

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

Establecimiento Público Departamental  
Nit. 891.902.811-0

## ACTA 08

### PUBLICACIÓN DE ESTADOS FINANCIEROS

MARTHA ADÍELA JARAMILLO PEÑA, Coordinadora Grupo Interno de Trabajo de Contabilidad del Instituto de Educación Técnica Profesional de Roldanillo Valle – INTEP, en cumplimiento del numeral 36, artículo 34 de la Ley 734 de 2002, 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, procede a publicar en la página web, el Estado de Situación Financiera a 31 de agosto de 2025 y el Estado de Resultados por el periodo comprendido desde el 1 de enero al 31 de agosto de 2025 de la entidad.

Roldanillo, 16 de septiembre de 2025.

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

Elaboro: Martha Adíela Jaramillo Peña

*Comprometidos con la Excelencia*

Carrera 7 N° 10-20 PBX (57-2) 229 8586 Ext. 101 Roldanillo, Valle del Cauca Colombia  
www.intep.edu.co - e-mail: rectoria@intep.edu.co



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

Establecimiento Público Departamental  
Nit. 891.902.811-0

Roldanillo, 16 de septiembre de 2025

Los suscritos, Representante Legal y, la contadora pública, en cumplimiento de las Resoluciones 411 del 29 de noviembre de 2023 y 038 del 13 de febrero de 2024, expedidas 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 agosto de 2025, 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 sus modificaciones, expedidos por la Contaduría General de la Nación.

Que se han verificado las afirmaciones contenidas en los estados financieros y la información revelada refleja en forma fidedigna la situación financiera, el resultado del periodo, los cambios en el patrimonio y los flujos de efectivo del Instituto de Educación Técnica Profesional de Roldanillo Valle – INTEP con corte al 31 de agosto de 2025.

Que se dio cumplimiento al control interno en cuanto a la correcta preparación y presentación de los estados financieros libres de errores significativos, en desarrollo de las funciones del cometido estatal del INTEP.

  
**GERMAN COLONIA ALCALDE**  
Rector

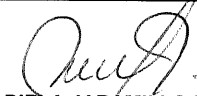
  
**MARTHA ADÍELA JARAMILLO PEÑA**  
Contadora Pública Titulada  
T.P. 31462-T de J.C.C

*Comprometidos con la Excelencia*

**INSTITUTO DE EDUCACIÓN TÉCNICA PROFESIONAL DE ROLDANILLO VALLE - INTEP**  
**ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA**  
del 1 de enero a 31 de agosto de 2025  
(Valores expresados en pesos colombianos)

CODIGO	ACTIVO	VALOR	CODIGO	PASIVO Y PATRIMONIO	VALOR
	<b>ACTIVO</b>			<b>PASIVO</b>	
	<b>ACTIVO CORRIENTE</b>	<b>27.426.320.520,07</b>		<b>PASIVO CORRIENTE</b>	<b>(4.901.297.587,00)</b>
11	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL E	14.845.393.664,54	24	CUENTAS POR PAGAR	(502.464.514,00)
12	INVERSIONES E INSTRUMENTOS D	2.500.000.000,00	25	BENEFICIOS A EMPLEADOS	(1.373.687.230,00)
13	CUENTAS POR COBRAR	8.311.670.077,30	29	OTROS PASIVOS	(3.025.145.843,00)
15	INVENTARIOS	23.109.406,01		<b>PASIVO NO CORRIENTE</b>	<b>(7.454.074.498,63)</b>
19	OTROS ACTIVOS	1.746.147.372,22	27	PROVISIONES	(7.454.074.498,63)
	<b>ACTIVO NO CORRIENTE</b>	<b>21.102.556.620,21</b>		<b>TOTAL PASIVO</b>	<b>(12.355.372.085,63)</b>
12	INVERSIONES E INSTRUMENTOS D	47.592.486,00		<b>PATRIMONIO</b>	
13	CUENTAS POR COBRAR	26.219.424,03	31	PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES	(36.173.505.054,65)
16	PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	20.889.154.288,99		<b>TOTAL PATRIMONIO</b>	<b>(36.173.505.054,65)</b>
19	OTROS ACTIVOS	139.590.421,19		<b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO</b>	<b>(48.528.877.140,28)</b>
	<b>TOTAL ACTIVO ==&gt;</b>	<b><u>48.528.877.140,28</u></b>			
		0,00			
	<b>CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS</b>	0,00		<b>CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS</b>	
81	DERECHOS CONTINGENTES	799.114.467,00	91	RESPONSABILIDADES CONTINGENTES	0,00
83	DEUDORAS DE CONTROL	659.517.650,52	99	ACREEDORAS POR CONTRA (DB)	0,00
89	DEUDORAS POR CONTRA (CR)	(1.458.632.117,52)			

