

ESTADOS FINANCIEROS

UNINTEP

Institución Universitaria de Roldanillo
UNINTEP

ACTA 10

PUBLICACIÓN DE ESTADOS FINANCIEROS

En cumplimiento de lo dispuesto en el numeral 37, articulo 38 de la Ley 1952 de 2019, así como en las Resoluciones 411 del 29 de noviembre de 2023, 038 y 356 de 2023, conforme a lo señalado en el Marco Normativo para las Entidades de Gobierno, adoptado mediante Resolución 533 de 2015, expedidas por la Contaduría General de la Nación, el Coordinador Grupo Interno de Trabajo de Contabilidad de la Institución Universitaria de Roldanillo – UNINTEP, Luis Alexander Loaiza Jaramillo, procede a realizar la publicación oficial en la página web institucional, del Estado de Situación Financiera con corte a 31 de agosto de 2026 y el Estado de Resultados por el periodo comprendido entre el 1 de enero al 31 de agosto de 2026.

Lo anterior se efectúa en observancia de la normatividad vigente de la CGN, garantizando la transparencia y la rendición de cuentas de la gestión financiera de la entidad.

Roldanillo, 18 de septiembre de 2026.

LUIS ALEXANDER LOAIZA JARAMILLO
CONTADOR
T.P 193328-T de JCC

Elaboró: Luis Alexander Loaiza Jaramillo

Institución Universitaria de Roldanillo
UNINTEP

Roldanillo, 18 de septiembre de 2026

Los suscritos, Representante Legal y Contador Público, en cumplimiento de la Resolución 347 de 2025, expedida por la contaduría General de la Nación;

CERTIFICAN:

Que los saldos reflejados en los estados financieros de la Institución Universitaria de Roldanillo - UNINTEP, con corte a 31 de agosto de 2026, fueron tomados fielmente de los libros de contabilidad, generados mediante el software financiero SIIGO, y se llevan de conformidad al marco normativo para entidades de gobierno, adoptado mediante Resolución 533 de 2015, y modificada por la Resolución 339 de 2025, expedidos por la Contaduría General de la Nación.

Que la información de los estados financieros de la Institución Universitaria de Roldanillo - UNINTEP con corte al 31 de agosto de 2026, revela en forma fidedigna el valor total de los activos, pasivos, patrimonio, ingresos, gastos y cuentas de orden, contenidos en los libros oficiales.

Que los activos representan un potencial de servicios y a la vez los pasivos representan hechos pasados que implican salida de recursos, en desarrollo de las funciones del cometido estatal de UNINTEP.

Que se dio cumplimiento al control interno en cuanto a la correcta preparación y presentación de los estados financieros libres de errores significativos.

GERMAN COLONIA ALCALDE
Rector

LUIS ALEXANDER LOAIZA J.
Contador Público Titulado
T.P. 193328-T de J.C.C

Institución Universitaria de Roldanillo
UNINTEP

INSTITUCIÓN UNIVERSITARIA DE ROLDANILLO - UNINTEP

Nit. 891.902.811-0

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

(Cifras expresadas en pesos colombianos)

ACTIVO	Al 31 de Agosto de 2026 VALOR	PASIVO Y PATRIMONIO	Al 31 de Agosto de 2026 VALOR
ACTIVOS		**PASIVOS**	
ACTIVOS CORRIENTES	**61.106.992.373,24**	**PASIVOS CORRIENTES**	**(3.959.971.340,37)**
EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	37.865.669.462,31	CUENTAS POR PAGAR	(901.844.906,37)
INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS	5.000.000.000,00	BENEFICIOS A EMPLEADOS	(2.441.407.627,00)
CUENTAS POR COBRAR	10.671.577.640,16	OTROS PASIVOS	(616.718.807,00)
INVENTARIOS	22.856.800,01		
OTROS ACTIVOS	7.546.888.470,76	**PASIVOS NO CORRIENTES**	**(7.725.962.954,26)**
		PROVISIONES	(7.725.962.954,26)
ACTIVOS NO CORRIENTES	**29.358.383.049,66**		
INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS	63.050.972,45	**TOTAL PASIVOS ==>**	**(11.685.934.294,63)**
CUENTAS POR COBRAR	5.736.861,60	**PATRIMONIO**	
PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	28.805.376.683,60	PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO	(78.779.441.128,27)
OTROS ACTIVOS	484.218.532,01	**TOTAL PATRIMONIO**	**(78.779.441.128,27)**
TOTAL ACTIVO ==>	**90.465.375.422,90**	**TOTAL PASIVOS Y PATRIMONIO ==>**	**(90.465.375.422,90)**
	0,00		
CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS	0,00	**CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS**	
DERECHOS CONTINGENTES	835.609.903,00	RESPONSABILIDADES CONTINGENTES	0,00
DEUDORAS DE CONTROL	649.309.456,52	ACREEDORAS POR CONTRA (DB)	0,00
DEUDORAS POR CONTRA (CR)	(1.484.919.359,52)		

