



# ESTADOS FINANCIEROS INTEP



[www.intep.edu.co](http://www.intep.edu.co)





## Instituto de Educación Técnica Profesional de Roldanillo, Valle - INTEP

Establecimiento Público Departamental  
Nit. 891.902.811-0

### ACTA 2

### PUBLICACIÓN DE ESTADOS FINANCIEROS

En cumplimiento de lo dispuesto en el numeral 37, artículo 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, la Coordinadora Grupo Interno de Trabajo de Contabilidad del Instituto de Educación Técnica Profesional de Roldanillo Valle – INTEP, MARTHA ADÍELA JARAMILLO PEÑA, procede a realizar la publicación oficial en la página web institucional, el Estado de Situación Financiera con corte a 31 de enero de 2026 y el Estado de Resultados por el periodo comprendido entre el 1 de enero al 31 de enero 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, 5 de marzo de 2026.

  
**MARTHA ADÍELA JARAMILLO PEÑA**  
CONTADORA  
T.P 31462-T

Elaboró: Martha Adíela Jaramillo Peña

*Comprometidos con la Excelencia*



## Instituto de Educación Técnica Profesional de Roldanillo, Valle - INTEP

Establecimiento Público Departamental  
Nit. 891.902.811-0

Roldanillo, 2 de marzo de 2026

Los suscritos, Representante Legal y, la contadora pública, 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 del Instituto de Educación Técnica Profesional de Roldanillo, Valle, con corte a 31 de enero 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 del Instituto de Educación Técnica Profesional de Roldanillo Valle – INTEP con corte al 31 de enero 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 del INTEP.

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

  
**MARTHA ADÍELA JARAMILLO PEÑA**  
Contadora Pública Titulada  
T.P. 31462-T de J.C.C


*Comprometidos con la Excelencia*

# INSTITUTO DE EDUCACIÓN TÉCNICA PROFESIONAL DE ROLDANILLO VALLE - INTEP

## ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

(Cifras expresadas en pesos colombianos)

	Al 31 de enero 2026	de		Al 31 de enero 2026	de
ACTIVO	VALOR		PASIVO Y PATRIMONIO	VALOR	
<b>ACTIVOS</b>			<b>PASIVOS</b>		
<b>ACTIVOS CORRIENTES</b>	<b>54.435.204.188,12</b>		<b>PASIVOS CORRIENTES</b>	<b>(3.319.572.389,51)</b>	
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	31.760.171.852,61		CUENTAS POR PAGAR	(310.167.648,51)	
INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS	5.000.000.000,00		BENEFICIOS A EMPLEADOS	(862.980.449,00)	
CUENTAS POR COBRAR	17.255.879.572,48		OTROS PASIVOS	(2.146.424.292,00)	
INVENTARIOS	23.109.406,01				
OTROS ACTIVOS	396.043.357,02		<b>PASIVOS NO CORRIENTES</b>	<b>(7.725.962.954,26)</b>	
			PROVISIONES	(7.725.962.954,26)	
<b>ACTIVOS NO CORRIENTES</b>	<b>29.941.270.131,99</b>		<b>TOTAL PASIVOS</b>	<b>(11.045.535.343,77)</b>	
INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS	47.592.486,00		<b>PATRIMONIO</b>		
CUENTAS POR COBRAR	5.736.861,60		PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO	(73.330.938.976,34)	
PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	29.582.706.366,01		<b>TOTAL PATRIMONIO</b>	<b>(73.330.938.976,34)</b>	
OTROS ACTIVOS	305.234.418,38				
<b>TOTAL ACTIVO ==&gt;</b>	<b>84.376.474.320,11</b>		<b>TOTAL PASIVOS Y PATRIMONIO</b>	<b>(84.376.474.320,11)</b>	
	0,00				
<b>CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS</b>	<b>0,00</b>		<b>CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS</b>		
DERECHOS CONTINGENTES	835.609.903,00		RESPONSABILIDADES CONTINGENTES	0,00	
DEUDORAS DE CONTROL	659.409.456,52		ACREEDORAS POR CONTRA (DB)	0,00	
DEUDORAS POR CONTRA (CR)	(1.495.019.359,52)				

