

ESTADOS FINANCIEROS

UNINTEP

Institución Universitaria de Roldanillo
UNINTEP

ACTA 9

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 julio de 2026 y el Estado de Resultados por el periodo comprendido entre el 1 de enero al 31 de julio 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, 31 de agosto de 2026.

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

Elaboró: Luis Alexander Loaiza Jaramillo

Institución Universitaria de Roldanillo
UNINTEP

Roldanillo, 31 de agosto 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 julio 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 julio 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.

GERMÁN 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 Julio de 2026 VALOR	PASIVO Y PATRIMONIO	Al 31 de Julio de 2026 VALOR
ACTIVOS		**PASIVOS**	
ACTIVOS CORRIENTES	**62.697.188.166,18**	**PASIVOS CORRIENTES**	**(4.563.975.065,74)**
EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	43.475.175.606,09	CUENTAS POR PAGAR	(913.813.314,74)
INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS	0,00	BENEFICIOS A EMPLEADOS	(2.092.180.813,00)
CUENTAS POR COBRAR	11.520.805.015,05	OTROS PASIVOS	(1.557.980.938,00)
INVENTARIOS	22.856.800,01		
OTROS ACTIVOS	7.678.350.745,03	**PASIVOS NO CORRIENTES**	**(7.725.962.954,26)**
		PROVISIONES	(7.725.962.954,26)
ACTIVOS NO CORRIENTES	**29.286.700.742,42**		
INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS	63.050.972,45	**TOTAL PASIVOS ==>**	**(12.289.938.020,00)**
CUENTAS POR COBRAR	5.736.861,60	**PATRIMONIO**	
PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	28.911.144.493,53	PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO	(79.693.950.888,60)
OTROS ACTIVOS	306.768.414,84	**TOTAL PATRIMONIO**	**(79.693.950.888,60)**
TOTAL ACTIVO ==>	**91.983.888.908,60**	**TOTAL PASIVOS Y PATRIMONIO ==>**	**(91.983.888.908,60)**
	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 Julio de 2026
INGRESOS	**(45.494.192.442,00)**
VENTA DE SERVICIOS EDUCATIVOS	(15.560.609.189,00)
TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	(29.933.583.253,00)
COSTO DE PRESTACIÓN DE SERVICIOS	**17.479.205.874,14**
COSTO DE VENTA DE SERVICIOS	17.479.205.874,14
GASTOS	**5.520.715.167,93**
ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN	4.955.611.543,06
DETERIORO DEPRECIACIONES AMORTIZACIONES Y PROVIS	565.103.624,87
OTRAS TRANSFERENCIAS	0,00
EXCEDENTE OPERACIONAL	**(22.494.271.399,9)**
OTROS INGRESOS	(182.735.609,19)
OTROS GASTOS	31.976.003,57
EXCEDENTE DEL EJERCICIO	**-22.645.031.005,55**