GERMAN COLONIA ALCALDE
REPRESENTANTE LEGAL

LUIS ALEXANDER LOAIZA JARAMILLO
CONTADOR. T.P. No.193328-T

JUAN CARLOS MONA PULGARIN
JEFE AREA FINANCIERA

Institución Universitaria de Roldanillo
UNINTEP

INSTITUCION UNIVESITARIA DE ROLDANILLO - UNINTEP

Nit. 891.902.811-0

ESTADO DE RESULTADOS

(cifras expresadas en pesos colombianos)

INGRESOS, COSTOS Y GASTOS	Al 31 de Agosto de 2026
INGRESOS	**(47.265.412.494,00)**
VENTA DE SERVICIOS EDUCATIVOS	(17.331.829.241,00)
TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	(29.933.583.253,00)
COSTO DE PRESTACIÓN DE SERVICIOS	**19.377.606.947,77**
COSTO DE VENTA DE SERVICIOS	19.377.606.947,77
GASTOS	**6.320.564.479,36**
ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN	5.678.845.366,13
DETERIORO DEPRECIACIONES AMORTIZACIONES Y PROVIS	641.719.113,23
OTRAS TRANSFERENCIAS	0,00
EXCEDENTE OPERACIONAL	**(21.567.241.066,9)**
OTROS INGRESOS	(195.314.201,92)
OTROS GASTOS	32.034.023,57
EXCEDENTE DEL EJERCICIO	**-21.730.521.245,22**

GERMAN COLONIA ALCALDE
REPRESENTANTE LEGAL

LUIS ALEXANDER LOAIZA JARAMILLO
CONTADOR. TP No.193328-T

JUAN CARLOS MONÁ PULGARIN
JEFE AREA FINANCIERA

Institución Universitaria de Roldanillo
UNINTEP

INSTITUCIÓN UNIVERSITARIA DE ROLDANILLO - UNINTEP

Nit. 891.902.811-0

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

(cifras expresadas en pesos colombianos)