  
GERMAN COLONIA ALCALDE  
REPRESENTANTE LEGAL

  
MARTHA ADIELA JARAMILLO PEÑA  
CONTADOR - T.P Nro.31462-T


  
JUAN CARLOS MONA PULGARIN  
JEFE AREA FINANCIERA


**INSTITUTO DE EDUCACIÓN TÉCNICA PROFESIONAL DE ROLDANILLO VALLE - INTEP**

**ESTADO DE RESULTADOS**

(cifras expresadas en pesos colombianos)

<b>INGRESOS, COSTOS Y GASTOS</b>	<b>Al 31 de enero de 2026</b>
<b>INGRESOS</b>	<b>(17.431.638.388,00)</b>
VENTA DE SERVICIOS EDUCATIVOS	(4.667.155,00)
TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	(17.426.971.233,00)
<b>COSTO DE PRESTACIÓN DE SERVICIOS</b>	<b>492.657.318,84</b>
COSTO DE VENTA DE SERVICIOS	492.657.318,84
<b>GASTOS</b>	<b>684.564.454,40</b>
ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN	611.442.673,74
DETERIORO DEPRECIACIONES AMORTIZACIONES Y PROVIS	73.121.780,66
OTRAS TRANSFERENCIAS	0,00
<b>EXCEDENTE OPERACIONAL</b>	<b>(16.254.416.614,8)</b>
OTROS INGRESOS	(28.333.330,58)
OTROS GASTOS	137.496,60
<b>EXCEDENTE DEL EJERCICIO</b>	<b>-16.282.612.448,74</b>

  
**GERMÁN COLONIA ALCALDE**  
REPRESENTANTE LEGAL

  
**MARTHA ADIELA JARAMILLO PEÑA**  
CONTADOR T.P. No.31462-T

  
**JUAN CARLOS MONA PULGARIN**  
JEFE AREA FINANCIERA


# INSTITUTO DE EDUCACIÓN TÉCNICA PROFESIONAL DE ROLDANILLO VALLE - INTEP

## ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

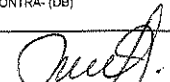
(cifras expresadas en pesos colombianos)

