSO		4,802,392,722.12	0.00
BIENES MUEBLES EN BODEGA		119,597,485.75	247,883,434.50
EDIFICACIONES		32,133,485,289.22	27,183,278,894.81
PLANTAS, DUCTOS Y TUNELES		241,223,858.00	241,223,858.00
REDES, LINEAS Y CABLES		1,195,142,889.97	1,138,842,925.97
MAQUINARIA Y EQUIPO		2,004,580,734.12	1,933,778,216.12
EQUIPO MEDICO Y CIENTIFICO		9,900,735,932.40	8,439,428,717.00
MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA		3,951,161,500.26	3,414,078,938.85
EQUIPOS DE COMUNICACION Y COMPUTACION		7,482,974,822.34	7,018,929,542.71
EQUIPO DE TRANSPORTE, TRACCION Y ELEVACION		955,960,920.98	991,849,082.98
EQUIPO DE COMEDOR, DESPENSA Y HOTELERIA (206)		307,774,071.13	279,023,247.13
DEPRECIACION ACUMULADA (Cr)		(18,898,062,013.98)	(16,997,161,194.58)
DETERIORO ACUMULADO DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO		(210,363,874.00)	(210,363,874.00)
OTROS ACTIVOS	5	35,907,011,823.24	35,176,105,116.18
BIENES DE ARTE Y CULTURA		269,348,712.04	261,896,487.04
INTANGIBLES (226)		2,516,348,124.00	1,396,646,053.40
AMORTIZACION ACUMULADO DE INTANGIBLES (Cr)		(1,154,577,930.35)	(756,506,002.35)
VALORIZACIONES		34,275,894,917.55	34,274,068,578.09



UNIVERSIDAD DE LOS LLANOS
RESOLUCIÓN SUPERIOR N° 015 DE 2017
(Abril 20)

Por la cual se aprueban los Estados Financieros de la Universidad de los Llanos, correspondientes a la vigencia fiscal del año 2016



UNIVERSIDAD DE LOS LLANOS
BALANCE GENERAL CONSOLIDADO COMPARATIVO
A 31 DE DICIEMBRE DE 2016
(Cifras en pesos)

ACTIVO		Notas	2016	2015
TOTAL ACTIVO			128,378,718,215.36	108,887,155,278.76
PASIVO		Notas	2016	2015
CORRIENTE			3,868,533,862.77	2,181,391,964.84
CUENTAS POR PAGAR		6	2,508,519,215.22	582,387,885.49
ADQUISICION DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES			1,926,372,367.22	36,504,186.00
ACREEDORES			559,296,585.00	498,723,100.00
RETENCION EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE			13,716,000.00	22,113,000.00
IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS POR PAGAR			9,134,263.00	25,047,599.49
BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS		7	738,287,465.20	710,885,053.00
SALARIOS Y PRESTACIONES SOCIALES			738,287,465.20	710,885,053.00
PROVISIONES		8	504,692,104.36	801,001,986.36
PROVISION PARA CONTINGENCIAS			504,692,104.36	801,001,986.36
OTROS PASIVOS		9	117,035,077.99	87,117,039.99
RECAUDOS A FAVOR DE TERCEROS			117,035,077.99	87,117,039.99
NO CORRIENTE			1,037,001,359.00	866,072,307.00
PROVISIONES		8	770,986,193.00	866,072,307.00
PROVISION PARA PENSIONES			770,986,193.00	866,072,307.00
OTROS PASIVOS		9	266,015,166.00	0.00
INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPADO			266,015,166.00	0.00
TOTAL PASIVO			4,905,535,221.77	3,047,464,271.84
PATRIMONIO		Notas	2016	2015
NO CORRIENTE			123,473,182,993.59	105,619,691,006.92
PATRIMONIO INSTITUCIONAL		10	123,473,182,993.59	105,619,691,006.92
CAPITAL FISCAL			69,676,759,027.41	64,172,120,789.80
RESULTADOS DEL EJERCICIO			18,245,901,110.91	6,152,823,037.76
SUPERAVIT POR DONACION			1,701,922,776.04	1,668,864,061.42
SUPERAVIT POR VALORIZACION			34,275,894,917.55	34,274,068,578.09
PATRIMONIO INSTITUCIONAL INCORPORADO			0.00	2,720,000.00
PROVISIONES, DEPRECIACIONES Y AMORTIZACIONES			(427,294,838.32)	(650,905,460.15)
TOTAL PATRIMONIO			123,473,182,993.59	105,619,691,006.92
CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS		Notas	2016	2015
NO CORRIENTE			0.00	0.00
DERECHOS CONTINGENTES		11	2,237,061,105.00	2,237,061,105.00
LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS DE SOLUC. DE			2,237,061,105.00	2,237,061,105.00
DEUDORAS DE CONTROL		12	2,190,509,939.22	2,915,945,078.60
ACTIVOS RETIRADOS			2,081,077,235.44	2,806,512,374.82
RESPONSABILIDADES EN PROCESO			109,432,703.78	109,432,703.78



