UNA e.s.e | UNIVERSITARIA DEL ATLÁNTICO

EMPRESA SOCIAL DEL ESTADO UNIVERSITARIA DEL ATLANTICO
Estado de Situacion Financiera Individual
Periodo Contables Terminados el 30/09/2026 y 30/09/2025
Cifras en pesos colombianos

ACTIVO		30/09/2026	30/09/2025	Variacion $	% Vertical
	ACTIVO CORRIENTE				
11	**Efectivo y equivalente al efectivo**	**3.619.280.568,49**	**2.067.903.778,18**	**1.551.376.790,31**	**75,02**
1105	Caja	6.476.700,00	977.700,00	5.499.000,00	562,44
1110	Deposito en instituciones financieras	3.612.803.868,49	2.066.926.078,18	1.545.877.790,31	74,79
13	**Cuentas por cobrar**	**154.372.176.391,90**	**125.882.957.950,13**	**28.489.218.441,77**	**22,63**
1319	Prestacion servicio de salud	139.896.959.048,35	106.173.119.689,68	33.723.839.358,67	31,76
1324	Subvenciones por cobrar	6.072.541.865,45	11.807.196.910,45	-5.734.655.045,00	-48,57
1384	Otras Cuentas por cobrar	1.179.150.990,00	1.996.221.560,00	-817.070.570,00	-40,93
1385	Cuentas por cobrar de dificil recaudo	9.772.720.815,00	6.832.743.818,00	2.939.976.997,00	43,03
1386	Deterioro acumulado cuentas por cobrar (CR)	-2.549.196.326,90	-926.324.028,00	-1.622.872.298,90	175,19
15	**Inventarios**	**4.388.521.362,56**	**1.505.564.498,41**	**2.882.956.864,15**	**191,49**
1514	materiales y suministros	4.388.521.362,56	1.505.564.498,41	2.882.956.864,15	191,49
	TOTAL ACTIVOS CORRIENTES	**162.379.978.322,95**	**129.456.426.226,72**	**32.923.552.096,23**	**25,43**
	ACTIVO NO CORRIENTE				
16	**Propiedades, planta**	**106.201.553.957,98**	**106.752.965.485,46**	**-551.411.527,48**	**-0,52**
1605	Terrenos	34.262.393.980,00	34.262.393.980,00	0,00	0,00
1615	Construcciones en curso	22.450.650.146,98	21.726.803.279,46	723.846.867,52	3,33
1635	Bienes muebles en bodega	583.707.835,00	792.152.809,00	-208.444.974,00	-26,31
1636	Propiedad, planta y equipo en mantenimiento	37.740.543,00	654.500,00	37.086.043,00	5.666,32
1640	Edificaciones	32.044.012.380,00	32.044.012.380,00	0,00	0,00
1655	Maquinaria y equipo	3.998.347.904,00	3.625.891.814,00	372.456.090,00	10,27
1660	Equipo medico y cientifico	9.470.046.493,00	8.983.927.295,00	486.119.198,00	5,41
1665	Muebles, enseres y equipo de oficina	6.425.836.599,00	6.365.465.856,00	60.370.743,00	0,95
1670	Equipo de comunicación y computacion	756.692.155,00	400.037.255,00	356.654.900,00	89,16
1675	Equipos de transporte, tracción y elevación	1.363.656.280,00	1.363.656.280,00	0,00	0,00
1685	Deprec. acumulada de propiedad planta y equipc	-5.191.530.358,00	-2.812.029.963,00	-2.379.500.395,00	84,62
19	**Otros activos**	**2.432.034.430,68**	**1.991.421.204,47**	**440.613.226,21**	**22,13**
1905	Bienes y servicios Pagados por anticipados	474.771.729,58	396.258.845,58	78.512.884,00	19,81
1906	Avances y anticipos entregados	0,00	11.864.111,79	-11.864.111,79	-100,00
1909	Depositos Entregados en Garantia	1.955.631.701,10	1.583.298.247,10	372.333.454,00	23,52
1970	Activos Intangibles	2.492.826.220,00	2.490.030.220,00	2.796.000,00	0,11
1975	Amortizacion acumulada de activos intangibles (	-2.491.195.220,00	-2.490.030.220,00	-1.165.000,00	0,05
	TOTAL ACTIVOS NO CORRIENTES	**108.633.588.388,66**	**108.744.386.689,93**	**-110.798.301,27**	**-0,10**
	TOTAL ACTIVO	**271.013.566.711,61**	**238.200.812.916,65**	**32.812.753.794,96**	**13,78**