	Al 31 de enero de 2026	PASIVO Y PATRIMONIO	Al 31 de enero de 2026
<b>ACTIVO</b>		<b>PASIVO Y PATRIMONIO</b>	
<b>ACTIVOS</b>		<b>PASIVOS</b>	
<b>ACTIVOS CORRIENTES</b>	<b>54.435.204.188,12</b>	<b>PASIVOS CORRIENTES</b>	<b>(3.319.572.389,51)</b>
11 EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	31.760.171.852,61	24 CUENTAS POR PAGAR	(310.167.648,51)
1105 CAJA	0,00	2401 ADQUISICIONES DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES	(12.010.707,00)
1110 DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	31.760.171.852,61	2407 RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS	(2.820.325,00)
12 INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS	5.000.000.000,00	2424 DESCUENTOS DE NOMINA	(108.834.035,00)
1221 INVERSIONES DE ADMINISTRACIÓN DE LIQUIDEZ AL COSTO	5.000.000.000,00	2436 RETENCION EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	(6.487.115,00)
13 CUENTAS POR COBRAR	17.255.879.572,48	2440 IMPUESTOS CONTRIBUCIONES Y TASAS POR PAGAR	(261.110,00)
1317 PRESTACIÓN DE SERVICIOS	565.166.218,00	2490 OTRAS CUENTAS POR PAGAR	(179.754.356,51)
1337 TRANSFERENCIAS POR COBRAR	15.974.723.630,00	25 BENEFICIOS A EMPLEADOS	(862.980.449,00)
1384 OTRAS CUENTAS POR COBRAR	715.989.724,48	2511 BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO	(862.980.449,00)
15 INVENTARIOS	23.109.406,01	29 OTROS PASIVOS	(2.146.424.292,00)
1514 MATERIALES Y SUMINISTROS	23.109.406,01	2901 AVANCES Y ANTICIPOS RECIBIDOS	(422.509.511,00)
19 OTROS ACTIVOS	396.043.357,02	2910 INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPADO	(1.723.914.781,00)
1905 BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO	276.473.729,10		
1906 AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS	0,00	<b>PASIVOS NO CORRIENTES</b>	<b>(7.725.962.954,26)</b>
1908 RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACION	82.631.406,75	27 PROVISIONES	(7.725.962.954,26)
1986 ACTIVOS DIFERIDOS	36.938.221,17	2701 LITIGIOS Y DEMANDAS	(7.725.962.954,26)
<b>ACTIVOS NO CORRIENTES</b>	<b>29.941.270.131,99</b>	<b>TOTAL PASIVOS</b>	<b>-11.045.535.343,77</b>
12 INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS	47.592.486,00		
1224 INVERSIONES DE ADMINISTRACION DE LIQUIDEZ AL COSTO	32.539.494,00	<b>PATRIMONIO</b>	
1227 INVERSIONES EN CONTROLADAS CONTABILIZADAS POR EL M	15.052.992,00	<b>31 PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO</b>	<b>(73.330.938.976,34)</b>
13 CUENTAS POR COBRAR	5.736.861,60	3105 CAPITAL FISCAL	(2.190.693.558,08)
1385 CUENTAS POR COBRAR DE DIFICIL RECAUDO	13.739.072,00	3109 RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	(54.844.612.977,52)
1386 DETERIORO ACUMULADO DE CUENTAS POR COBRAR (CR)	(8.002.210,40)	3110 RESULTADO DEL EJERCICIO	(16.282.612.448,74)
16 PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	<b>29.582.706.366,01</b>	3148 GANANCIAS O PERDIDAS POR APLICA MET PARTICIP PA	(13.019.992,00)
1605 TERRENOS	2.669.246.512,00	<b>TOTAL PATRIMONIO</b>	<b>(73.330.938.976,34)</b>
1610 SEMOVIENTES	124.941.000,00		
1615 CONSTRUCCIONES EN CURSO	9.334.687.754,81		
1640 EDIFICACIONES	16.112.243.193,19		
1655 MAQUINARIA Y EQUIPO	3.025.372.037,52		
1665 MUEBLES ENSERES Y EQUIPOS DE OFICINA	1.422.506.637,09		
1670 EQUIPOS DE COMUNICACION Y COMPUTACION	3.591.970.562,37		
1675 EQUIPO DE TRANSPORTE TRACCION Y ELEVACION	867.007.782,82		
1681 BIENES DE ARTE Y CULTURA	250.042.055,78		
1685 DEPRECIACION ACUMULADA DE PROPIEDAD PLANTA Y E(CR)	(7.815.311.169,57)		
19 OTROS ACTIVOS	<b>305.234.418,38</b>		
1908 RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACION	0,00		
1970 ACTIVOS INTANGIBLES	757.986.293,26		
1975 AMORTIZACION ACUMULADA DE INTANGIBLES	(452.751.874,88)		
<b>TOTAL ACTIVOS</b>	<b>84.376.474.320,11</b>	<b>TOTAL PASIVOS Y PATRIMONIO</b>	<b>-84.376.474.320,11</b>

	0		0
<b>CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS</b>		<b>CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS</b>	
81 DERECHOS CONTINGENTES	835.609.903,00	91 PASIVOS CONTINGENTES	0,00
83 DEUDORAS DE CONTROL	669.409.496,52	99 ACREEDORAS POR CONTRA-(DB)	0,00
89 DEUDORAS POR CONTRA,	(1.495.019.359,52)		

  
**GERMÁN COLONIA**  
REPRESENTANTE LEGAL

  
**JUAN CARLOS MONA PULGARIN**  
JEFE AREA FINANCIERA

  
**MARTHA ADRIELA JARAMILLO PEÑA**  
CONTADOR - T.P Nro.31462-T


**INSTITUTO DE EDUCACIÓN TÉCNICA PROFESIONAL DE ROLDANILLO VALLE - INTEP**

**ESTADO DE RESULTADOS**

(Cifras expresadas en pesos colombianos)

