

LIBRO DE ACTAS ASAMBLEA DE FUNDADORES

REUNIÓN ORDINARIA

ASAMBLEA DE FUNDADORES

ACTA No. 002 DE 2025

A los 31 días del mes de marzo de 2025 siendo las 11:30 a.m., se reunieron de manera virtual, los miembros fundadores de la FUNDACIÓN UNIVERSITARIA INTERNACIONAL DE LA RIOJA – UNIR: Laura Arrufat Farell, Emilio Sanz Sánchez, Luis Usera Magdalena e Ignacio Velilla Fernández, para tratar los temas relacionados en la convocatoria para la sesión extraordinaria.

Invitados: Flor Nancy Díaz Piraquive, Rectora, Alexandra Reina, Gerente Financiera, Fanny Ayala, Revisadora Fiscal y Hermes Eslava, Contador

ORDEN DEL DÍA

1. Verificación del quórum
2. Lectura y aprobación de orden del día
3. Informe de gestión del presidente del Consejo Superior y Representante Legal de la Fundación año 2024.
4. Informe del Representante Legal sobre la destinación y ejecución de los excedentes del año 2023.
5. Presentación de los Estados Financieros con corte al 31 de diciembre de 2024.
6. Dictamen del Revisor Fiscal y aprobación de Estados Financieros a 31 de diciembre de 2024.
7. Informe del Representante Legal sobre el monto y el destino de las asignaciones permanentes realizadas en el año 2024.
8. Discusión y Consideración de la reinversión de los excedentes del año 2024.
9. Propositiones y varios.
10. Lectura y aprobación del acta.

DESARROLLO DE LA REUNIÓN

1. Verificación del Quórum.

La Secretaria General, Nini María González Murillo, hace el llamado a lista y verifica que se cuenta con la asistencia de la mayoría de los miembros Fundadores por lo que se constituye quórum deliberatorio y decisorio, para el desarrollo de la sesión.

LIBRO DE ACTAS ASAMBLEA DE FUNDADORES

2. Lectura y aprobación del Orden del día.

La Presidente de la Asamblea de Fundadores, Laura Arrufat, da lectura al orden del día propuesto, el cual es aprobado por unanimidad.

3. Informe de gestión del presidente del Consejo Superior y Representante Legal de la Fundación año 2024.

A continuación, la Rectora Flor Nancy Díaz Piraquive, expone ante los miembros de la Asamblea de Fundadores, el Informe de gestión del presidente del Consejo Superior y Representante Legal de la Fundación año 2024, en el que se relaciona la ejecución del Plan de acción del año 2024 y de los ejes estratégicos de: Docencia, Investigación e Innovación, Proyección Social y Extensión, entre otros. También presenta la descripción de aspectos clave de la operación Institucional con relación a programas académicos, caracterización de estudiantes, datos sobre Docencia, Investigación, Bienestar Universitario, Proyección Social y Extensión. Asimismo, se relaciona el informe financiero que muestra el crecimiento de la Institución y el fortalecimiento implementado a nivel tecnológico. El informe detallado que fue remitido previamente a los miembros de la Asamblea, hace parte integral del Acta.

Los miembros de la Asamblea manifiestan darse por enterados de la información presentada.

4. Informe del Representante Legal sobre la destinación y ejecución de los excedentes del año 2023.

La Rectora, continúa con la presentación del informe sobre la destinación y ejecución de los excedentes del año 2023, en el cual se presentaron en detalle las cifras y porcentajes ejecutados en el año 2024, según lo aprobado por la Asamblea de Fundadores en Docencia, Investigación, Extensión, Proyección Social, Bienestar, Internacionalización, Buen Gobierno, entre otros, reinvertiendo al 100% los excedentes del ejercicio 2023. (La presentación detallada hace parte integral del acta).

Los miembros de la Asamblea de Fundadores manifiestan darse por enterados de la información presentada.

