

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA INDIVIDUAL

A 31 de agosto de 2024 y 2023
- cifras expresadas en pesos colombianos -
N.I.T. 890.980.040 - 8

| Activos | Agosto 2024 | Agosto 2023 | Pasivos | Agosto 2024 | Agosto 2023 |
|---|--------------------------|--------------------------|---|--------------------------|--------------------------|
| Activo Corriente | 404.698.488.180 | 419.366.070.305 | Pasivo Corriente | 302.546.909.273 | 250.672.258.657 |
| Efectivo y equivalentes al efectivo | 49.702.120.065 | 30.568.430.079 | Préstamos por pagar | 46.216.953.082 | 24.618.518.271 |
| Inversiones | 32.731.035.000 | 45.953.731.288 | Cuentas por pagar | 56.817.135.080 | 54.161.215.192 |
| Cuentas por cobrar por transacciones sin contraprestación | 65.436.016.243 | 90.931.948.263 | Beneficios a los empleados | 163.663.160.293 | 149.806.076.387 |
| Cuentas por cobrar por transacciones con contraprestación | 184.592.113.292 | 170.814.462.759 | Provisiones | 797.897.676 | 0 |
| Préstamos por cobrar | 25.525.250.161 | 29.954.036.255 | Recursos recibidos en admón y depósitos en garantía | 4.793.699.139 | 7.608.559.913 |
| Inventarios | 8.384.981.773 | 8.548.004.819 | Ingresos recibidos por anticipado y otros pasivos | 30.258.064.003 | 14.477.888.894 |
| Recursos entregados en administración | 28.451.195.863 | 15.354.268.513 | | | |
| Anticipos y viaticos | 9.875.775.783 | 27.241.188.329 | | | |
| Activo no Corriente | 1.726.782.755.951 | 1.628.610.708.335 | Pasivo no Corriente | 443.611.485.285 | 437.184.648.344 |
| Inversiones en asociadas y en entidades en liquidación | 10.894.790.107 | 10.939.499.672 | Préstamos por pagar | 64.450.881.100 | 72.641.295.241 |
| Préstamos por cobrar | 181.206.910.220 | 168.264.829.364 | Recursos a favor de terceros | 155.540.922.471 | 158.946.875.793 |
| Propiedades, planta y equipo | 1.365.199.435.298 | 1.292.400.474.413 | Cuentas por pagar | 58.610.555.140 | 62.519.899.126 |
| Propiedades de inversión | 117.815.580.119 | 115.381.519.753 | Beneficios a los empleados a largo plazo | 1.363.856.500 | 730.872.421 |
| Activos intangibles | 4.917.663.848 | 4.075.506.389 | Beneficios posempleo - pensiones y otros | 78.257.824.723 | 59.308.280.415 |
| Activos biológicos | 1.764.842.526 | 1.102.258.266 | Provisiones | 30.736.595.556 | 27.416.972.456 |
| Servicios pagados por anticipado y otros diferidos | 38.068.100.209 | 35.694.351.751 | Ingreso diferido por transferencias condicionadas | 54.650.849.795 | 55.620.452.892 |
| Derechos de reembolso | 6.915.433.624 | 752.268.727 | | | |
| | | | Total Pasivo | 746.158.394.558 | 687.856.907.001 |
| | | | Patrimonio | | |
| | | | Capital fiscal | 182.937.566.335 | 182.939.335.626 |
| | | | Reservas | 111.346.866.779 | 103.750.801.139 |
| | | | Ganancias o Pérdidas por planes de beneficios a los empleados | -70.556.084.035 | -25.825.198.610 |
| | | | Resultados de ejercicios anteriores | 1.120.394.007.571 | 1.192.961.531.583 |
| | | | Resultado del ejercicio | 41.200.492.923 | -93.706.598.099 |
| | | | Total Patrimonio | 1.385.322.849.573 | 1.360.119.871.639 |
| Total Activo | 2.131.481.244.131 | 2.047.976.778.640 | Total Pasivo y Patrimonio | 2.131.481.244.131 | 2.047.976.778.640 |
| Cuentas de Orden Deudoras | | | Cuentas de Orden Acreedoras | | |
| Activos Contingentes | 61.778.935.859 | 52.548.539.188 | Pasivos Contingentes | 167.355.089.938 | 136.769.865.209 |
| Deudoras de Control | 45.889.344.401 | 44.005.195.862 | Acreedoras de Control | 23.143.003.404 | 30.445.615.818 |
| Deudoras por Contra (Cr) | -107.668.280.260 | -96.553.735.050 | Acreedoras por Contra (Db) | -190.498.093.342 | -167.215.481.027 |

