



ESTADOS FINANCIEROS INTEP



www.intep.edu.co





Instituto de Educación Técnica Profesional de Roldanillo, Valle - INTEP

Establecimiento Público Departamental
Nit. 891.902.811-0

ACTA 4

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 marzo de 2026 y el Estado de Resultados por el periodo comprendido entre el 1 de enero al 31 de marzo de 2026.

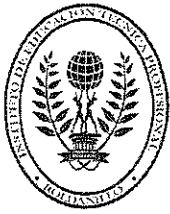
Lo anterior se efectúa en observancia de la normatividad vigente de la CGN, garantizando la transparencia y la rendición de cuentas de la gestión financiera de la entidad.

Roldanillo, 20 de abril 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, 20 de abril 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 marzo 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 marzo 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 marzo 2026	de		Al 31 de marzo 2026	de
ACTIVO	VALOR		PASIVO Y PATRIMONIO	VALOR	
ACTIVOS			PASIVOS		
ACTIVOS CORRIENTES	52.334.966.571,47		PASIVOS CORRIENTES	(5.734.788.132,00)	
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	24.487.582.291,65		CUENTAS POR PAGAR	(767.177.110,00)	
INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS	5.000.000.000,00		BENEFICIOS A EMPLEADOS	(2.741.672.251,00)	
CUENTAS POR COBRAR	15.207.812.693,08		OTROS PASIVOS	(2.225.938.771,00)	
INVENTARIOS	23.109.406,01				
OTROS ACTIVOS	7.616.462.180,73		PASIVOS NO CORRIENTES	(7.725.962.954,26)	
			PROVISIONES	(7.725.962.954,26)	
ACTIVOS NO CORRIENTES	29.751.074.237,12		TOTAL PASIVOS	(13.460.751.086,26)	
INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS	63.050.972,45		PATRIMONIO		
CUENTAS POR COBRAR	5.736.861,60		PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO	(68.625.289.722,33)	
PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	29.357.467.985,87		TOTAL PATRIMONIO	(68.625.289.722,33)	
OTROS ACTIVOS	324.818.417,20				
TOTAL ACTIVO ==>	82.086.040.808,59		TOTAL PASIVOS Y PATRIMONIO	(82.086.040.808,59)	
	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


JUAN CARLOS MONA PULGARIN
JEFE AREA FINANCIERA


MARTHA ADIECA 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)

INGRESOS, COSTOS Y GASTOS	Al 31 de marzo de 2026
INGRESOS	(17.893.228.225,00)
VENTA DE SERVICIOS EDUCATIVOS	(466.256.992,00)
TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	(17.426.971.233,00)
COSTO DE PRESTACIÓN DE SERVICIOS	4.248.485.256,75
COSTO DE VENTA DE SERVICIOS	4.248.485.256,75
GASTOS	2.125.095.823,67
ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN	1.889.640.165,06
DETERIORO DEPRECIACIONES AMORTIZACIONES Y PROVIS	235.455.658,61
OTRAS TRANSFERENCIAS	0,00
EXCEDENTE OPERACIONAL	(11.519.647.144,6)
OTROS INGRESOS	(87.206.451,87)
OTROS GASTOS	30.483.757,17
EXCEDENTE DEL EJERCICIO	-11.576.369.839,28


GERMAN 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

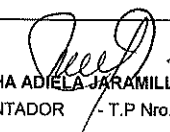
(cifras expresadas en pesos colombianos)