SANTIAGO ANDRES ARBOLEDA OCHOA
Agente Especial Interventor

CAMPO ELIAS MANOTAS
Director Financiero

ROBINSON WILFRIDO ALVAREZ GIRALDO
Revisor Fiscal
TP 62500-T
Ver Opinión Adjunta

DERLY CHICA SIERRA
Contadora
TP 58458-T

e.s.e | UNIVERSITARIA DEL ATLÁNTICO

EMPRESA SOCIAL DEL ESTADO UNIVERSITARIA DEL ATLANTICO
Estado de Situacion Financiera Individual
Periodo Contables Terminados el 30/09/2026 y 30/09/2025
Cifras en pesos colombianos

PASIVOS	30/09/2026	30/09/2025	Variacion $	% Vertical
PASIVOS CORRIENTES				
24 Cuentas por pagar	**149.426.530.446,74**	**131.953.698.931,99**	**17.472.831.514,75**	**13,24**
2401 Adquisicion de bienes y servicios nacionales	31.673.157.406,49	20.585.168.657,71	11.087.988.748,78	53,86
2407 Recursos a favor de terceros	1.392.313.348,00	1.392.313.348,00	0,00	0,00
2424 Descuentos de nomina	152.054.652,00	237.998.028,00	-85.943.376,00	-36,11
2436 Retencion en la fuente e impuesto de timbre	363.539.994,00	241.433.622,00	122.106.372,00	50,58
2440 Impuestos, contribuciones y tasas	111.802.264,17	20.132.181,78	91.670.082,39	455,34
2445 Impuestos al valor agregado - IVA	0,00	12.697.116,38	-12.697.116,38	-100,00
2490 Otras cuentas por pagar	115.733.662.782,08	109.483.955.978,12	6.269.706.803,96	5,73
25 Beneficios a los empleados	**3.252.093.966,00**	**2.764.109.377,00**	**487.984.589,00**	**17,65**
2511 Beneficios a los empleados a corto plazo	3.252.093.966,00	2.764.109.377,00	487.984.589,00	17,65
27 PROVISIONES	**13.433.824.005,00**	**9.092.979.828,93**	**4.340.844.176,07**	**47,74**
2701 Litigios y Demandas	1.585.763.961,00	0,00	1.585.763.961,00	100,00
2790 Provisiones diversas	11.848.060.044,00	9.092.979.828,93	2.755.080.215,07	30,30
TOTAL PASIVOS CORRIENTES	**166.112.448.417,74**	**143.810.788.137,92**	**22.301.660.279,82**	**15,51**
PASIVOS NO CORRIENTES				
29 Otros Pasivos	**649.550.588,01**	**71.522.882,99**	**578.027.705,02**	**808,17**
2901 Avances y anticipos recibidos	535.336.504,00	1.136.501,99	534.200.002,01	47.003,88
2910 Ventas servicios de salud	114.214.084,01	70.386.381,00	43.827.703,01	62,27
TOTAL PASIVOS NO CORRIENTES	**649.550.588,01**	**71.522.882,99**	**578.027.705,02**	**808,17**
TOTAL PASIVO	**166.761.999.005,75**	**143.882.311.020,91**	**22.879.687.984,84**	**15,90**
PATRIMONIO				
32 Patrimonio de las empresas				
3208 Capital Fiscal	78.898.965.702,00	78.898.965.702,00	0,00	0,00
3225 Utilidades o excedentes acumulados	22.396.615.964,56	14.169.827.948,78	8.226.788.015,78	58,06
3230 Resultados del ejercicio	2.955.986.039,30	1.249.708.244,96	1.706.277.794,34	136,53
TOTAL PATRIMONIO	**104.251.567.705,86**	**94.318.501.895,74**	**9.933.065.810,12**	**10,53**
TOTAL PASIVO MAS PATRIMONIO	**271.013.566.711,61**	**238.200.812.916,65**	**32.812.753.794,96**	**100,00**
CUENTAS DE ORDEN DEUDORA				
83 Deudoras de Control	**72.636.192.207,24**	**30.629.630.776,30**	**42.006.561.430,94**	**137,14**
8333 Facturación glosada en venta de servicios salud	72.636.192.207,24	30.629.630.776,30	42.006.561.430,94	137,14
8390 Otras cuentas deudoras de control	0,00	0,00		
89 Deudoras por contra (CR)	**-72.636.192.207,24**	**-30.629.630.776,30**	**-42.006.561.430,94**	**137,14**
8915 Deudoras de control por contra (CR)	-72.636.192.207,24	-30.629.630.776,30	-42.006.561.430,94	137,14
CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS				
91 Pasivos Contingentes	**866.750.887,00**	**2.199.370.559,00**	**-1.332.619.672,00**	**-60,59**
9120 Litigios y mecan. alternativos de solución de con	866.750.887,00	2.199.370.559,00	-1.332.619.672,00	-60,59
93 Acreedora de control	**29.631.906.836,55**	**29.752.101.222,86**	**-120.194.386,31**	**-0,40**
9390 Otras cuentas acreedoras de control	29.631.906.836,55	29.752.101.222,86	-120.194.386,31	-0,40
99 Acreedora de control (DB)	**-30.498.657.723,55**	**-31.951.471.781,86**	**1.452.814.058,31**	**-4,55**
9905 Pasivos contingentes por contra (DB)	-866.750.887,00	-2.199.370.559,00	1.332.619.672,00	-60,59
9915 Acreedora de control por contra (DB)	-29.631.906.836,55	-29.752.101.222,86	120.194.386,31	-0,40