ACTIVO	Al 31 de Agosto de 2026	PASIVO Y PATRIMONIO	Al 31 de Agosto de 2026
ACTIVOS		**PASIVOS**	
ACTIVOS CORRIENTES	**61.106.992.373,24**	**PASIVOS CORRIENTES**	**(3.959.971.340,37)**
EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	37.865.669.462,31	CUENTAS POR PAGAR	(901.844.906,37)
CAJA	8.500.000,00	ADQUISICIONES DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES	(134.881.742,16)
DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	37.857.169.462,31	RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS	(289.494.827,70)
INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS	5.000.000.000,00	DESCUENTOS DE NOMINA	(216.443.573,00)
INVERSIONES DE ADMINISTRACIÓN DE LIQUIDEZ AL COSTO	5.000.000.000,00	RETENCION EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	(37.444.726,00)
CUENTAS POR COBRAR	10.671.577.640,16	IMPUESTOS CONTRIBUCIONES Y TASAS POR PAGAR	(2.709.908,00)
PRESTACIÓN DE SERVICIOS	2.959.421.573,00	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	(220.870.129,51)
TRANSFERENCIAS POR COBRAR	7.261.238.012,00	BENEFICIOS A EMPLEADOS	(2.441.407.627,00)
OTRAS CUENTAS POR COBRAR	450.918.055,16	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO	(2.441.407.627,00)
INVENTARIOS	22.856.800,01	OTROS PASIVOS	(616.718.807,00)
MATERIALES Y SUMINISTROS	22.856.800,01	AVANCES Y ANTICIPOS RECIBIDOS	(547.771.560,00)
OTROS ACTIVOS	7.546.888.470,76	INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPADO	(68.947.247,00)
BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO	179.213.010,52		
AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS	7.285.044.053,49	**PASIVOS NO CORRIENTES**	**(7.725.962.954,26)**
RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACION	82.631.406,75		
ACTIVOS DIFERIDOS	0,00	PROVISIONES	(7.725.962.954,26)
ACTIVOS NO CORRIENTES	**29.358.383.049,66**	LITIGIOS Y DEMANDAS	(7.725.962.954,26)
INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS	63.050.972,45	**TOTAL PASIVOS**	**-11.685.934.294,63**
INVERSIONES DE ADMINISTRACION DE LIQUIDEZ AL COSTO	47.404.625,00		
INVERSIONES EN CONTROLADAS CONTABILIZADAS POR EL M	15.646.347,45		
CUENTAS POR COBRAR	5.736.861,60		
CUENTAS POR COBRAR DE DIFICIL RECAUDO	13.739.072,00		
DETERIORO ACUMULADO DE CUENTAS POR COBRAR (CR)	(8.002.210,40)		
PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	28.805.376.683,60		
TERRENOS	2.669.246.512,00	**PATRIMONIO**	
SEMOVIENTES	124.941.000,00	**PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO**	**(78.779.441.128,27)**
CONSTRUCCIONES EN CURSO	9.334.687.754,81	CAPITAL FISCAL	(2.190.693.558,08)
EDIFICACIONES	16.112.243.193,19	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	(54.844.612.977,52)
MAQUINARIA Y EQUIPO	3.025.521.297,92	RESULTADO DEL EJERCICIO	(21.730.521.245,22)
MUEBLES ENSERES Y EQUIPOS DE OFICINA	1.421.838.931,09	GANANCIAS O PERDIDAS POR APLICA MET PARTICIP PATRI	(13.613.347,45)
EQUIPOS DE COMUNICACION Y COMPUTACION	3.574.764.947,37	**TOTAL PATRIMONIO**	**(78.779.441.128,27)**
EQUIPO DE TRANSPORTE TRACCION Y ELEVACION	867.007.782,82		
BIENES DE ARTE Y CULTURA	250.042.055,78		
DEPRECIACION ACUMULADA DE PROPIEDAD PLANTA Y E(CR)	(8.574.916.791,38)		
OTROS ACTIVOS	**484.218.532,01**		
ACTIVOS INTANGIBLES	857.590.064,26		
AMORTIZACION ACUMULADA DE INTANGIBLES	(478.419.046,01)		
ACTIVOS DIFERIDOS	105.047.513,76		
TOTAL ACTIVOS	**90.465.375.422,90**	**TOTAL PASIVOS Y PATRIMONIO**	**-90.465.375.422,90**
CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS	**0**	**CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS**	**0**
81 DERECHOS CONTINGENTES	835.609.903,00	91 PASIVOS CONTINGENTES	0,00
83 DEUDORAS DE CONTROL	649.309.456,52	99 ACREEDORAS POR CONTRA- (DB)	0,00
89 DEUDORAS POR CONTRA,	(1.484.919.359,52)		

GERMAN COLONIA ALCALDE
REPRESENTANTE LEGAL

LUIS ALEXANDER LOAIZA JARAMILLO
CONTADOR T.P No. 198428-T

JUAN CARLOS MONA PULGARIN
JEFE AREA FINANCIERA

Institución Universitaria de Roldanillo
UNINTEP

INSTITUCIÓN UNIVERSITARIA DE ROLDANILLO - UNINTEP

Nit. 891.902.811-0

ESTADO DE RESULTADOS

(Cifras expresadas en pesos colombianos)