5. Presentación de los Estados Financieros con corte al 31 de diciembre de 2024.

La Gerente Financiera Alexandra Reina Romero, presenta al Sr. Hermes Eslava Zarate en su calidad de Contador y en representación de la empresa Auren Consultores, quien expone y explica de forma detallada los Estados Financieros de la Fundación con corte al 31 de diciembre de 2024, de la siguiente manera:

NIT 901.096.617-4

LIBRO DE ACTAS ASAMBLEA DE FUNDADORES

FUNDACION UNIVERSITARIA INTERNACIONAL DE LA RIOJA

NIT 901.096.617 - 4

DEL 01 DE ENERO A 31 DE DICIEMBRE DE 2024

EXPRESADOS EN MILES DE COP

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA	NOTAS	31 DE DICIEMBRE	
		2024	2023
ACTIVO			
Activo Corriente			
Efectivo y equivalentes de efectivo	6	6.021.962	3.979.846
Activos financieros a valor razonable a través del estado de resultados	7	62.464	58.564
Cuentas por cobrar comerciales y otras cuentas por cobrar	8	39.358.341	30.384.568
Otros activos	9	327.069	318.142
		45.769.836	34.741.120
Activo no Corriente			
Propiedades, planta y equipo	10	1.805.298	1.429.737
Activos intangibles	11	1.828.942	2.599.840
Otros activos	9	1.454.929	822.543
		5.089.169	4.852.120
Total Activo		50.859.005	39.593.240
PASIVO			
Pasivo Corriente			
Cuentas por pagar comerciales y otras cuentas por pagar	12	10.970.881	7.438.008
Otros pasivos	13	28.795.937	23.795.080
		39.766.818	31.233.088
Pasivo no Corriente			
Otros pasivos	13	224.400	-
Total Pasivo		39.991.218	31.233.088
PATRIMONIO			
Aportes sociales	14	5.675.000	5.675.000
Reservas ocasionales	14	2.685.152	748.562
Excedentes del período	14	2.507.635	1.936.590
Total del Patrimonio		10.867.787	8.360.152
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		50.859.005	39.593.240

JUAN SANTIAGO RODRIGUEZ DUENAS
Firmado digitalmente por JUAN SANTIAGO RODRIGUEZ DUENAS

Juan Santiago Rodriguez
Representante Legal
(Ver certificación adjunta)


Hermes Eslava Zarate
Contador
Tarjeta Profesional No. 186217-T
(Ver certificación adjunta)


Fanny Jackeline Ayala Cepeda
Revisor Fiscal
Tarjeta Profesional No. 126415-T
(Ver informe adjunto)

NIT 901.096.617-4

LIBRO DE ACTAS ASAMBLEA DE FUNDADORES
FUNDACION UNIVERSITARIA INTERNACIONAL DE LA RIOJA
NIT 901.096.617 - 4
DEL 01 DE ENERO A 31 DE DICIEMBRE DE 2024
EXPRESADOS EN MILES DE COP

ESTADO DE RESULTADOS INTEGRALES	NOTAS	31 DE DICIEMBRE	
		2024	2023
Ingresos ordinarios	15	86.506.509	60.295.621
Costo de ventas	16	36.621.532	28.315.264
Excedentes Brutos		49.884.977	31.980.357
Gastos de administración	17	22.569.851	13.808.101
Gastos de ventas	18	25.772.039	16.562.860
Excedentes Operacionales		1.543.087	1.609.396
Otros gastos / (ingresos), neto	19	1.416.489	677.328
Costos financieros	20	451.941	350.134
EXCEDENTES NETOS		2.507.635	1.936.590

JUAN SANTIAGO RODRIGUEZ DUEÑAS Firmado digitalmente por JUAN SANTIAGO RODRIGUEZ DUEÑAS

Juan Santiago Rodríguez
Representante Legal
(Ver certificación adjunta)

Hermes Eslava Zarate
Hermes Eslava Zarate
Contador
Tarjeta Profesional No. 186217-T
(Ver certificación adjunta)

Fanny Jackeline Ayala Cepeda
Fanny Jackeline Ayala Cepeda
Revisor Fiscal
Tarjeta Profesional No. 126415-T
(Ver informe adjunto)

FUNDACION UNIVERSITARIA INTERNACIONAL DE LA RIOJA
NIT 901.096.617 - 4
DEL 01 DE ENERO A 31 DE DICIEMBRE DE 2024
EXPRESADOS EN MILES DE COP