ACTIVO	Al 31 de marzo de 2026	PASIVO Y PATRIMONIO	Al 31 de marzo de 2026
ACTIVOS		PASIVOS	
ACTIVOS CORRIENTES	52.334.966.671,47	PASIVOS CORRIENTES	(5.734.788.132,00)
11 EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	24.487.582.291,65	24 CUENTAS POR PAGAR	(767.177.110,00)
1105 CAJA	8.500.000,00	2401 ADQUISICIONES DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES	(150.375.718,00)
1110 DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	24.479.082.291,65	2407 RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS	(39.545.591,49)
12 INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS	5.000.000.000,00	2424 DESCUENTOS DE NOMINA	(305.482.457,00)
1221 INVERSIONES DE ADMINISTRACIÓN DE LIQUIDEZ AL COSTO	5.000.000.000,00	2436 RETENCION EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	(31.719.530,00)
13 CUENTAS POR COBRAR	15.207.812.693,08	2440 IMPUESTOS CONTRIBUCIONES Y TASAS POR PAGAR	(3.960.141,00)
1317 PRESTACIÓN DE SERVICIOS	58.122.935,00	2490 OTRAS CUENTAS POR PAGAR	(236.093.672,51)
1337 TRANSFERENCIAS POR COBRAR	14.522.476.027,00	25 BENEFICIOS A EMPLEADOS	(2.741.672.251,00)
1384 OTRAS CUENTAS POR COBRAR	627.213.731,08	2511 BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO	(2.741.672.251,00)
15 INVENTARIOS	23.109.406,01	29 OTROS PASIVOS	(2.225.938.771,00)
1514 MATERIALES Y SUMINISTROS	23.109.406,01	2901 AVANCES Y ANTICIPOS RECIBIDOS	(502.035.661,00)
19 OTROS ACTIVOS	7.616.462.180,73	2910 INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPADO	(1.723.903.110,00)
1905 BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO	222.320.366,93		
1906 AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS	7.285.044.053,49	PASIVOS NO CORRIENTES	(7.725.962.954,26)
1908 RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACION	82.631.406,75		
1986 ACTIVOS DIFERIDOS	26.466.353,56	27 PROVISIONES	(7.725.962.954,26)
ACTIVOS NO CORRIENTES	29.751.074.237,12	2701 LITIGIOS Y DEMANDAS	(7.725.962.954,26)
12 INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS	63.050.972,45	TOTAL PASIVOS	-13.460.751.086,26
1224 INVERSIONES DE ADMINISTRACION DE LIQUIDEZ AL COSTO	47.404.625,00		
1227 INVERSIONES EN CONTROLADAS CONTABILIZADAS POR EL M	15.646.347,45		
13 CUENTAS POR COBRAR	5.736.861,60		
1385 CUENTAS POR COBRAR DE DIFICIL RECAUDO	13.739.072,00		
1386 DETERIORO ACUMULADO DE CUENTAS POR COBRAR (CR)	(8.002.210,40)		
16 PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	29.357.467.985,87	PATRIMONIO	
1605 TERRENOS	2.669.246.512,00	31 PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO	(68.625.289.722,33)
1610 SEMOVIENTES	124.941.000,00	3105 CAPITAL FISCAL	(2.190.693.558,08)
1615 CONSTRUCCIONES EN CURSO	9.334.687.754,81	3109 RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	(54.844.612.977,52)
1640 EDIFICACIONES	16.112.243.193,19	3110 RESULTADO DEL EJERCICIO	(11.576.369.839,28)
1655 MAQUINARIA Y EQUIPO	3.025.372.037,52	3148 GANANCIAS O PERDIDAS POR APLICA MET PARTICIP PA	(13.613.347,45)
1665 MUEBLES ENSERES Y EQUIPOS DE OFICINA	1.422.506.637,09	TOTAL PATRIMONIO	(68.625.289.722,33)
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)	(8.040.549.549,71)		
19 OTROS ACTIVOS	324.818.417,20		
1908 RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACION	0,00		
1970 ACTIVOS INTANGIBLES	782.508.293,26		
1975 AMORTIZACION ACUMULADA DE INTANGIBLES	(457.689.876,06)		
TOTAL ACTIVOS	82.086.040.808,59	TOTAL PASIVOS Y PATRIMONIO	-82.086.040.808,59

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
69 DEUDORAS POR CONTRA,	(1.484.910.359,52)		


GERMAN COLONIA ALCALDE
REPRESENTANTE LEGAL


JUAN CARLOS MONA PULGARIN
JEFE AREA FINANCIERA



MARTHA ADIELA 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)