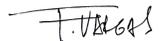
Los suscritos John Jairo Arboleda Céspedes, Representante Legal y Carlos Andrés Espinal, Contador; certifican que los saldos de los Estados Financieros revelan los hechos, transacciones y operaciones realizadas por la Universidad de Antioquia con corte al 31 de agosto de 2024, que son tomados fielmente de los libros de contabilidad generados por el sistema de información financiera y que éstos se elaboran conforme a lo señalado en el marco normativo para entidades de gobierno adoptado mediante la Resolución N°533 de octubre 8 de 2015 y sus respectivas modificatorias, de la UAE – Contaduría General de la Nación. Vigilados por la SUPERSALUD en lo referente al Programa de Salud.



JOHN JAIRO ARBOLEDA CESPEDES

Representante Legal – Rector

C.C. 71.631.136





MARTA MILENA OCHOA GALEANO

Jefe División de Gestión Financiera

C.C. 43.203.146



CARLOS ANDRÉS ESPINAL

Contador – T.P. 127107

C.C. 98.634.919

ESTADO DE RESULTADOS INDIVIDUAL

Por el periodo comprendido entre el 1° de enero y el 31 de agosto de 2024 y 2023
- cifras expresadas en pesos colombianos -
N.I.T. 890.980.040 - 8