INGRESOS, COSTOS Y GASTOS	Al 31 de Agosto de 2026
TOTAL INGRESOS	**(47.265.412.494,00)**
INGRESOS CON CONTRAPRESTACIÓN	(17.331.829.241,00)
VENTA DE SERVICIOS EDUCATIVOS	(20.673.372.247,00)
DEVOLUCIONES REBAJAS Y DESCUENTOS EN VENTA DE SERV	3.341.543.006,00
TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	(29.933.583.253,00)
INGRESOS SIN CONTRAPRESTACIÓN	(29.933.583.253,00)
COSTO DE VENTAS O PRESTACIÓN DE SERVICIOS	**19.377.606.947,77**
COSTO DE VENTA DE SERVICIOS EDUCATIVOS	19.377.606.947,77
	19.377.606.947,77
GASTOS	**6.320.564.479,36**
ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN	**5.678.845.366,13**
SUELDOS Y SALARIOS	2.345.851.718,00
CONTRIBUCIONES IMPUTADAS	1.529.012,00
CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	1.382.897.577,00
APORTES SOBRE LA NÓMINA	172.693.380,00
PRESTACIONES SOCIALES	438.866.306,00
GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS	25.107.980,00
GENERALES	1.139.139.147,09
IMPUESTOS CONTRIBUCIONES Y TASAS	172.760.246,04
DETERIORO DEPRECIACIONES AMORTIZACIONES Y PROVIS	**641.719.113,23**
DEPRECIACIÓN DE PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO	611.749.608,51
AMORTIZACIÓN DE ACTIVOS INTANGIBLES	29.969.504,72
EXCEDENTE OPERACIONAL	**(21.567.241.066,87)**
OTROS INGRESOS	**(195.314.201,92)**
FINANCIEROS	(186.908.577,98)
INGRESOS DIVERSOS	(8.405.623,94)
OTROS GASTOS	**32.034.023,57**
COMISIONES	994.435,20
FINANCIEROS	24.277.954,53
GASTOS DIVERSOS	947.615,84
DEVOLUCIONES REBAJAS Y DESCUENTOS EN VENTA DE SERV	5.814.018,00
EXCEDENTE DEL EJERCICIO	**(21.730.521.245,22)**

GERMAN COLONIA ALCALDE
REPRESENTANTE LEGAL

LUIS ALEXANDER LOAIZA JARAMILLO
CONTADOR T.P. No.193328-T

JUAN CARLOS MONA PULGARIN
JEFE AREA FINANCIERA

Institución Universitaria de Roldanillo
UNINTEP

INSTITUCIÓN UNIVERSITARIA DE ROLDANILLO - UNINTEP

Nit. 891.902.811-0

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA COMPARATIVO

(Cifras expresadas en pesos colombianos)