SANTIAGO ANDRES ARBOLEDA OCHOA
Agente Especial Interventor

CAMPO ELIAS MANOTAS
Director Financiero

ROBINSON WILFRIDO ALVAREZ GIRALDO
Revisor Fiscal
TP 62500-T
VER OPINION ADJUNTA

DERLY CRICA SIERRA
Contadora
TP 58458-T

Calle 57 No. 23-100, Barranquilla, Col.
Email: ventanillaunica@eseuniversitariadelatlantico.gov.co
Teléfono: (605) – 3850777

Gobernación del Atlántico

UNA e.s.e | UNIVERSITARIA DEL ATLÁNTICO

EMPRESA SOCIAL DEL ESTADO UNIVERSITARIA DEL ATLANTICO
Estado del Resultado Integral Individual
Periodo Contables Terminados el 30/09/2026 y 30/09/2025
Cifras en pesos colombianos

		30/09/2026	30/09/2025	Variacion $	% Vertical
43	**Venta de servicio**	**114.940.996.613,64**	**94.132.813.883,70**	**20.808.182.729,94**	**22,11**
4312	Servicios de salud	115.116.617.877,64	94.132.813.913,70	20.983.803.963,94	22,29
4392	Devoluc.,rebajas y desc, en ventas de servicios	-175.621.264,00	-30,00	-175.621.234,00	585.404.113,33
63	**Costos de venta de servicios**	**95.101.408.891,64**	**85.771.866.574,33**	**9.329.542.317,31**	**10,88**
6310	Servicios de salud	95.101.408.891,64	85.771.866.574,33	9.329.542.317,31	10,88
	Superavit (Deficit) bruto	**19.839.587.722,00**	**8.360.947.309,37**	**11.478.640.412,63**	**137,29**
51	**Gastos de administracion y operación**	**19.211.656.378,93**	**14.361.597.703,96**	**4.850.058.674,97**	**33,77**
5101	Sueldos y salarios	4.075.286.897,00	3.576.869.455,00	498.417.442,00	13,93
5102	Contribuciones imputadas	11.387.653,00	15.438.161,00	-4.050.508,00	-26,24
5103	Contribuciones efectivas	1.111.396.075,00	1.010.693.585,00	100.702.490,00	9,96
5104	Aportes sobre la nomina	215.152.100,00	200.834.500,00	14.317.600,00	7,13
5107	Prestaciones sociales	1.352.859.965,00	1.143.839.440,00	209.020.525,00	18,27
5108	Gastos de personal directo	285.439.765,00	1.308.959,00	284.130.806,00	21.706,62
5111	Generales	11.956.044.903,93	8.224.819.255,96	3.731.225.647,97	45,37
5120	Impuestos contribuciones y tasas	204.089.020,00	187.794.348,00	16.294.672,00	8,68