GERMAN COLONIA ALCALDE
REPRESENTANTE LEGAL

LUIS ALEXANDER LOAIZA JARAMILLO
CONTADOR. T.P 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 Julio de 2026	PASIVO Y PATRIMONIO	Al 31 de Julio de 2026
ACTIVOS		**PASIVOS**	
ACTIVOS CORRIENTES	**62.697.188.166,18**	**PASIVOS CORRIENTES**	**(4.563.975.065,74)**
EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	43.475.175.606,09	CUENTAS POR PAGAR	(913.813.314,74)
CAJA	8.500.000,00	ADQUISICIONES DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES	(176.525.270,14)
DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	43.466.675.606,09	RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS	(238.018.264,09)
INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS	0,00	DESCUENTOS DE NOMINA	(193.652.311,00)
INVERSIONES DE ADMINISTRACIÓN DE LIQUIDEZ AL COSTO	0,00	RETENCION EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	(80.069.361,00)
CUENTAS POR COBRAR	11.520.805.015,05	IMPUESTOS CONTRIBUCIONES Y TASAS POR PAGAR	(10.873.185,00)
PRESTACIÓN DE SERVICIOS	3.734.044.685,00	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	(214.674.923,51)
TRANSFERENCIAS POR COBRAR	7.261.238.012,00	BENEFICIOS A EMPLEADOS	(2.092.180.813,00)
OTRAS CUENTAS POR COBRAR	525.522.318,05	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO	(2.092.180.813,00)
INVENTARIOS	22.856.800,01	OTROS PASIVOS	(1.557.980.938,00)
MATERIALES Y SUMINISTROS	22.856.800,01	AVANCES Y ANTICIPOS RECIBIDOS	(650.196.923,00)
OTROS ACTIVOS	7.678.350.745,03	INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPADO	(907.784.015,00)
BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO	190.532.570,00		
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	120.142.714,79	PROVISIONES	(7.725.962.954,26)
ACTIVOS NO CORRIENTES	**29.286.700.742,42**	LITIGIOS Y DEMANDAS	(7.725.962.954,26)
INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS	63.050.972,45	**TOTAL PASIVOS**	**-12.289.938.020,00**
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	**28.911.144.493,53**		
TERRENOS	2.669.246.512,00	PATRIMONIO	
SEMOVIENTES	124.941.000,00	**PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO**	**(79.693.950.888,60)**
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	(22.645.031.005,55)
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**	**(79.693.950.888,60)**
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)	(8.469.148.981,45)		
OTROS ACTIVOS	**306.768.414,84**		
ACTIVOS INTANGIBLES	780.674.960,26		
AMORTIZACION ACUMULADA DE INTANGIBLES	(473.906.545,42)		
TOTAL ACTIVOS	**91.983.888.908,60**	**TOTAL PASIVOS Y PATRIMONIO**	**-91.983.888.908,60**

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 MOAIZA 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 RESULTADOS

(Cifras expresadas en pesos colombianos)

INGRESOS, COSTOS Y GASTOS	Al 31 de Julio de 2026
TOTAL INGRESOS	(45.494.192.442,00)
INGRESOS CON CONTRAPRESTACIÓN	(15.560.609.189,00)
VENTA DE SERVICIOS EDUCATIVOS	(18.558.331.555,00)
DEVOLUCIONES REBAJAS Y DESCUENTOS EN VENTA DE SERV	2.997.722.366,00
TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	(29.933.583.253,00)
INGRESOS SIN CONTRAPRESTACIÓN	(29.933.583.253,00)
COSTO DE VENTAS O PRESTACIÓN DE SERVICIOS	**17.479.205.874,14**
COSTO DE VENTA DE SERVICIOS EDUCATIVOS	17.479.205.874,14
	17.479.205.874,14
GASTOS	**5.520.715.167,93**
ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN	**4.955.611.543,06**
SUELDOS Y SALARIOS	1.972.619.414,00
CONTRIBUCIONES IMPUTADAS	1.478.443,00
CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	1.205.462.258,00
APORTES SOBRE LA NÓMINA	150.143.920,00
PRESTACIONES SOCIALES	379.398.380,00
GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS	24.131.480,00
GENERALES	1.050.778.722,79
IMPUESTOS CONTRIBUCIONES Y TASAS	171.598.925,27
DETERIORO DEPRECIACIONES AMORTIZACIONES Y PROVIS	**565.103.624,87**
DEPRECIACIÓN DE PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO	539.646.620,74
AMORTIZACIÓN DE ACTIVOS INTANGIBLES	25.457.004,13
EXCEDENTE OPERACIONAL	(22.494.271.399,93)
OTROS INGRESOS	(182.735.609,19)
FINANCIEROS	(174.331.875,23)
INGRESOS DIVERSOS	(8.403.733,96)
OTROS GASTOS	**31.976.003,57**
COMISIONES	936.415,20
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	(22.645.031.005,55)