DESCRIPCION	NOTA	Al 31 de Agosto de 2026	Al 31 de diciembre de 2025	Variación	2026	2025
ACTIVOS						
ACTIVOS CORRIENTES		**61.106.992.373,24**	**37.094.468.951,88**	**24.012.523.421,36**	**67,55**	**55,25**
EFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EFECTIVO		**37.865.669.462,31**	**12.204.688.163,83**	**25.660.981.298,48**	**41,86**	**18,18**
CAJA		8.500.000,00	0,00	8.500.000,00	0,01	0,00
DEPOSITOS EN INSTITUCIONES F		37.857.169.462,31	12.204.688.163,83	25.652.481.298,48	41,85	18,18
INVERSIONES DE ADMINISTRACIO		5.000.000.000,00	0,00	5.000.000.000,00	5,53	0,00
CUENTAS POR COBRAR + INV		**10.671.577.640,16**	**24.470.166.678,19**	**(13.798.589.038,03)**	**11,80**	**36,44**
PRESTACIÓN DE SERVICIOS		2.959.421.573,00	564.575.175,00	2.394.846.398,00	3,27	0,84
TRASFERENCIAS POR COBRAR		7.261.238.012,00	23.032.281.033,00	(15.771.043.021,00)	8,03	34,30
OTRAS CUENTAS POR COBRAR		450.918.055,16	791.019.724,18	(340.101.669,02)	0,50	1,18
INVENTARIOS		22.856.800,01	82.290.746,01	(59.433.946,00)	0,03	0,12
OTROS ACTIVOS		**7.546.888.470,76**	**419.614.109,86**	**7.127.274.360,90**	8,34	0,62
BIENES Y SERVICIOS PAGADOS P		179.213.010,52	289.572.614,33	(110.359.603,81)	0,20	0,43
AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS		7.285.044.053,49	0,00	7.285.044.053,49	8,05	0,00
RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACIO		82.631.406,75	82.631.406,75	0,00	0,09	0,12
ACTIVOS DIFERIDOS		0,00	47.410.088,78	(47.410.088,78)	0,00	0,07
ACTIVOS NO CORRIENTES		**29.358.383.049,66**	**30.048.623.758,49**	**(690.240.708,83)**	**32,45**	**44,75**
CUENTAS DE ACTIVO		68.787.834,05	53.329.347,60	15.458.486,45	0,08	0,08
INVERSIONES DE ADMINISTRACIO		47.404.625,00	32.539.494,00	14.865.131,00	0,05	0,05
INVERSIONES EN CONTROLADAS C		15.646.347,45	15.052.992,00	593.355,45	0,02	0,02
CUENTAS POR COBRAR DE DIFICI		13.739.072,00	13.739.072,00	0,00	0,02	0,02
DETERIORO ACUMULADO DE CUENT		(8.002.210,40)	(8.002.210,40)	0,00	-0,01	-0,01
PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPOS		**28.805.376.683,60**	**29.687.590.991,92**	**(882.214.308,32)**	**31,84**	**44,22**
TERRENOS		2.669.246.512,00	2.669.246.512,00	0,00	2,95	3,98
SEMOVIENTES		124.941.000,00	124.941.000,00	0,00	0,14	0,19
CONSTRUCCIONES EN CURSO		9.334.687.754,81	9.334.687.754,81	0,00	10,32	13,90
EDIFICACIONES		16.112.243.193,19	16.112.243.193,19	0,00	17,81	24,00
MAQUINARIA Y EQUIPO		3.025.521.297,92	3.025.372.037,52	149.260,40	3,34	4,51
MUEBLES ENSERES Y EQUIPOS DE		1.421.838.931,09	1.422.506.637,09	(667.706,00)	1,57	2,12
EQUIPOS DE COMUNICACION Y CO		3.574.764.947,37	3.591.970.562,37	(17.205.615,00)	3,95	5,35
EQUIPO DE TRANSPORTE TRACCIO		867.007.782,82	867.007.782,82	0,00	0,96	1,29
BIENES DE ARTE Y CULTURA		250.042.055,78	250.042.055,78	0,00	0,28	0,37
DEPRECIACION ACUMULADA DE PR		(8.574.916.791,38)	(7.710.426.543,66)	(864.490.247,72)	-9,48	-11,48
DETERIORO ACUMULADO DE PROPI		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
OTROS ACTIVOS		**484.218.532,01**	**307.703.418,97**	**176.515.113,04**	**0,54**	**0,46**
RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACIO		0,00	0,00	**0,00**	0,00	0,00
ACTIVOS INTANGIBLES		857.590.064,26	757.986.293,26	99.603.771,00	0,95	1,13
AMORTIZACION ACUMULADA DE IN		(478.419.046,01)	(450.282.874,29)	(28.136.171,72)	-0,53	-0,67
ACTIVOS DIFERIDOS		105.047.513,76	0,00	105.047.513,76		0,00
TOTAL ACTIVOS ==>		**90.465.375.422,90**	**67.143.092.710,37**	**23.322.282.712,53**	**100,00**	**100,00**