UNIVERSIDAD DE LOS LLANOS
RESOLUCIÓN SUPERIOR N° 015 DE 2017
 (Abril 20)

Por la cual se aprueban los Estados Financieros de la Universidad de los Llanos, correspondientes a la vigencia fiscal del año 2016



UNIVERSIDAD DE LOS LLANOS
BALANCE GENERAL CONSOLIDADO COMPARATIVO
A 31 DE DICIEMBRE DE 2016
 (Cifras en pesos)

CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS		2016		2015	
NO CORRIENTE					
DEUDORAS DE CONTROL	12				
DEUDORAS POR CONTRA (Cr)	11	(4,427,571,044.22)		(5,153,006,183.60)	
DERECHOS CONTINGENTES POR CONTRA (Cr)		(2,237,061,105.00)		(2,237,061,105.00)	
DEUDORAS DE CONTROL POR CONTRA (Cr)		(2,190,509,939.22)		(2,915,945,078.60)	
TOTAL CUENTAS DE ORDEN		0.00		0.00	
CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS					
NO CORRIENTE					
RESPONSABILIDADES CONTINGENTES	13	(634,692,104.36)		(587,229,104.36)	
LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS DE SOLUCION DE		(634,692,104.36)		(587,229,104.36)	
ACREEDORAS POR CONTRA (Db)	13	634,692,104.36		587,229,104.36	
RESPONSABILIDADES CONTINGENTES POR CONTRA (DB)		634,692,104.36		587,229,104.36	
TOTAL CUENTAS DE ORDEN		0.00		0.00	
Total Activos		128,378,718,215.36		Total Pasivo + Patrimonio	128,378,718,215.36

REPRESENTANTE LEGAL
 Nombre: Jair Iván Frías Carreño
 Rector

JEFE DIVISION FINANCIERA
 Nombre: Jhoan Alexander Novoa M.

CONTADOR PUBLICO
 Nombre: Ana Stella Novoa Rozo
 TP: 45801-T

Nota: ver certificación anexa



UNIVERSIDAD DE LOS LLANOS
RESOLUCIÓN SUPERIOR N° 015 DE 2017
(Abril 20)

Por la cual se aprueban los Estados Financieros de la Universidad de los Llanos, correspondientes a la vigencia fiscal del año 2016



UNIVERSIDAD DE LOS LLANOS
ESTADO DE ACTIVIDAD FINANCIERA, ECONOMICA, SOCIAL Y AMBIENTAL
A 31 DE DICIEMBRE DE 2016
(Cifras en pesos)