<b>INGRESOS, COSTOS Y GASTOS</b>	<b>Al 31 de enero de 2026</b>
<b>TOTAL INGRESOS</b>	<b>(17.431.638.388,00)</b>
INGRESOS CON CONTRAPRESTACIÓN	(4.667.155,00)
VENTA DE SERVICIOS EDUCATIVOS	(4.667.155,00)
DEVOLUCIONES REBAJAS Y DESCUENTOS EN VENTA DE SERV	0,00
TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	(17.426.971.233,00)
INGRESOS SIN CONTRAPRESTACIÓN	(17.426.971.233,00)
 <b>COSTO DE VENTAS O PRESTACIÓN DE SERVICIOS</b>	 <b>492.657.318,84</b>
COSTO DE VENTA DE SERVICIOS EDUCATIVOS	492.657.318,84
 <b>GASTOS</b>	 <b>684.564.454,40</b>
<b>ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN</b>	<b>611.442.673,74</b>
SUELDOS Y SALARIOS	282.759.313,00
CONTRIBUCIONES IMPUTADAS	0,00
CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	138.104.692,00
APORTES SOBRE LA NÓMINA	15.527.518,00
PRESTACIONES SOCIALES	41.765.194,00
GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS	2.300.000,00
GENERALES	96.619.086,84
IMPUESTOS CONTRIBUCIONES Y TASAS	34.366.869,90
<b>DETERIORO DEPRECIACIONES AMORTIZACIONES Y PROVIS</b>	<b>73.121.780,66</b>
DETERIORO DE CUENTAS POR COBRAR	0,00
DEPRECIACIÓN DE PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO	70.652.780,07
AMORTIZACIÓN DE ACTIVOS INTANGIBLES	2.469.000,59
PROVISIÓN LITIGIOS Y DEMANDAS	0,00
OTRAS TRANSFERENCIAS	0,00
<b>EXCEDENTE OPERACIONAL</b>	<b>(16.254.416.614,76)</b>
 <b>OTROS INGRESOS</b>	 <b>(28.333.330,58)</b>
FINANCIEROS	(28.323.055,58)
INGRESOS DIVERSOS	(10.275,00)
REVERSIÓN DE LAS PÉRDIDAS	0,00
<b>OTROS GASTOS</b>	<b>137.496,60</b>
COMISIONES	59.810,00
FINANCIEROS	77.686,60
GASTOS DIVERSOS	0,00
<b>EXCEDENTE DEL EJERCICIO</b>	<b>(16.282.612.448,74)</b>

  
GERMAN COLONIA ALCALDE  
REPRESENTANTE LEGAL

  
MARTHA ADIELA JARAMILLO PEÑA  
CONTADOR T.P. N6.31

  
JUAN CARLOS MONA PULGARIN  
JEFE AREA FINANCIERA

**INSTITUTO DE EDUCACIÓN TÉCNICA PROFESIONAL DE ROLDANILLO VALLE**

**ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA COMPARATIVO**

(Cifras expresadas en pesos colombianos)