| | Agosto 2024 | Agosto 2023 |
|--|------------------------|-------------------------|
| Ingresos Operacionales | 904.065.388.992 | 786.876.362.426 |
| Ingresos sin contraprestación | 571.511.386.798 | 436.305.894.235 |
| Ingresos por transferencias | 571.511.386.798 | 436.305.894.235 |
| Aportes de la Ley 30 de 1992 | 500.839.299.046 | 371.107.493.681 |
| Estampillas | 53.896.137.939 | 43.956.983.731 |
| Otras transferencias y donaciones | 14.445.874.841 | 21.241.416.823 |
| Sistema General de Regalías | 2.330.074.972 | 0 |
| Ingresos con contraprestación | 332.554.002.194 | 350.570.468.191 |
| Ingresos por venta de servicios | 324.690.286.154 | 344.984.450.353 |
| Servicios de extensión | 201.894.208.578 | 246.290.261.490 |
| Pregrados y tecnologías | 38.100.786.753 | 25.524.949.178 |
| Posgrados | 29.150.537.075 | 24.332.471.099 |
| Educación no formal | 13.251.809.590 | 11.845.085.156 |
| Administración del sistema de seguridad social en salud | 29.254.705.694 | 23.052.995.185 |
| Arrendamiento operativo | 13.038.238.464 | 13.938.688.245 |
| Ingreso por venta de bienes | 6.425.672.248 | 5.580.185.354 |
| Ingreso por ajustes de beneficios a los empleados | 146.296.281 | 0 |
| Ingreso por reversión de deterioro y provisión | 1.291.747.511 | 5.832.484 |
| Costos de Operación y Ventas | 625.084.064.006 | 641.258.919.950 |
| Costos de Operación | 624.827.438.771 | 641.084.380.891 |
| Docentes de planta y ocasionales | 282.914.277.307 | 241.777.167.099 |
| Docentes de cátedra | 124.526.304.363 | 113.092.342.659 |
| Servicios profesionales | 79.076.974.728 | 118.875.908.699 |
| Personal de proyectos y apoyo a la gestión | 69.496.114.826 | 92.442.974.735 |
| Beneficios para estudiantes | 19.650.150.423 | 18.411.597.905 |
| Materiales y suministros | 17.541.717.316 | 20.869.671.286 |
| Viáticos y costos de viaje | 11.242.678.388 | 11.748.815.749 |
| Servicios generales | 6.152.518.716 | 10.365.593.938 |
| Depreciación y amortización | 14.226.702.704 | 13.500.308.821 |
| Costos de Venta de Bienes | 256.625.235 | 174.539.059 |
| Bienes comercializados - impresos y publicaciones | 256.625.235 | 174.539.059 |
| Gastos de Administración | 245.032.576.849 | 254.238.938.999 |
| Gastos administrativos de personal | 100.892.008.229 | 86.297.976.136 |
| Servicios generales | 38.573.849.944 | 37.957.656.439 |
| Personal de proyectos y apoyo a la gestión | 33.737.069.121 | 35.659.469.513 |
| Servicios profesionales | 13.711.757.959 | 15.109.567.560 |
| Viáticos y gastos de viaje | 5.197.082.279 | 7.506.188.373 |
| Materiales y suministros | 5.090.722.635 | 4.917.053.250 |
| Impuestos, contribuciones y tasas | 3.630.510.019 | 2.746.262.518 |
| Gastos de administración de la seguridad social en salud | 6.361.645.445 | 18.927.421.854 |
| Deterioro, depreciaciones, amortizaciones y provisiones | 36.365.242.845 | 28.618.138.445 |
| Transferencias y Subvenciones | 1.472.688.373 | 16.499.204.911 |
| Resultados Operacionales | 33.948.748.137 | -108.621.496.523 |
| Ingresos financieros | 8.559.146.297 | 12.406.314.967 |
| Ingreso participación en entidades asociadas | 8.085.946 | 97.781.178 |
| Ingreso por ganancias por baja en cuentas de activos | 419.079.025 | 445.030.578 |
| Otros Ingresos | 8.517.885.144 | 14.171.928.011 |
| Gastos Financieros | 1.270.160.917 | 2.123.136.288 |
| Gasto participación en entidades asociadas | 64.051.923 | 0 |
| Gasto intereses servicio a la deuda | 8.540.888.495 | 8.731.874.095 |
| Gasto por pérdidas por baja en cuentas de activos | 218.600.170 | 252.700.093 |
| Otros Gastos | 158.750.121 | 1.098.445.834 |
| Total Ingresos y Gastos No Operacionales | 7.251.744.786 | 14.914.898.424 |
| Resultados del Ejercicio | 41.200.492.923 | -93.706.598.099 |

Los suscritos John Jairo Arboleda Céspedes, Representante Legal y Carlos Andrés Espinal, Contador; certifican que los saldos de los Estados Financieros revelan los hechos, transacciones y operaciones realizadas por la Universidad de Antioquia con corte al 31 de agosto de 2024, que son tomados fielmente de los libros de contabilidad generados por el sistema de información financiera y que éstos se elaboran conforme a lo señalado en el marco normativo para entidades de gobierno adoptado mediante la Resolución N°533 de octubre 8 de 2015 y sus respectivas modificatorias, de la UAE – Contaduría General de la Nación. Vigilados por la SUPERSALUD en lo referente al Programa de Salud.