DESCRIPCION	NOTA	Al 31 de Agosto de 2026	Al 31 de diciembre de 2025	Variación	2026	2025
PASIVOS						
PASIVOS CORRIENTES		**(3.959.971.340,37)**	**(2.368.803.228,51)**	**(1.591.168.111,86)**	**4,38**	**3,53**
CUENTAS POR PAGAR		**(901.844.906,37)**	**(100.417.505,51)**	**(801.427.400,86)**	**1,00**	**0,15**
ADQUISICIONES DE BIENES Y SERVICIOS		(134.881.742,16)	0,00	(134.881.742,16)	0,15	0,00
RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS		(289.494.827,70)	(2.820.325,00)	(286.674.502,70)	0,32	0,00
DESCUENTOS DE NOMINA		(216.443.573,00)	0,00	(216.443.573,00)	0,24	0,00
RETENCION EN LA FTE E IMP DE TIMBRE		(37.444.726,00)	0,00	(37.444.726,00)	0,04	0,00
IMPUESTOS CONTRIBUCIONES Y TASAS		(2.709.908,00)	0,00	(2.709.908,00)	0,00	0,00
OTRAS CUENTAS POR PAGAR		(220.870.129,51)	(97.597.180,51)	(123.272.949,00)	0,24	0,15
BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A		**(2.441.407.627,00)**	**(121.961.431,00)**	**(2.319.446.196,00)**	**2,70**	**0,18**
BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A		(2.441.407.627,00)	(121.961.431,00)	(2.319.446.196,00)	2,70	0,18
OTROS PASIVOS		**(616.718.807,00)**	**(2.146.424.292,00)**	**1.529.705.485,00**	**0,68**	**3,20**
AVANCES Y ANTICIPOS RECIBIDOS		(547.771.560,00)	(422.509.511,00)	(125.262.049,00)	0,61	0,63
INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPADO		(68.947.247,00)	(1.723.914.781,00)	**1.654.967.534,00**	0,08	2,57
PASIVOS NO CORRIENTES						
LITIGIOS Y DEMANDAS		(7.725.962.954,26)	(7.725.962.954,26)	0,00	8,54	11,51
TOTAL PASIVOS ==>		**(11.685.934.294,63)**	**(10.094.766.182,77)**	**(1.591.168.111,86)**	**12,92**	**15,03**
PATRIMONIO						
CAPITAL FISCAL		(2.190.693.558,08)	(2.190.693.558,08)	0,00	2,42	3,26
RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES		(54.844.612.977,52)	(21.069.195.668,26)	(33.775.417.309,26)	60,62	31,38
EXCEDENTE DEL EJERCICIO		(21.730.521.245,22)	(33.775.417.309,26)	12.044.896.064,04	24,02	50,30
GANANCIAS O PERDIDAS POR APL		(13.613.347,45)	(13.019.992,00)	(593.355,45)	0,02	0,02
TOTAL PATRIMONIO ==>		**(78.779.441.128,27)**	**(57.048.326.527,60)**	**(21.731.114.600,67)**	**87,08**	**84,97**
TOTAL PASIVOS Y PATRIMONIO		(90.465.375.422,90)	(67.143.092.710,37)	(23.322.282.712,53)	**100,00**	**100,00**

GERMAN COLONIA ALCALDE
REPRESENTANTE LEGAL

LUIS ALEXANDER LOAIZA JARAMILLO
CONTADOR T.P. No 193328-T

JUAN CARLOS MONA PULGARIN
JEFE AREA FINANCIERA

Institución Universitaria de Roldanillo
UNINTEP

INSTITUCION UNIVERSITARIA DE ROLDANILLO - UNINTEP

Nit. 891.902.811-0

ESTADO DE RESULTADOS COMPARATIVO

(Cifras expresadas en pesos colombianos)