INGRESOS	Notas	2016	2015
OPERACIONALES		75,306,859,483.24	66,473,992,845.34
INGRESOS FISCALES	14	17,182,472,121.95	11,720,799,070.10
NO TRIBUTARIOS		17,182,472,121.95	11,720,799,070.10
VENTA DE BIENES	15	22,860,450.00	19,620,270.00
PRODUCTOS AGROPECUARIOS		22,860,450.00	19,620,270.00
VENTA DE SERVICIOS	16	24,565,339,172.29	21,471,406,872.74
SERVICIOS EDUCATIVOS		18,334,849,957.54	16,648,946,749.70
SERVICIOS DE DOCUMENTACION E IDENTIFICACION		4,517,000.00	6,231,500.00
OTROS SERVICIOS		10,063,669,368.75	8,181,907,246.04
DEVOLUCIONES, REBAJAS Y DESCUENTOS EN VENTAS DE		(3,837,697,154.00)	(3,366,678,623.00)
TRANSFERENCIAS	17	33,536,187,739.00	33,262,166,632.50
OTRAS TRANSFERENCIAS		33,536,187,739.00	33,262,166,632.50
NO OPERACIONALES		1,007,048,283.78	1,113,950,030.58
OTROS INGRESOS	18	1,007,048,283.78	1,113,950,030.58
FINANCIEROS		1,448,436,670.96	857,867,469.04
INGRESOS DIVERSOS		118,493,608.00	117,890,823.00
EXTRAORDINARIOS		659,021,173.84	172,694,218.21
AJUSTE DE EJERCICIOS ANTERIORES		(1,218,903,169.04)	(34,502,479.67)
TOTAL INGRESOS		76,313,907,767.02	67,587,942,875.92
GASTOS			
OPERACIONALES		25,369,037,558.25	29,851,173,060.80
DE ADMINISTRACION Y OPERACION	19	25,365,011,052.25	29,265,679,496.10
SUELDOS Y SALARIOS		12,157,953,917.20	13,528,257,563.11
CONTRIBUCIONES IMPUTADAS		153,578,821.00	132,911,836.00
CONTRIBUCIONES EFECTIVAS		4,232,233,645.24	3,574,252,038.00
APORTES SOBRE LA NOMINA		551,989,299.76	467,721,447.00
GENERALES		7,988,680,933.07	11,212,854,267.62
IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS		280,574,435.98	349,882,344.37
DETERIORO, DEPRECIACIONES AMORTIZACIONES Y PROVISIONES	20	4,026,506.00	585,493,564.70
PROVISION PARA DEUDORES		0.00	11,236,466.28
PROVISION PARA CONTINGENCIAS		4,026,506.00	574,257,098.42
NO OPERACIONALES		880,910,562.14	1,601,822,760.21
OTROS GASTOS	21	880,910,562.14	1,601,822,760.21



UNIVERSIDAD DE LOS LLANOS
RESOLUCIÓN SUPERIOR N° 015 DE 2017
 (Abril 20)


*Por la cual se aprueban los Estados Financieros de la Universidad de los Llanos,
 correspondientes a la vigencia fiscal del año 2016*




UNIVERSIDAD DE LOS LLANOS
ESTADO DE ACTIVIDAD FINANCIERA, ECONOMICA, SOCIAL Y AMBIENTAL
A 31 DE DICIEMBRE DE 2016
 (Cifras en pesos)

GASTOS		2016	2015
NO OPERACIONALES			
OTROS GASTOS	21		
COMISIONES		1,406,119.96	0.00
OTROS GASTOS ORDINARIOS		880,261,309.18	1,601,822,780.21
AJUSTE DE EJERCICIOS ANTERIORES		(758,867.00)	0.00
TOTAL GASTOS		26,249,948,120.39	31,452,995,821.01
COSTO DE VENTAS Y OPERACION OPERACIONALES		2016	2015
	Notas		
		31,818,058,535.72	29,982,124,017.15
COSTO DE VENTAS DE SERVICIOS	22		
SERVICIOS EDUCATIVOS		31,818,058,535.72	29,982,124,017.15
TOTAL COSTO DE VENTAS Y OPERACION		31,818,058,535.72	29,982,124,017.15
Total Gastos + Costos		58,068,006,656.11	61,435,119,838.16
Resultado del Ejercicio		18,245,901,110.91	6,152,923,037.76