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 Julio de 2026	Al 31 de diciembre de 2025	Variación	2026	2025
ACTIVOS						
ACTIVOS CORRIENTES		**62.697.188.166,18**	**37.094.468.951,88**	**25.602.719.214,30**	**68,16**	**40,33**
Efectivo y equivalente del efectivo		43.475.175.606,09	12.204.688.163,83	31.270.487.442,26	**47,26**	**13,27**
CAJA		8.500.000,00	0,00	8.500.000,00	**0,01**	**0,00**
DEPOSITOS EN INSTITUCIONES F		43.466.675.606,09	12.204.688.163,83	31.261.987.442,26	**47,25**	**13,27**
INVERSIONES DE ADMINISTRACIO		0,00	0,00	0,00	**0,00**	**0,00**
Cuentas por cobrar + Inv		11.543.661.815,06	24.470.166.678,19	-12.926.504.863,13	**12,55**	**26,60**
PRESTACIÓN DE SERVICIOS		3.734.044.685,00	564.575.175,00	3.169.469.510,00	**4,06**	**0,61**
TRASFERENCIAS POR COBRAR		7.261.238.012,00	23.032.281.033,00	-15.771.043.021,00	**7,89**	**25,04**
OTRAS CUENTAS POR COBRAR		525.522.318,05	791.019.724,18	-265.497.406,13	**0,57**	**0,86**
INVENTARIOS		22.856.800,01	82.290.746,01	-59.433.946,00	**0,02**	**0,09**
Otros activos		7.678.350.745,03	419.614.109,86	7.258.736.635,17	**8,35**	**0,46**
BIENES Y SERVICIOS PAGADOS P		190.532.570,00	289.572.614,33	-99.040.044,33	**0,21**	**0,31**
AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS		7.285.044.053,49	0,00	7.285.044.053,49	**7,92**	**0,00**
RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRAC		82.631.406,75	82.631.406,75	0,00	**0,09**	**0,09**
ACTIVOS DIFERIDOS		120.142.714,79	47.410.088,78	72.732.626,01	**0,13**	**0,05**
ACTIVOS NO CORRIENTES		**29.286.700.742,42**	**30.048.623.758,49**	**-761.923.016,07**	**31,84**	**32,67**
CUENTAS DE ACTIVO		68.787.834,05	53.329.347,60	15.458.486,45	**0,07**	**0,06**
INVERSIONES DE ADMINISTRACIO		47.404.625,00	32.539.494,00	14.865.131,00	**0,05**	**0,04**
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	**0,01**	**0,01**
DETERIORO ACUMULADO DE CUENT		(8.002.210,40)	(8.002.210,40)	0,00	**-0,01**	**-0,01**
PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPOS		28.911.144.493,53	29.687.590.991,92	-776.446.498,39	**31,43**	**32,27**
TERRENOS		2.669.246.512,00	2.669.246.512,00	0,00	**2,90**	**2,90**
SEMOVIENTES		124.941.000,00	124.941.000,00	0,00	**0,14**	**0,14**
CONSTRUCCIONES EN CURSO		9.334.687.754,81	9.334.687.754,81	0,00	**10,15**	**10,15**
EDIFICACIONES		16.112.243.193,19	16.112.243.193,19	0,00	**17,52**	**17,52**
MAQUINARIA Y EQUIPO		3.025.521.297,92	3.025.372.037,52	149.260,40	**3,29**	**3,29**
MUEBLES ENSERES Y EQUIPOS DE		1.421.838.931,09	1.422.506.637,09	-667.706,00	**1,55**	**1,55**
EQUIPOS DE COMUNICACION Y CO		3.574.764.947,37	3.591.970.562,37	-17.205.615,00	**3,89**	**3,90**
EQUIPO DE TRANSPORTE TRACCIO		867.007.782,82	867.007.782,82	0,00	**0,94**	**0,94**
BIENES DE ARTE Y CULTURA		250.042.055,78	250.042.055,78	0,00	**0,27**	**0,27**
DEPRECIACION ACUMULADA DE PR		(8.469.148.981,45)	(7.710.426.543,66)	-758.722.437,79	**-9,21**	**-8,38**
DETERIORO ACUMULADO DE PROPI		0,00	0,00	0,00	**0,00**	**0,00**
OTROS ACTIVOS		**306.768.414,84**	**307.703.418,97**	**-935.004,13**	**0,33**	**0,33**
RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRAC		0,00	0,00	0,00	**0,00**	**0,00**
ACTIVOS INTANGIBLES		780.674.960,26	757.986.293,26	22.688.667,00	**0,85**	**0,82**
AMORTIZACION ACUMULADA DE IN		(473.906.545,42)	(450.282.874,29)	-23.623.671,13	**-0,52**	**-0,49**
TOTAL ACTIVOS ==>		**91.983.888.908,60**	**67.143.092.710,37**	**24.840.796.198,23**	**100,00**	**100,00**