ESTADOS DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO	APORTES SOCIALES	RESERVAS OCACIONALES	EXCEDENTES (Déficit) DEL PERIODO	EXCEDENTES (Déficit) ACUMULADOS	TOTAL PATRIMONIO
31 de diciembre de 2022	5.675.000	-	4.599.329	- 3.850.767	6.423.562
Saldo al 1 de enero de 2023	5.675.000	-	4.599.329	- 3.850.767	6.423.562
Excedentes o (Déficit del periodo)	-	-	1.936.590	-	1.936.590
Excedentes o (Déficit del periodo anterior)	-	-	4.599.329	4.599.329	-
Reclasificación de excedentes o (Déficit)	-	748.562	-	- 748.562	-
Otros resultados integrales	-	-	-	-	-
Saldo al 31 de diciembre de 2023	5.675.000	748.562	1.936.590	-	8.360.152
Excedentes o (Déficit del periodo)	-	-	2.507.635	-	2.507.635
Excedentes o (Déficit del periodo anterior)	-	-	1.936.590	1.936.590	-
Reclasificación de excedentes o (Déficit)	-	1.936.590	-	- 1.936.590	-
Otros resultados integrales	-	-	-	-	-
Saldo al 31 de diciembre de 2024	5.675.000	2.685.152	2.507.635	-	10.867.787

JUAN SANTIAGO RODRIGUEZ DUEÑAS Firmado digitalmente por JUAN SANTIAGO RODRIGUEZ DUEÑAS

Juan Santiago Rodríguez
Representante Legal
(Ver certificación adjunta)

Hermes Eslava Zarate
Hermes Eslava Zarate
Contador
Tarjeta Profesional No. 186217-T
(Ver certificación adjunta)

Fanny Jackeline Ayala Cepeda
Fanny Jackeline Ayala Cepeda
Revisor Fiscal
Tarjeta Profesional No. 126415-T
(Ver informe adjunto)

NIT 901.096.617-4

LIBRO DE ACTAS ASAMBLEA DE FUNDADORES

FUNDACION UNIVERSITARIA INTERNACIONAL DE LA RIOJA

NIT 901.096.617 - 4

DEL 01 DE ENERO A 31 DE DICIEMBRE DE 2024

EXPRESADOS EN MILES DE COP

ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO	NOTAS	31 DE DICIEMBRE	
		2024	2023
Flujos de efectivo procedentes de actividades de operación			
Excedentes o (Deficit) del periodo		2.507.635	1.936.590
Ajuste por gastos de amortizacion	-	1.476.223	- 1.094.862
Ajuste por gastos de depreciacion		692.922	518.795
Ajuste por disminucion (incremento) de cuentas por cobrar de origen comercial	-	8.973.773	- 12.923.318
Ajuste por disminucion (incremento) de cuentas por cobrar derivadas de las actividades de operación	-	3.900	96.520
Ajuste por disminucion (incremento) de Gastos pagados por anticipado		-	-
Ajuste por disminucion (incremento) de cuentas por pagar de origen comercial		-	5.393
Ajustes por disminucion (incremento) de beneficios a los empleados		1.459.667	1.326.463
Ajuste por disminucion (incremento) pasivos por impuestos corrientes		2.073.209	- 254.067
Otros pagos para adquirir patrimonio o instrumentos de deuda de otras entidades		5.225.256	12.557.952
Flujos neto de procedentes de actividades de operación		1.504.793	2.158.679
Flujos de efectivo procedentes de actividades de inversión			
Importes procedentes por baja de propiedad, planta y equipo		8.934	12.672
Compras de propiedades, planta y equipo	-	1.077.418	- 759.453
Compras de activos intangibles		1.605.806	286.954
Flujos neto procedentes de actividades de operación		537.322	- 459.827
Variacion neta de efectivo y equivalentes de efectivo		2.042.115	1.698.852
Efectivo y equivalentes de efectivo al inicio del periodo		3.979.845	2.280.994
Efectivo y equivalentes de efectivo al final del periodo		6.021.961	3.979.845

JUAN SANTIAGO RODRIGUEZ DUENAS Firmado digitalmente por JUAN SANTIAGO RODRIGUEZ DUENAS

Juan Santiago Rodriguez
Representante Legal
(Ver certificación adjunta)


Hermes Eslava Zarate
Contador
Tarjeta Profesional No. 186217-T
(Ver certificación adjunta)


Fanny Jackeline Ayala Cepeda
Revisor Fiscal
Tarjeta Profesional No. 126415-T
(Ver informe adjunto)

LIBRO DE ACTAS ASAMBLEA DE FUNDADORES

El documento completo de los Estados Financieros 2024, hace parte integral del Acta.