INGRESOS, COSTOS Y GASTOS	Al 31 de marzo de 2026
TOTAL INGRESOS	(17.893.228.225,00)
INGRESOS CON CONTRAPRESTACIÓN	(466.256.992,00)
VENTA DE SERVICIOS EDUCATIVOS	(707.250.111,00)
DEVOLUCIONES REBAJAS Y DESCUENTOS EN VENTA DE SERV	240.993.119,00
TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	(17.426.971.233,00)
INGRESOS SIN CONTRAPRESTACIÓN	(17.426.971.233,00)
COSTO DE VENTAS O PRESTACIÓN DE SERVICIOS	4.248.485.256,75
COSTO DE VENTA DE SERVICIOS EDUCATIVOS	4.248.485.256,75
GASTOS	2.125.095.823,67
ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN	1.889.640.165,06
SUELDOS Y SALARIOS	845.348.238,00
CONTRIBUCIONES IMPUTADAS	441.757,00
CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	478.948.400,00
APORTES SOBRE LA NÓMINA	55.658.556,00
PRESTACIONES SOCIALES	139.585.667,00
GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS	14.940.413,00
GENERALES	289.013.754,41
IMPUESTOS CONTRIBUCIONES Y TASAS	65.703.379,65
DETERIORO DEPRECIACIONES AMORTIZACIONES Y PROVIS	235.455.658,61
DETERIORO DE CUENTAS POR COBRAR	0,00
DEPRECIACIÓN DE PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO	228.048.656,84
AMORTIZACIÓN DE ACTIVOS INTANGIBLES	7.407.001,77
PROVISIÓN LITIGIOS Y DEMANDAS	0,00
OTRAS TRANSFERENCIAS	0,00
EXCEDENTE OPERACIONAL	(11.519.647.144,58)
OTROS INGRESOS	(87.206.451,87)
FINANCIEROS	(84.706.049,54)
INGRESOS DIVERSOS	(2.500.402,33)
REVERSIÓN DE LAS PÉRDIDAS	0,00
OTROS GASTOS	30.483.757,17
COMISIONES	396.868,00
FINANCIEROS	83.750,65
GASTOS DIVERSOS	30.003.138,52
EXCEDENTE DEL EJERCICIO	(11.576.369.839,28)