DESCRIPCION	NOT	Al 31 de Julio de 2026	Al 31 de diciembre de 2025	Variación	2026	2025
PASIVOS						
PASIVOS CORRIENTES		**-4.563.975.065,74**	**-2.368.803.228,51**	**-2.195.171.837,23**	**4,96**	**3,53**
Cuentas por pagar		**-913.813.314,74**	**-100.417.505,51**	**-813.395.809,23**	**0,99**	**0,15**
ADQUISICIONES DE BIENES Y SERVICIOS		(176.525.270,14)	0,00	(176.525.270,14)	**0,19**	**0,00**
RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS		(238.018.264,09)	(2.820.325,00)	(235.197.939,09)	**0,26**	**0,00**
DESCUENTOS DE NOMINA		(193.652.311,00)	0,00	(193.652.311,00)	**0,21**	**0,00**
RETENCION EN LA FTE E IMP DE TIMBRE		(80.069.361,00)	0,00	(80.069.361,00)	**0,09**	**0,00**
IMPUESTOS CONTRIBUCIONES Y TASAS		(10.873.185,00)	0,00	(10.873.185,00)	**0,01**	**0,00**
OTRAS CUENTAS POR PAGAR		(214.674.923,51)	(97.597.180,51)	(117.077.743,00)	**0,23**	**0,15**
BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A		**-2.092.180.813,00**	**-121.961.431,00**	**-1.970.219.382,00**	**2,27**	**0,18**
BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A		(2.092.180.813,00)	(121.961.431,00)	(1.970.219.382,00)	**2,27**	**0,18**
OTROS PASIVOS		**-1.557.980.938,00**	**-2.146.424.292,00**	**588.443.354,00**	**1,69**	**3,20**
AVANCES Y ANTICIPOS RECIBIDOS		(650.196.923,00)	(422.509.511,00)	-227.687.412,00	**0,71**	**0,63**
INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPADO		(907.784.015,00)	(1.723.914.781,00)	816.130.766,00	**0,99**	**2,57**
PASIVOS NO CORRIENTES						
LITIGIOS Y DEMANDAS		(7.725.962.954,26)	(7.725.962.954,26)	0,00	**8,40**	**11,51**
TOTAL PASIVOS ==>		**-12.289.938.020,00**	**-10.094.766.182,77**	**-2.195.171.837,23**	**13,36**	**15,03**
PATRIMONIO						
CAPITAL FISCAL		(2.190.693.558,08)	(2.190.693.558,08)	0,00	**2,38**	**3,26**
RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES		(54.844.612.977,52)	(21.069.195.668,26)	-33.775.417.309,26	**59,62**	**31,38**
EXCEDENTE DEL EJERCICIO		(22.645.031.005,55)	(33.775.417.309,26)	11.130.386.303,71	**24,62**	**50,30**
GANANCIAS O PERDIDAS POR APL		(13.613.347,45)	(13.019.992,00)	-593.355,45	**0,01**	**0,02**
TOTAL PATRIMONIO ==>		**-79.693.950.888,60**	**-57.048.326.527,60**	**-22.645.624.361,00**	**86,64**	**84,97**
TOTAL PASIVOS Y PATRIMONIO		**-91.983.888.908,60**	**-67.143.092.710,37**	**-24.840.796.198,23**	**100,00**	**100,00**