DESCRIPCIÓN	NOTA	Al 31 de enero de		Variación	2026		DESCRIPCIÓN	NOTA	Al 31 de enero de		Variación	2025	
		2026	de 2025		2026	2025			2026	de 2025		2026	2025
<b>ACTIVOS</b>							<b>PASIVOS</b>						
<b>ACTIVOS CORRIENTES</b>		<b>54.435.204.188,12</b>	<b>37.094.468.951,88</b>	<b>17.340.735.236,24</b>	<b>64,51</b>	<b>43,96</b>	<b>PASIVOS CORRIENTES</b>		<b>-3.319.572.389,51</b>	<b>-2.368.803.228,51</b>	<b>-950.769.161,00</b>	<b>3,93</b>	<b>3,53</b>
<b>Efectivo y equivalente del efectivo</b>		<b>31.760.171.852,61</b>	<b>12.204.688.163,83</b>	<b>19.555.483.688,78</b>	<b>37,64</b>	<b>14,46</b>	<b>Cuentas por pagar</b>		<b>-310.167.648,51</b>	<b>-100.417.505,51</b>	<b>-209.750.143,00</b>	<b>0,37</b>	<b>0,15</b>
CAJA		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	ADQUISICIONES DE BIENES Y SERVICIOS		(12.010.707,00)	0,00	-12.010.707,00	0,01	0,00
DEPOSITOS EN INSTITUCIONES F		31.760.171.852,61	12.204.688.163,83	19.555.483.688,78	37,64	14,46	RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS		(2.820.325,00)	(2.820.325,00)	0,00	0,00	0,00
INVERSIONES DE ADMINISTRACION		5.000.000.000,00	0,00	5.000.000.000,00	5,93	0,00	DESCUENTOS DE NOMINA		(108.834.035,00)	0,00	-108.834.035,00	0,13	0,00
<b>Cuentas por cobrar</b>		<b>17.278.988.978,49</b>	<b>24.470.166.678,19</b>	<b>-7.191.177.699,70</b>	<b>20,48</b>	<b>29,00</b>	RETENCION EN LA FTE E IMP DE TIMBRE		(6.487.115,00)	0,00	-6.487.115,00	0,01	0,00
PRESTACIÓN DE SERVICIOS		565.166.218,00	564.575.175,00	591.043,00	0,67	0,67	IMPUESTOS CONTRIBUCIONES Y TASAS		(261.110,00)	0,00	-261.110,00	0,00	0,00
TRASFERENCIAS POR COBRAR		15.974.723.630,00	23.032.281.033,00	-7.057.557.403,00	18,93	27,30	OTRAS CUENTAS POR PAGAR		(179.754.356,51)	(97.597.180,51)	-82.157.176,00	0,21	0,15
OTRAS CUENTAS POR COBRAR		715.989.724,48	791.019.724,18	-75.029.999,70	0,85	0,94	<b>BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A</b>		<b>(862.980.449,00)</b>	<b>(121.961.431,00)</b>	<b>-741.019.018,00</b>	<b>1,02</b>	<b>0,18</b>
INVENTARIOS		23.109.406,01	82.290.746,01	-59.181.340,00	0,03	0,10	<b>BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A</b>		<b>(862.980.449,00)</b>	<b>(121.961.431,00)</b>	<b>-741.019.018,00</b>	<b>1,02</b>	<b>0,18</b>
<b>Otros activos</b>		<b>396.043.357,02</b>	<b>419.614.109,86</b>	<b>-23.570.752,84</b>	<b>0,47</b>	<b>0,50</b>	<b>OTROS PASIVOS</b>		<b>-2.146.424.292,00</b>	<b>-2.146.424.292,00</b>	<b>0,00</b>	<b>2,54</b>	<b>3,20</b>
BIENES Y SERVICIOS PAGADOS P		276.473.729,10	289.572.614,33	-13.098.885,23	0,33	0,34	AVANCES Y ANTICIPOS RECIBIDOS		(422.509.511,00)	(422.509.511,00)	0,00	0,50	0,63
AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPADO		(1.723.914.781,00)	(1.723.914.781,00)	0,00	2,04	2,57
RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACION		82.631.406,75	82.631.406,75	0,00	0,10	0,10	<b>PASIVOS NO CORRIENTES</b>						