GERMAN COLONIA ALCALDE
 REPRESENTANTE LEGAL


MARTHA ADIELA JARAMILLO PEÑA
 CONTADOR T.P. No.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			Variación	2026	2025	DESCRIPCIÓN	NOTA			Variación	2026	2025
		Al 31 de marzo de 2026	Al 31 de diciembre de 2025						Al 31 de marzo de 2026	Al 31 de diciembre de 2025			
ACTIVOS							PASIVOS						
ACTIVOS CORRIENTES		52.334.966.571,47	37.094.468.951,88	15.240.497.619,59	63,76	45,19	PASIVOS CORRIENTES		-5.734.788.132,00	-2.368.803.228,51	-3.365.984.903,49	6,99	3,53
Efectivo y equivalente del efectivo		24.487.582.291,65	12.204.688.163,83	12.282.894.127,82	29,83	14,87	Cuentas por pagar		-767.177.110,00	-100.417.505,51	-666.759.604,49	0,93	0,15
CAJA		8.500.000,00	0,00	8.500.000,00	0,01	0,00	ADQUISICIONES DE BIENES Y SERVICIOS		(150.375.718,00)	0,00	-150.375.718,00	0,18	0,00
DEPOSITOS EN INSTITUCIONES F		24.479.082.291,65	12.204.688.163,83	12.274.394.127,82	29,82	14,87	RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS		(39.545.591,49)	(2.820.325,00)	-36.725.266,49	0,05	0,00
INVERSIONES DE ADMINISTRACION		5.000.000.000,00	0,00	5.000.000.000,00	6,09	0,00	DESCUENTOS DE NOMINA		(305.482.457,00)	0,00	-305.482.457,00	0,37	0,00
Cuentas por cobrar + Inv		15.230.922.099,09	24.470.166.678,19	-9.239.244.579,10	18,55	29,81	RETENCION EN LA FTE E IMP DE TIMBRE		(31.719.530,00)	0,00	-31.719.530,00	0,04	0,00
PRESTACIÓN DE SERVICIOS		58.122.935,00	564.575.175,00	-506.452.240,00	0,07	0,69	IMPUESTOS CONTRIBUCIONES Y TASAS		(3.960.141,00)	0,00	-3.960.141,00	0,00	0,00
TRASFERENCIAS POR COBRAR		14.522.476.027,00	23.032.281.033,00	-8.509.805.006,00	17,69	28,06	OTRAS CUENTAS POR PAGAR		(236.093.672,51)	(97.597.180,51)	-138.496.492,00	0,29	0,15
OTRAS CUENTAS POR COBRAR		627.213.731,08	791.019.724,18	-163.805.993,10	0,76	0,96	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A		(2.741.672.251,00)	(121.961.431,00)	-2.619.710.820,00	3,34	0,18
INVENTARIOS		23.109.406,01	82.290.746,01	-59.181.340,00	0,03	0,10	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A		(2.741.672.251,00)	(121.961.431,00)	-2.619.710.820,00	3,34	0,18
Otros activos		7.616.462.180,73	419.614.109,86	7.196.848.070,87	9,28	0,51							
BIENES Y SERVICIOS PAGADOS P		222.320.366,93	289.572.614,33	-67.252.247,40	0,27	0,35	OTROS PASIVOS		-2.225.938.771,00	-2.146.424.292,00	-79.514.479,00	2,71	3,20
AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS		7.285.044.053,49	0,00	7.285.044.053,49	8,87	0,00	AVANCES Y ANTICIPOS RECIBIDOS		(502.035.661,00)	(422.509.511,00)	-79.526.150,00	0,61	0,63
RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACION		82.631.406,75	82.631.406,75	0,00	0,10	0,10	INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPADO		(1.723.903.110,00)	(1.723.914.781,00)	11.671,00	2,10	2,57
ACTIVOS DIFERIDOS		26.466.353,56	47.410.088,78	-20.943.735,22	0,03	0,06							
ACTIVOS NO CORRIENTES		29.751.074.237,12	30.048.623.758,49	-297.549.521,37	36,24	36,61	PASIVOS NO CORRIENTES						
CUENTAS DE ACTIVO		68.787.834,05	53.329.347,60	15.458.486,45	0,08	0,06	LITIGIOS Y DEMANDAS		(7.725.962.954,26)	(7.725.962.954,26)	0,00	9,41	11,51
INVERSIONES DE ADMINISTRACION		47.404.625,00	32.539.494,00	14.865.131,00	0,06	0,04							
INVERSIONES EN CONTROLADAS C		15.646.347,45	15.052.992,00	593.355,45	0,02	0,02	TOTAL PASIVOS ==>		-13.460.751.086,26	-10.094.766.182,77	-3.365.984.903,49	16,40	15,03
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							
PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPOS		29.357.467.985,87	29.687.590.991,92	-330.123.006,05	35,76	36,17							
TERRENOS		2.669.246.512,00	2.669.246.512,00	0,00	3,25	3,25	PATRIMONIO						
SEMOVIENTES		124.941.000,00	124.941.000,00	0,00	0,15	0,15	CAPITAL FISCAL		(2.190.693.558,08)	(2.190.693.558,08)	0,00	2,67	3,26
CONSTRUCCIONES EN CURSO		9.334.687.754,81	9.334.687.754,81	0,00	11,37	11,37	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES		(54.844.612.977,52)	(21.069.195.668,26)	-33.775.417.309,26	66,81	31,38
EDIFICACIONES		16.112.243.193,19	16.112.243.193,19	0,00	19,63	19,63	EXCEDENTE DEL EJERCICIO		(11.576.369.839,28)	(33.775.417.309,26)	22.199.047.469,98	14,10	50,30
MAQUINARIA Y EQUIPO		3.025.372.037,52	3.025.372.037,52	0,00	3,69	3,69	GANANCIAS O PERDIDAS POR APL		(13.613.347,45)	(13.019.992,00)	-593.355,45	0,02	0,02
MUEBLES ENSERES Y EQUIPOS DE		1.422.506.637,09	1.422.506.637,09	0,00	1,73	1,73							
EQUIPOS DE COMUNICACION Y CO		3.591.970.562,37	3.591.970.562,37	0,00	4,38	4,38	TOTAL PATRIMONIO ==>		-68.625.289.722,33	-57.048.326.527,60	-11.576.963.194,73	83,60	84,97
EQUIPO DE TRANSPORTE TRACCIO		867.007.782,82	867.007.782,82	0,00	1,06	1,06							
BIENES DE ARTE Y CULTURA		250.042.055,78	250.042.055,78	0,00	0,30	0,30							
DEPRECIACION ACUMULADA DE PR		(8.040.549.549,71)	(7.710.426.543,66)	-330.123.006,05	-9,80	-9,39							
DETERIORO ACUMULADO DE PROPI		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00							
OTROS ACTIVOS		324.818.417,20	307.703.418,97	17.114.998,23	0,40	0,37							
RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACION		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00							
ACTIVOS INTANGIBLES		782.508.293,26	757.986.293,26	24.522.000,00	0,95	0,92							
AMORTIZACION ACUMULADA DE IN		(457.689.876,06)	(450.282.874,29)	-7.407.001,77	-0,56	-0,55							
TOTAL ACTIVOS ==>		82.086.040.808,59	67.143.092.710,37	14.942.948.098,22	100,00	100,00	TOTAL PASIVOS Y PATRIMONIO		-82.086.040.808,59	-67.143.092.710,37	-14.942.948.098,22	100,00	100,00