GERMAN COLONIA ALCALDE
REPRESENTANTE LEGAL

JUAN CARLOS MONA PULGARIN
JEFE AREA FINANCIERA

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

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 Julio de 2026	Al 31 de Julio de 2025	Variación %	Variación Absoluta
INGRESOS		**-45.494.192.442,00**	**-25.730.984.289,00**	**76,81**	**-19.763.208.153,00**
INGRESOS CON CONTRAPRESTACIÓN		**-15.560.609.189,00**	**-9.140.878.424,00**	**70,23**	**-6.419.730.765,00**
VENTA DE SERVICIOS EDUCATIVOS		(18.558.331.555,00)	(10.515.580.762,00)	**76,48**	(8.042.750.793,00)
DEVOLUCIONES REBAJAS Y DESCUENTOS		2.997.722.366,00	1.374.702.338,00	**118,06**	1.623.020.028,0
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		**17.479.205.874,14**	**9.641.514.850,92**	**81,29**	**7.837.691.023,2**
SERVICIOS EDUCATIVOS		17.479.205.874,14	9.641.514.850,92	81,29	7.837.691.023,2
GASTOS OPERACIONALES		**5.520.715.167,93**	**4.251.748.774,22**	**32,63**	**1.303.047.678,71**
ADMINISTRACION Y OPERACION		**4.955.611.543,06**	**3.807.176.524,64**	**30,17**	**1.148.435.018,4**
SUELDOS Y SALARIOS		1.972.619.414,00	1.793.649.015,00	9,98	178.970.399,0
CONTRIBUCIONES IMPUTADAS		1.478.443,00	20.109.127,00	-92,65	(18.630.684,00)
CONTRIBUCIONES EFECTIVAS		1.205.462.258,00	948.784.113,00	27,05	256.678.145,0
APORTES SOBRE LA NOMINA		150.143.920,00	113.157.098,00	32,69	36.986.822,0
PRESTACIONES SOCIALES		379.398.380,00	388.645.703,00	-2,38	(9.247.323,00)
GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS		24.131.480,00	25.822.705,00	-6,55	-1.691.225,0
GENERALES		1.050.778.722,79	434.550.463,88	141,81	616.228.258,9
IMPUESTOS CONTRIBUCIONES Y TASAS		171.598.925,27	82.458.299,76	108,10	89.140.625,5
DETERIORO DEPRECIACIONES AMORTIZACIONES		**565.103.624,87**	**444.572.249,58**	**2,47**	**154.612.660,29**
DEPRECIACION DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO		539.646.620,74	363.276.698,76	48,55	176.369.921,98
AMORTIZACION DE ACTIVOS INTANGIBLES		25.457.004,13	47.214.265,82	-46,08	(21.757.261,69)
PROVISION LITIGIOS Y DEMANDAS		0,00	34.081.285,00	100,00	-34.081.285,0
EXCEDENTE DEFICIT OPERACIONAL		(22.494.271.399,93)	(11.837.720.663,86)	**90,02**	(10.656.550.736,07)
OTROS INGRESOS		**(182.735.609,19)**	**(270.363.861,48)**	**-32,41**	**87.628.252,29**
FINANCIEROS		(174.331.875,23)	(175.645.442,74)	-0,75	1.313.567,51
INGRESOS DIVERSOS		(8.403.733,96)	(94.626.907,74)	-91,12	86.223.173,8
REVERSION DE LAS PÉRDIDAS		0,00	(91.511,00)	-100,00	91.511,0
OTROS GASTOS		**31.976.003,57**	**3.141.900,33**	**917,73**	28.834.103,2
COMISIONES		936.415,20	2.265.574,75	-58,67	(1.329.159,55)
FINANCIEROS		24.277.954,53	0,00	0,00	24.277.954,5
GASTOS DIVERSOS		947.615,84	876.325,58	8,14	71.290,3
DEVOLUCIONES REBAJAS Y DESCUENTOS EN VENTA DE SERV		5.814.018,00	0,00	100,00	5.814.018,0
EXCENTES DEL EJERCICIO		(22.645.031.005,55)	(12.104.942.625,01)	**87,07**	(10.540.088.380,54)

GERMAN COLONIA ALCALDE
REPRESENTANTE LEGAL

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

JUAN CARLOS MONA PULGARIN
JEFE AREA FINANCIERA