INGRESOS, COSTOS Y GASTOS	NOTA	Al 31 de Agosto de 2026	Al 31 de Agosto de 2025	Variación %	Variación Absoluta
INGRESOS		(47.265.412.494,00)	(27.973.206.368,00)	**68,97**	(19.292.206.126,00)
INGRESOS CON CONTRAPRESTACIÓN		(17.331.829.241,00)	(11.383.100.503,00)	**52,26**	(5.948.728.738,00)
VENTA DE SERVICIOS EDUCATIVOS		(20.673.372.247,00)	(13.071.884.355,00)	**58,15**	(7.601.487.892,00)
DEVOLUCIONES REBAJAS Y DESCUENTOS		3.341.543.006,00	1.688.783.852,00	**97,87**	1.652.759.154,00
TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES		(29.933.583.253,00)	(16.590.105.865,00)	**80,43**	(13.343.477.388,00)
INGRESOS SIN CONTRAPRESTACIÓN		(29.933.583.253,00)	(16.590.105.865,00)	80,43	(13.343.477.388,00)
COSTO DE VENTA DE SERVICIOS		**19.377.606.947,77**	**10.505.965.141,17**	**84,44**	**8.871.641.806,60**
SERVICIOS EDUCATIVOS		19.377.606.947,77	10.505.965.141,17	84,44	8.871.641.806,60
GASTOS OPERACIONALES		**6.320.564.479,36**	**4.917.806.024,01**	**31,48**	**1.436.839.740,35**
ADMINISTRACION Y OPERACION		**5.678.845.366,13**	**4.414.388.411,27**	**28,64**	**1.264.456.954,86**
SUELDOS Y SALARIOS		2.345.851.718,00	2.060.752.445,00	13,83	285.099.273,00
CONTRIBUCIONES IMPUTADAS		1.529.012,00	21.404.349,00	(92,86)	(19.875.337,00)
CONTRIBUCIONES EFECTIVAS		1.382.897.577,00	1.099.809.642,00	25,74	283.087.935,00
APORTES SOBRE LA NOMINA		172.693.380,00	130.032.443,00	32,81	42.660.937,00
PRESTACIONES SOCIALES		438.866.306,00	435.906.127,00	0,68	2.960.179,00
GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS		25.107.980,00	38.052.656,00	(34,02)	(12.944.676,00)
GENERALES		1.139.139.147,09	544.683.295,49	109,14	594.455.851,60
IMPUESTOS CONTRIBUCIONES Y TASAS		172.760.246,04	83.747.453,78	106,29	89.012.792,26
DETERIORO DEPRECIACIONES AMORTIZACIONES		**641.719.113,23**	**503.417.612,74**	**2,84**	**172.382.785,49**
DEPRECIACION DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO		611.749.608,51	415.412.478,50	47,26	196.337.130,01
AMORTIZACION DE ACTIVOS INTANGIBLES		29.969.504,72	53.923.849,24	(44,42)	(23.954.344,52)
PROVISION LITIGIOS Y DEMANDAS		0,00	34.081.285,00	100,00	(34.081.285,00)
EXCEDENTE DEFICIT OPERACIONAL		(21.567.241.066,87)	(12.549.435.202,82)	**71,86**	(9.017.805.864,05)
OTROS INGRESOS		(195.314.201,92)	(354.392.518,92)	**(44,89)**	**159.078.317,00**
FINANCIEROS		(186.908.577,98)	(182.313.269,39)	2,52	(4.595.308,59)
INGRESOS DIVERSOS		(8.405.623,94)	(171.987.738,53)	(95,11)	163.582.114,59
REVERSION DE LAS PÉRDIDAS		0,00	(91.511,00)	(100,00)	91.511,00
OTROS GASTOS		**32.034.023,57**	**3.231.885,43**	**891,19**	28.802.138,14
COMISIONES		994.435,20	2.355.559,85	(57,78)	(1.361.124,65)
FINANCIEROS		24.277.954,53	0,00	0,00	24.277.954,53
GASTOS DIVERSOS		947.615,84	876.325,58	8,14	71.290,26
DEVOLUCIONES REBAJAS Y DESCUENTOS EN VENTA DE SERV		5.814.018,00	0,00	100,00	5.814.018,00
EXCENTES DEL EJERCICIO		(21.730.521.245,22)	(12.900.595.836,31)	**68,45**	(8.829.925.408,91)

GERMAN COLONIA ALCALDE
REPRESENTANTE LEGAL

LUIS ALEXANDER LOAIZA JARAMILLO
COORDINADOR GRT. DE CONTABILIDAD
CONTADOR T.P. No. 193328-T

JUAN CARLOS MONA PULGARIN
JEFE AREA FINANCIERA