0,00


GERMAN 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 marzo de 2026	Al 31 de marzo de 2025	Variación %	Variación absoluta
INGRESOS		-17.893.228.225,00	-12.987.763.303,00	37,77	-4.905.464.922,00
INGRESOS CON CONTRAPRESTACIÓN		-466.256.992,00	-2.575.608.144,00	-81,90	2.109.351.152,00
VENTA DE SERVICIOS EDUCATIVOS		(707.250.111,00)	(3.339.705.826,00)	-78,82	2.632.455.715,0
DEVOLUCIONES REBAJAS Y DESCUENTOS		240.993.119,00	764.097.682,00	-68,46	-523.104.563,0
TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES		-17.426.971.233,00	-10.412.155.159,00	67,37	-7.014.816.074,0
INGRESOS SIN CONTRAPRESTACIÓN		(17.426.971.233,00)	-10.412.155.159,00	67,37	-7.014.816.074,0
COSTO DE VENTA DE SERVICIOS		4.248.485.256,75	2.646.385.707,34	60,54	1.602.099.549,4
SERVICIOS EDUCATIVOS		4.248.485.256,75	2.646.385.707,34	60,54	1.602.099.549,4
GASTOS OPERACIONALES		2.125.095.823,67	1.680.904.534,82	8,18	444.191.288,85
ADMINISTRACION Y OPERACION		1.889.640.165,06	1.504.340.264,71	25,61	385.299.900,4
SUELDOS Y SALARIOS		845.348.238,00	697.696.052,00	21,16	147.652.186,0
CONTRIBUCIONES IMPUTADAS		441.757,00	12.009.167,00	-96,32	-11.567.410,0
CONTRIBUCIONES EFECTIVAS		478.948.400,00	373.031.617,00	28,39	105.916.783,0
APORTES SOBRE LA NOMINA		55.658.556,00	42.868.087,00	29,84	12.790.469,0
PRESTACIONES SOCIALES		139.585.667,00	123.806.772,00	12,74	15.778.895,0
GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS		14.940.413,00	10.086.738,00	48,12	4.853.675,0
GENERALES		289.013.754,41	221.309.688,33	30,59	67.704.066,1
IMPUESTOS CONTRIBUCIONES Y TASAS		65.703.379,65	23.532.143,38	179,21	42.171.236,3
DETERIORO DEPRECIACIONES AMORTIZACIONES		235.455.658,61	176.564.270,11	-17,43	58.891.388,50
DETERIORO DE CUENTAS POR COBRAR		0,00	0,00	100,00	0,0
DEPRECIACION DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO		228.048.656,84	156.427.688,92	45,79	71.620.967,9
AMORTIZACION DE ACTIVOS INTANGIBLES		7.407.001,77	20.136.581,19	-63,22	-12.729.579,4
PROVISIÓN LITIGIOS Y DEMANDAS		0,00	0,00	100,00	0,0
OTRAS TRANSFERENCIAS		0,00	0,00	100,00	0,0
EXCEDENTE DEFICIT OPERACIONAL		-11.519.647.144,58	-8.660.473.060,84	33,01	-2.859.174.083,7
OTROS INGRESOS		-87.206.451,87	-96.073.319,10	-9,23	8.866.867,2
FINANCIEROS		-84.706.049,54	-16.744.507,10	405,87	-67.961.542,4
INGRESOS DIVERSOS		-2.500.402,33	-79.220.454,00	-96,84	76.720.051,7
REVERSION DE LAS PÉRDIDAS		0,00	-108.358,00	-100,00	108.358,0
REVERSION DE PROVISIONES		0,00	0,00	0,00	0,0
OTROS GASTOS		30.483.757,17	302.381,75	9.981,22	30.181.375,4
COMISIONES		396.868,00	302.381,75	31,25	94.486,3
FINANCIEROS		83.750,65	0,00	0,00	83.750,7
PÉRDIDA POR APLICACIÓN MÉTODO PART PATRIMO		0,00	0,00	0,00	0,0
GASTOS DIVERSOS		30.003.138,52	0,00	0,00	30.003.138,5
EXCENTES DEL EJERCICIO		-11.576.369.839,28	-8.756.243.998,19	32,21	-2.820.125.841,1


GERMÁN COLONIA ALCALDE
REPRESENTANTE LEGAL


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


JUAN CARLOS MONA PULGARIN
JEFE AREA FINANCIERA