JOHN JAIRO ARBOLEDA CESPEDES

Representante Legal – Rector

C.C. 71.631.136



MARTA MILENA OCHOA GALEANO

Jefe División de Gestión Financiera

C.C. 43.203.146



CARLOS ANDRÉS ESPINAL

Contador – T.P. 127107

C.C. 98.634.919

ESF_ER_Agosto_2024

Informe de auditoría final

2024-10-03

| | |
|--------------------|--|
| Fecha de creación: | 2024-09-30 (hora estándar de Colombia) |
| Por: | Asistente Vicerrectoria Administrativo Universidad de Antioquia (asisviceadministrativo@udea.edu.co) |
| Estado: | Firmado |
| ID de transacción: | CBJCHBCAABAAhy0C3l6kmXvTqyphfeSehdidfvgr0BJ8 |

Historial de “ESF_ER_Agosto_2024”

 Asistente Vicerrectoria Administrativo Universidad de Antioquia (asisviceadministrativo@udea.edu.co) ha creado el documento.

2024-09-30 - 8:48:12 CDT- Dirección IP: 200.24.16.162.

 El documento se ha enviado por correo electrónico a CARLOS ANDRES ESPINAL (carlos.espinal@udea.edu.co) para su firma.

2024-09-30 - 8:50:33 CDT

 CARLOS ANDRES ESPINAL (carlos.espinal@udea.edu.co) ha visualizado el correo electrónico.

2024-09-30 - 9:05:30 CDT- Dirección IP: 66.102.8.103.

 CARLOS ANDRES ESPINAL (carlos.espinal@udea.edu.co) ha firmado electrónicamente el documento.

Fecha de firma: 2024-09-30 - 9:05:43 CDT. Origen de hora: servidor.- Dirección IP: 200.24.16.187.

 El documento se ha enviado por correo electrónico a jdivisionfinanciera@udea.edu.co para su firma.

2024-09-30 - 9:05:44 CDT

 jdivisionfinanciera@udea.edu.co ha visualizado el correo electrónico.

2024-09-30 - 9:06:28 CDT- Dirección IP: 66.102.8.101.

 El firmante jdivisionfinanciera@udea.edu.co firmó con el nombre de Marta Milena Ochoa Galeano

2024-09-30 - 9:10:30 CDT- Dirección IP: 200.24.16.185.

 Marta Milena Ochoa Galeano (jdivisionfinanciera@udea.edu.co) ha firmado electrónicamente el documento.

Fecha de firma: 2024-09-30 - 9:10:32 CDT. Origen de hora: servidor.- Dirección IP: 200.24.16.185.

 El documento se ha enviado por correo electrónico a viceadministrativo@udea.edu.co para su firma.

2024-09-30 - 9:10:34 CDT

 viceadministrativo@udea.edu.co ha visualizado el correo electrónico.

2024-09-30 - 9:11:56 CDT- Dirección IP: 66.102.8.101.

 El firmante viceadministrativo@udea.edu.co firmó con el nombre de F. Vargas

2024-09-30 - 9:12:20 CDT- Dirección IP: 200.24.16.162.

 F. Vargas (viceadministrativo@udea.edu.co) ha firmado electrónicamente el documento.

Fecha de firma: 2024-09-30 - 9:12:22 CDT. Origen de hora: servidor.- Dirección IP: 200.24.16.162.

 El documento se ha enviado por correo electrónico a Rector Universidad de Antioquia (rector@udea.edu.co) para su firma.

2024-09-30 - 9:12:25 CDT

 Rector Universidad de Antioquia (rector@udea.edu.co) ha visualizado el correo electrónico.

2024-09-30 - 22:19:55 CDT- Dirección IP: 104.28.92.34.

 Rector Universidad de Antioquia (rector@udea.edu.co) ha visualizado el correo electrónico.

2024-10-01 - 15:16:29 CDT- Dirección IP: 66.102.8.103.

 Rector Universidad de Antioquia (rector@udea.edu.co) ha visualizado el correo electrónico.

2024-10-02 - 23:06:52 CDT- Dirección IP: 172.225.238.105.

 Rector Universidad de Antioquia (rector@udea.edu.co) ha firmado electrónicamente el documento.

Fecha de firma: 2024-10-03 - 8:44:48 CDT. Origen de hora: servidor.- Dirección IP: 191.95.37.9.

 Documento completado.

2024-10-03 - 8:44:48 CDT