Los miembros de la Asamblea de Fundadores manifiestan darse por enterados de la información presentada.

6. Dictamen del Revisor Fiscal y aprobación de Estados Financieros a 31 de diciembre de 2024.

La Señora Fanny Ayala en su calidad de Revisora Fiscal, da lectura al dictamen del año 2024, informando que los Estados Financieros presentados con antelación corresponden a la situación financiera de la FUNDACIÓN UNIVERSITARIA INTERNACIONAL DE LA RIOJA, al 31 de diciembre de 2024, así como sus resultados, estado de cambios en el patrimonio y flujos de efectivo correspondientes al ejercicio terminado en mencionada fecha, que concluye la adecuada utilización por la administración del principio contable de negocio en marcha y basado en la evidencia de auditoría obtenida, por el cual es firmado sin ningún tipo de salvedad. (El dictamen de la Revisora Fiscal hace parte integral del acta).

De acuerdo con la información presentada, se somete a aprobación de los miembros de la Asamblea de Fundadores, los Estados Financieros de la Fundación Universitaria Internacional de la Rioja, con corte al 31 de diciembre de 2024, los cuales son aprobados por unanimidad.

7. Informe del Representante Legal sobre el monto y el destino de las asignaciones permanentes realizadas en el año 2024.

La Rectora Flor Nancy Díaz, manifiesta que no se genera asignación permanente para el año 2024, ya que los excedentes obtenidos en el ejercicio 2023 fueron reinvertidos al 100% en el cumplimiento de las funciones sustantivas y en el desarrollo del objeto social de la Institución, a través de adquisición de infraestructura tecnológica y activos fijos, tal como consta en el acta No. 017 del 16 de abril de 2024 de la reunión ordinaria de la Asamblea de Fundadores.

Los miembros de la Asamblea de Fundadores manifiestan darse por enterados de la información presentada.

8. Discusión y Consideración de la Reinversión de los Excedentes del año 2024.

La Rectora Flor Nancy Díaz, presenta la propuesta de distribución de excedentes, referenciando criterios sobre la tipología de la Institución, el modelo pedagógico, los objetivos estratégicos, el cumplimiento de las metas de 2024-2 y las características de los proyectos por eje estratégico para el año 2025. Además, expone detalladamente el porcentaje de cada uno de los ejes estratégicos y su avance en el plan de desarrollo institucional del periodo 2024 – 2030; destacando el promedio de cumplimiento y su porcentaje de efectividad. Seguidamente, proyecta la propuesta de reinversión de los excedentes del año 2024, con su porcentaje de distribución y el valor para cada uno de los ejes estratégicos.

NIT 901.096.617-4

LIBRO DE ACTAS ASAMBLEA DE FUNDADORES

La Gerente Financiera Alexandra Reina Romero, añade que dentro de los valores proyectados ya se tienen contemplados aquellos que se han ejecutado con las nuevas oficinas para la Fundación. (La propuesta completa hace parte integral del Acta).

Los miembros de la Asamblea de Fundadores aprueban la propuesta presentada.

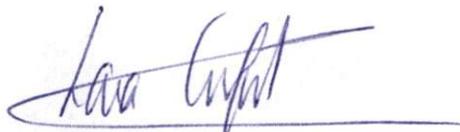
9. Propositiones y varios.

Los miembros de la Asamblea no presentaron ninguna proposición adicional a los puntos ya tratados en la presente reunión.

10. Lectura y aprobación del acta.

Agotado el orden del día, se concedió un receso para la elaboración del acta de la reunión, la cual una vez leída fue aprobada por todos los miembros asistentes.

Siendo la 12:00 p.m. se da por terminada la reunión y en constancia se firma como aparece.



Laura Arrufat Farell
Presidente de la Asamblea de Fundadores



Nini Maria González Murillo
Secretaria General