ACTIVOS DIFERIDOS		36.938.221,17	47.410.088,78	-10.471.867,61	0,04	0,06	LITIGIOS Y DEMANDAS		(7.725.962.954,26)	(7.725.962.954,26)	0,00	9,16	11,51
<b>ACTIVOS NO CORRIENTES</b>		<b>29.941.270.131,99</b>	<b>30.048.623.758,49</b>	<b>-107.353.626,50</b>	<b>35,49</b>	<b>35,61</b>	<b>TOTAL PASIVOS ==&gt;</b>		<b>-11.045.535.343,77</b>	<b>-10.094.766.182,77</b>	<b>-950.769.161,00</b>	<b>13,09</b>	<b>15,03</b>
CUENTAS DE ACTIVO		53.329.347,60	53.329.347,60	0,00	0,06	0,06							
INVERSIONES DE ADMINISTRACION		32.539.494,00	32.539.494,00	0,00	0,04	0,04							
INVERSIONES EN CONTROLADAS C		15.052.992,00	15.052.992,00	0,00	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							
<b>PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPOS</b>		<b>29.582.706.366,01</b>	<b>29.687.590.991,92</b>	<b>-104.884.625,91</b>	<b>35,06</b>	<b>35,18</b>	<b>PATRIMONIO</b>						
TERRENOS		2.669.246.512,00	2.669.246.512,00	0,00	3,16	3,16	CAPITAL FISCAL		(2.190.693.558,08)	(2.190.693.558,08)	0,00	2,60	3,26
SEMOMIENTES		124.941.000,00	124.941.000,00	0,00	0,15	0,15	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES		(54.844.612.977,52)	(21.069.195.668,26)	-33.775.417.309,26	65,00	31,38
CONSTRUCCIONES EN CURSO		9.334.687.754,81	9.334.687.754,81	0,00	11,06	11,06	EXCEDENTE DEL EJERCICIO		(16.282.612.448,74)	(33.775.417.309,26)	17.492.804.860,52	19,30	50,30
EDIFICACIONES		16.112.243.193,19	16.112.243.193,19	0,00	19,10	19,10	GANANCIAS O PERDIDAS POR APL		(13.019.992,00)	(13.019.992,00)	0,00	0,02	0,02
MAQUINARIA Y EQUIPO		3.025.372.037,52	3.025.372.037,52	0,00	3,59	3,59	<b>TOTAL PATRIMONIO ==&gt;</b>		<b>-73.330.938.976,34</b>	<b>-57.048.326.527,60</b>	<b>-16.282.612.448,74</b>	<b>86,91</b>	<b>84,97</b>
MUEBLES ENSERES Y EQUIPOS DE		1.422.506.637,09	1.422.506.637,09	0,00	1,69	1,69							
EQUIPOS DE COMUNICACION Y CO		3.591.970.562,37	3.591.970.562,37	0,00	4,26	4,26							
EQUIPO DE TRANSPORTE TRACCIO		867.007.782,82	867.007.782,82	0,00	1,03	1,03							
BIENES DE ARTE Y CULTURA		250.042.055,78	250.042.055,78	0,00	0,30	0,30							
DEPRECIACION ACUMULADA DE PR		(7.815.311.169,57)	(7.710.426.543,66)	-104.884.625,91	-9,26	-9,14							
DETERIORO ACUMULADO DE PROP		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00							
<b>OTROS ACTIVOS</b>		<b>305.234.418,38</b>	<b>307.703.418,97</b>	<b>-2.469.000,59</b>	<b>0,36</b>	<b>0,36</b>							
RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACION		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00							
ACTIVOS INTANGIBLES		757.986.293,26	757.986.293,26	0,00	0,90	0,90							
AMORTIZACION ACUMULADA DE IN		(452.751.874,88)	(450.282.874,29)	-2.469.000,59	-0,54	-0,53							
<b>TOTAL ACTIVOS ==&gt;</b>		<b>84.376.474.320,11</b>	<b>67.143.092.710,37</b>	<b>17.233.381.609,74</b>	<b>100,00</b>	<b>100,00</b>	<b>TOTAL PASIVOS Y PATRIMONIO</b>		<b>-84.376.474.320,11</b>	<b>-67.143.092.710,37</b>	<b>-17.233.381.609,74</b>	<b>100,00</b>	<b>100,00</b>