REPRESENTANTE LEGAL
 Nombre: Jairo Ivan Frias Carreño
 Rector


JEFE DIVISION FINANCIERA
 Nombre: Jhoan Alexander Novoa M


CONTADOR PUBLICO
 Nombre: Ana Stella Novoa Roza
 TP: 45801-T

Nota: Ver certificación anexa



UNIVERSIDAD DE LOS LLANOS
RESOLUCIÓN SUPERIOR N° 015 DE 2017
(Abril 20)

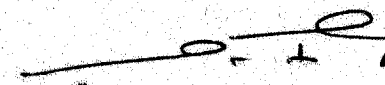
Por la cual se aprueban los Estados Financieros de la Universidad de los Llanos,
correspondientes a la vigencia fiscal del año 2016


UNIVERSIDAD DE LOS LLANOS
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO
A 31 DE DICIEMBRE
(Cifras en pesos)

	Nota	2016	2015
SALDO DEL PATRIMONIO A DICIEMBRE 31 DE 2015		105.619.691.006,92	
VARIACIONES PATRIMONIALES DURANTE 2016		17.853.491.986,67	
SALDO DEL PATRIMONIO A DICIEMBRE 31 DE 2016	10	<u>123.473.182.993,59</u>	

DETALLE DE LAS VARIACIONES PATRIMONIALES	17.853.491.986,67	6.176.334.846,40
INCREMENTOS:	17.856.211.986,67	8.240.664.359,88
Capital	5.504.638.237,61	7.964.926.676,86
Superavit por donacion	33.058.714,62	275.737.683,02
Superavit por Valorizacion	1.826.339,46	0,00
Resultado del Ejercicio	12.093.078.073,15	0,00
Provisiones, Depreciaciones y Amortiz	223.610.621,83	0,00
DISMINUCIONES:	2.720.000,00	2.065.329.514,48
Resultado del Ejercicio	0,00	2.055.334.967,96
Superavit por Valorizacion	0,00	7.654.546,52
Patrimonio Institucional Incorporado	2.720.000,00	2.340.000,00
Provisiones, Depreciaciones y Amortiz	0,00	402.614.131,29
PARTIDAS SIN VARIACION	0,00	0,00


FIRMA DEL REPRESENTANTE LEGAL
NOMBRE: JAIRO VAN FRIAS CARREÑO


FIRMA JEFE AREA FINANCIERA
NOMBRE: JHOAN A. NOVOA MOSQUERA


FIRMA DEL CONTADOR
NOMBRE: ANA STELLA NOVOA ROZO
T.P. 45801-T



UNIVERSIDAD DE LOS LLANOS
RESOLUCIÓN SUPERIOR N° 015 DE 2017
(Abril 20)

*Por la cual se aprueban los Estados Financieros de la Universidad de los Llanos,
correspondientes a la vigencia fiscal del año 2016*

CERTIFICACIÓN DE INFORMACIÓN CONTABLE A 31 DE DICIEMBRE DE 2016

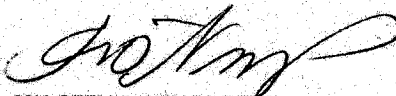
EL REPRESENTANTE LEGAL, EL DIRECTOR DE LA DIVISIÓN FINANCIERA Y LA
JEFE DE CONTABILIDAD DE LA UNIVERSIDAD DE LOS LLANOS

CERTIFICAN:

Que los saldos fueron tomados fielmente de los libros de contabilidad durante el periodo comprendido entre el 01 de Enero de 2016 a 31 de Diciembre de 2016, que la contabilidad se elaboró conforme a la normatividad señalada en el Régimen de Contabilidad Pública, y que la información revelada refleja en forma fidedigna la situación financiera, económica, social y ambiental de la entidad.


JAIRO IVÁN FRÍAS CARREÑO
Rector


JHOAN ALEXANDER NOVOA MOSQUERA
Director División Financiera


ANA STELLA NOVOA ROZO
T.P. 45801-T
Jefe de Contabilidad