53	**Deterioro, depreciaciones, amortizaciones y provisiones**	**2.465.926.911,90**	**2.596.333.492,00**	**-130.406.580,10**	**-5,02**
5347	Deterioro de cuentas por cobrar	654.261.147,90	769.884.767,00	-115.623.619,10	-15,02
5360	Depreciacion de propiedad planta y equipo	1.760.198.264,00	1.314.347.573,00	445.850.691,00	33,92
5366	Amortizacion de activos intangibles	51.467.500,00	512.101.152,00	-460.633.652,00	-89,95
	Superavit (Deficit) operacional	**-1.837.995.568,83**	**-8.596.983.886,59**	**6.758.988.317,76**	**-78,62**
44	**Transferencias y subvenciones**	**6.137.830.622,46**	**9.222.281.557,66**	**-3.084.450.935,20**	**-33,45**
4430	Subvenciones	6.137.830.622,46	9.222.281.557,66	-3.084.450.935,20	-33,45
48	**Otros ingresos**	**2.151.103.127,24**	**4.035.868.689,75**	**-1.884.765.562,51**	**-46,70**
4802	Financieros	4.135.641,17	737.227,39	3.398.413,78	460,97
4808	Ingresos diversos	2.146.967.486,07	4.035.131.462,36	-1.888.163.976,29	-46,79
58	**Otros gastos**	**3.494.791.441,57**	**3.411.458.115,86**	**83.333.325,71**	**2,44**
5802	Comisiones	11.175.300,04	14.425.947,20	-3.250.647,16	-22,53
5804	Financieros	1.109.185.048,26	59.122.796,20	1.050.062.252,06	1.776,07
5890	Gastos diversos	2.374.431.093,27	3.337.909.372,46	-963.478.279,19	-28,86
	Resultado integral del periodo	**2.956.146.739,30**	**1.249.708.244,96**	**1.706.438.494,34**	**136,55**

SANTIAGO ANDRES ARBOLEDA OCHOA
Agente Especial Interventor

ROBINSON WILFRIDO ALVAREZ GIRALDO
Revisor Fiscal
TP 62500-T
Ver opinion adjunta.

CAMPO ELIAS MANOTAS
Director Financiero

DERLY CHICA SIERRA
Contadora
TP 58458-T

Calle 57 No. 23-100, Barranquilla, Col.
Email: ventanillaunica@eseuniversitariadelatlantico.gov.co
Teléfono: (605) – 3850777

Gobernación del Atlántico

EMPRESA SOCIAL DEL ESTADO UNIVERSITARIA DEL ATLANTICO
ESTADO DE CAMBIO EN EL PATRIMONIO
Periodo Contables Terminados el 30/09/2026 y 30/09/2025
Cifras en pesos colombiano

Saldo patrimonio a 30 de Septiembre de 2025	94.318.501.896
Variacion patrimonial	9.933.065.810
Saldo patrimonio a 30 de Septiembre de 2026	104.251.567.706