GERMÁN COLONIA ALCALDE  
REPRESENTANTE LEGAL

JUAN CARLOS MONA PULGARIN  
JEFE AREA FINANCIERA

MARTHA ADIELA JARAMILLO PEÑA  
CONTADOR T.P. No. 31462-T

# INSTITUTO DE EDUCACIÓN TÉCNICA PROFESIONAL DE ROLDANILLO VALLE

## ESTADO DE RESULTADOS COMPARATIVO

(Cifras expresadas en pesos colombianos)

INGRESOS, COSTOS Y GASTOS	NOTA	Al 31 de enero de 2026	Al 31 de enero de 2025	Variación %	Variación absoluta
<b>INGRESOS</b>		<b>-17.431.638.388,00</b>	<b>-863.982.915,00</b>	<b>1.917,59</b>	<b>-16.567.655.473,00</b>
<b>INGRESOS CON CONTRAPRESTACIÓN</b>		<b>-4.667.155,00</b>	<b>3.696.682,00</b>	<b>-226,25</b>	<b>-8.363.837,00</b>
VENTA DE SERVICIOS EDUCATIVOS		(4.667.155,00)	546.869,00	<b>-953,43</b>	-5.214.024,0
DEVOLUCIONES REBAJAS Y DESCUENTOS		0,00	3.149.813,00	<b>-100,00</b>	-3.149.813,0
TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES		-17.426.971.233,00	-867.679.597,00	<b>1.908,46</b>	-16.559.291.636,0
<b>INGRESOS SIN CONTRAPRESTACIÓN</b>		<b>(17.426.971.233,00)</b>	<b>-867.679.597,00</b>	<b>1.908,46</b>	<b>-16.559.291.636,0</b>
<b>COSTO DE VENTA DE SERVICIOS</b>		<b>492.657.318,84</b>	<b>355.433.818,98</b>	<b>38,61</b>	<b>137.223.499,9</b>
SERVICIOS EDUCATIVOS		492.657.318,84	355.433.818,98	38,61	137.223.499,9
<b>GASTOS OPERACIONALES</b>		<b>684.564.454,40</b>	<b>510.209.760,00</b>	<b>7,34</b>	<b>174.354.694,40</b>
<b>ADMINISTRACION Y OPERACION</b>		<b>611.442.673,74</b>	<b>451.174.935,80</b>	<b>35,52</b>	<b>160.267.737,9</b>
SUELDOS Y SALARIOS		282.759.313,00	215.088.349,00	31,46	67.670.964,0
CONTRIBUCIONES IMPUTADAS		0,00	3.732.368,00	<b>-100,00</b>	-3.732.368,0
CONTRIBUCIONES EFECTIVAS		138.104.692,00	104.733.043,00	31,86	33.371.649,0
APORTES SOBRE LA NOMINA		15.527.518,00	11.550.536,00	34,43	3.976.982,0
PRESTACIONES SOCIALES		41.765.194,00	42.452.508,00	-1,62	-687.314,0
GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS		2.300.000,00	3.163.548,00	-27,30	-863.548,0
GENERALES		96.619.086,84	55.336.512,42	74,60	41.282.574,4
IMPUESTOS CONTRIBUCIONES Y TASAS		34.366.869,90	15.118.071,38	127,32	19.248.798,5
<b>DETERIORO DEPRECIACIONES AMORTIZACIONES</b>		<b>73.121.780,66</b>	<b>59.034.824,20</b>	<b>-28,18</b>	<b>14.086.956,46</b>
DETERIORO DE CUENTAS POR COBRAR		0,00	0,00	100,00	0,0
DEPRECIACION DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO		70.652.780,07	52.322.630,47	35,03	18.330.149,6
AMORTIZACION DE ACTIVOS INTANGIBLES		2.469.000,59	6.712.193,73	-63,22	-4.243.193,1
PROVISIÓN LITIGIOS Y DEMANDAS		0,00	0,00	100,00	0,0
OTRAS TRANSFERENCIAS		0,00	0,00	100,00	0,0
<b>EXCEDENTE DEFICIT OPERACIONAL</b>		<b>-16.254.416.614,76</b>	<b>1.660.663,98</b>	<b>-978.890,22</b>	<b>-16.256.077.278,7</b>
<b>OTROS INGRESOS</b>		<b>-28.333.330,58</b>	<b>-41.485.243,41</b>	<b>-31,70</b>	<b>13.151.912,8</b>
FINANCIEROS		-28.323.055,58	-2.925.671,41	868,09	-25.397.384,2
INGRESOS DIVERSOS		-10.275,00	-38.509.807,00	-99,97	38.499.532,0
REVERSION DE LAS PÉRDIDAS		0,00	-49.765,00	-100,00	49.765,0
REVERSION DE PROVISIONES		0,00	0,00	0,00	0,0
<b>OTROS GASTOS</b>		<b>137.496,60</b>	<b>206.649,00</b>	<b>-33,46</b>	<b>-69.152,4</b>
COMISIONES		59.810,00	206.649,00	-71,06	-146.839,0
FINANCIEROS		77.686,60	0,00	0,00	77.686,6
PÉRDIDA POR APLICACIÓN MÉTODO PART PATRIMO		0,00	0,00	0,00	0,0
GASTOS DIVERSOS		0,00	0,00	0,00	0,0
<b>EXCENTES DEL EJERCICIO</b>		<b>-16.282.612.448,74</b>	<b>-39.617.930,43</b>	<b>40.999,10</b>	<b>-16.242.994.518,3</b>

  
GERMÁN COLONIA ALCALDE  
REPRESENTANTE LEGAL

  
MARTHA ADIELA JARAMILLO PEÑA  
COORDINADORA G.I.T DE CONTABILIDAD

  
JUAN CARLOS MONA PULGARIN  
JEFE AREA FINANCIERA