Detalle variacion patrimonial	2.026	2.025	VARIACION
Partidas sin variacion	78.898.965.702,00	78.898.965.702,00	0,00
Capital	78.898.965.702,00	78.898.965.702,00	0,00
Incrementos	22.396.615.964,56	14.169.988.648,78	8.226.627.315,78
Utilidad o excendentes acumulados	22.396.615.964,56	14.169.988.648,78	8.226.627.315,78
Disminuciones	2.955.986.039,30	1.249.708.244,96	1.706.277.794,34
Resultados del ejercicio	2.955.986.039,30	1.249.708.244,96	1.706.277.794,34
Total variacion patrimonial	104.251.567.705,86	94.318.662.595,74	9.932.905.110,12

SANTIAGO ANDRES ARBOLEDA OCHOA
Agente Especial Interventor

ROBINSON WILFRIDO ALVAREZ GIRALDO
Revisor Fiscal
TP 62500-T
Ver opinión adjunta.

CAMPO ELIAS MANOTAS
Director Financiero

DERLY CHICA SIERRA
Contadora
TP 58458-T

e.s.e | UNIVERSITARIA DEL ATLÁNTICO

EMPRESA SOCIAL DEL ESTADO UNIVERSITARIA DEL ATLANTICO
ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO
Periodo Contables Terminados el 30/09/2026 y 30/09/2025
Valores expresado en pesos colombianos

	A 30/09/2026	A 30/09/2025
Flujo de efectivo en actividades de operación		
Excedente (deficit) del periodo	2.955.986.039,30	1.249.708.244,96
Depreciacion acumulada	2.379.500.395,00	1.003.105.860,00
Amortizacion	1.165.000,00	822.430.704,00
Total flujo de efectivo en actividades de operación	5.336.651.434,30	3.075.244.808,96
Cambio en activos y pasivos operacionales		
Disminucion (aumento) de cuentas por cobrar	- 28.489.218.441,77	- 36.251.928.101,31
Disminucion (aumento) de inventario	- 2.882.956.864,15	666.786.133,54
Disminucion (aumento) de otros activos	- 441.778.226,21	- 1.073.463.773,10
Disminucion (aumento) proveedores	17.271.752.176,74	44.678.789.674,78
Disminucion (aumento) impuestos	201.079.338,01	- 157.183.362,02
Disminucion (aumento) obligaciones laborales	487.984.589,00	- 140.988.621,00
Disminucion (aumento) de otros pasivos	4.918.871.881,09	10.922.479.245,26
Total efectivo netoprovistos por las actividades de operación	- 8.934.265.547,29	18.644.491.196,15
Cambio en activos y pasivos inversion		
Compra de propiedades planta y equipo	- 1.828.088.867,52	- 3.584.946.126,46
Total flujo de efectivo en actividades de inversion	- 1.828.088.867,52	- 3.584.946.126,46
Flujo de efectivo en actividades de financiación		
Cambio en el patrimonio (aumento-disminucion)	6.976.919.070,82	- 11.888.875.121,05
Total efectivo neto previsto en actividades de financiación	6.976.919.070,82	- 11.888.875.121,05
Aumento disminucion neta en efectivo	1.551.216.090,31	6.245.914.757,60
Efectivo y equivalente al incio del año	2.067.903.778,18	217.796.269,22
Efectivo y equivalente al final del ejercicio	3.619.280.568,49	2.067.903.778,18
Incremento (disminución) del efectivo	1.551.376.790,31	1.850.107.508,96

SANTIAGO ANDRES ARBOLEDA OCHOA
Agente Especial Interventor

ROBINSON WILFRIDO ALVAREZ GIRALDO
Revisor Fiscal
Ver opinión adjunta.
TP 62500-T

CAMPO ELIAS MANOTAS
Director Financiero

DERLY CHICA SIERRA
Contadora
TP 58458-T