  
**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**  
**desde el 1 de enero al 31 de agosto de 2025**  
(Valores expresados en pesos colombianos)

Código	INGRESOS, COSTOS Y GASTOS	VALOR
4	<b>INGRESOS</b>	(27.973.206.368,00)
43	VENTA DE SERVICIOS	(11.383.100.503,00)
44	TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	(16.590.105.865,00)
6	<b>COSTO DE VENTAS O PRESTACION DE SER</b>	<b>10.505.965.141,17</b>
63	COSTO DE VENTA DE SERVICIOS	10.505.965.141,17
5	<b>GASTOS</b>	<b>4.917.806.024,01</b>
51	ADMINISTRACION Y OPERACION	4.414.388.411,27
53	DETERIORO DEPRECIACIONES AMORTIZACIONES Y PRO	503.417.612,74
	<b>EXCEDENTE OPERACIONAL</b>	<b>(12.549.435.202,8)</b>
48	OTROS INGRESOS	(354.392.518,92)
58	OTROS GASTOS	3.231.885,43
	<b>EXCEDENTE DEL EJERCICIO</b>	<b>-12.900.595.836,31</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**

desde el 1 de enero al 31 de agosto de 2025

(Valores expresados en pesos colombianos)

CODIGO	ACTIVO	VALOR	CODIGO	PASIVO Y PATRIMONIO	VALOR
<b>ACTIVO</b>			<b>PASIVO</b>		
<b>ACTIVO CORRIENTE</b>		<b>27.314.008.568,32</b>	<b>PASIVO CORRIENTE</b>		<b>(4.901.297.587,00)</b>
11	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	14.845.393.664,54	24	CUENTAS POR PAGAR	(502.464.514,00)
1105	CAJA	10.000.000,00	2401	ADQUISICIONES DE BIENES Y SERVICIOS N/	(30.972.757,49)
1110	DEPOSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	14.835.393.664,54	2407	RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS	(43.220.770,00)
12	INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS	2.500.000.000,00	2424	DESCUENTOS DE NOMINA	(117.287.281,00)
1221	INVERSIONES DE ADMINISTRACION DE LICENCIAS	2.500.000.000,00	2436	RETENCION EN LA FUENTE E IMPUESTO DE	(68.640.106,00)
13	CUENTAS POR COBRAR	8.311.670.077,30	2440	IMPUESTOS CONTRIBUCIONES Y TASAS POR PAGAR	(50.147.404,00)
1317	PRESTACION DE SERVICIOS	4.444.697.917,00	2490	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	(192.196.195,51)
1337	PRESTACION DE SERVICIOS	3.470.718.383,00	25	BENEFICIOS A EMPLEADOS	(1.373.687.230,00)
1384	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	396.253.777,30	2511	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO	(1.373.687.230,00)
15	INVENTARIOS	23.109.406,01	29	OTROS PASIVOS	(3.025.145.843,00)
1514	MATERIALES Y SUMINISTROS	23.109.406,01	2901	AVANCES Y ANTICIPOS RECIBIDOS	(298.742.270,00)
19	OTROS ACTIVOS	1.633.835.420,47	2910	INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPADO	(2.726.403.573,00)
1905	BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTECIPADO	120.964.477,35			
1906	AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS	1.509.809.580,00	<b>PASIVO NO CORRIENTE</b>		<b>(7.454.074.498,63)</b>
1908	RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACION	0,00	27	PROVISIONES	(7.454.074.498,63)
1986	ACTIVOS DIFERIDOS	3.061.363,12	2701	LITIGIOS Y DEMANDAS	(7.454.074.498,63)
<b>ACTIVO NO CORRIENTE</b>		<b>21.214.868.571,96</b>	<b>TOTAL PASIVO</b>		<b>-12.355.372.085,63</b>
12	INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS	47.592.486,00	<b>PATRIMONIO</b>		
1224	INVERSIONES DE ADMINISTRACION DE LICENCIAS	32.539.494,00	31	<b>PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO</b>	<b>(36.173.505.054,65)</b>
1227	INVERSIONES EN CONTROLADAS CONTADORAS	15.052.992,00	3105	CAPITAL FISCAL	(2.190.693.558,08)
13	CUENTAS POR COBRAR	26.219.424,03	3109	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	(21.069.195.668,26)
1385	CUENTAS POR COBRAR DE DIFICIL RECALCULO	36.495.436,00	3110	RESULTADO DEL EJERCICIO	(12.900.595.836,31)
1386	DETERIORO ACUMULADO DE CUENTAS POR COBRAR	(10.276.011,97)	3148	GANANCIAS O PERDIDAS POR APLICACION METODOS	(13.019.992,00)
16	PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	<b>20.889.154.288,99</b>	<b>TOTAL PATRIMONIO</b>		<b>(36.173.505.054,65)</b>
1605	TERRENOS	2.669.246.512,00	<b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO</b>		<b>-48.528.877.140,28</b>
1610	SEMOVIENTES	145.561.000,00			
1615	CONSTRUCCIONES EN CURSO	6.798.470.291,67			
1640	EDIFICACIONES	11.083.671.764,19			
1655	MAQUINARIA Y EQUIPO	2.927.571.937,54			
1665	MUEBLES ENSERES Y EQUIPOS DE OFICINAS	1.387.631.877,09			
1670	EQUIPOS DE COMUNICACION Y COMPUTACION	2.654.700.801,18			
1675	EQUIPO DE TRANSPORTE TRACCION Y ELÉCTRICOS	529.360.724,00			
1681	BIENES DE ARTE Y CULTURA	250.262.055,78			
1685	DEPRECIACION ACUMULADA DE PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	(7.557.322.674,46)			
19	OTROS ACTIVOS	<b>251.902.372,94</b>			
1908	RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACION	82.631.406,75			
1970	ACTIVOS INTANGIBLES	592.905.506,88			
1975	AMORTIZACION ACUMULADA DE INTANGIBLES	(423.634.540,69)			
<b>TOTAL ACTIVO</b>		<b>48.528.877.140,28</b>			

CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS		0	CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS		0
81	DERECHOS CONTINGENTES	799.114.467,00	91	PASIVOS CONTINGENTES	0,00
83	DEUDORAS DE CONTROL	659.517.650,52	99	ACREEDORAS POR CONTRA-(DB)	0,00
89	DEUDORAS POR CONTRA-	(1.458.632.117,52)			

*[Firma]*  
GERMÁN COLONIA ALCALDE  
REPRESENTANTE LEGAL


*[Firma]*  
JUAN CARLOS MONA PULGARIN  
JEFE AREA FINANCIERA


*[Firma]*  
MARTHA ADIELA JARAMILLO PEÑA  
CONTADOR - T.P Nro.31462-T

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

desde el 1 de enero a 31 de agosto de 2025  
 (Valores expresados en pesos colombianos)

Código	INGRESOS, COSTOS Y GASTOS	VALOR
<b>4</b>	<b>TOTAL INGRESOS</b>	
43	VENTA DE SERVICIOS	(27.973.206.368,00)
4305	SERVICIOS EDUCATIVOS	(11.383.100.503,00)
4395	DEVOLUCIONES REBAJAS Y DESCUENTOS EN VENTA DE	(13.071.884.355,00)
44	TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	1.688.783.852,00
4428	OTRAS TRANSFERENCIAS	(16.590.105.865,00)
<b>6</b>	<b>COSTO DE VENTAS O PRESTACION DE SER</b>	
63	COSTO DE VENTA DE SERVICIOS	10.505.965.141,17
6305	SERVICIOS EDUCATIVOS	10.505.965.141,17
<b>5</b>	<b>GASTOS</b>	
51	ADMINISTRACION Y OPERACION	4.917.806.024,01
5101	SUELDOS Y SALARIOS	2.060.752.445,00
5102	CONTRIBUCIONES IMPUTADAS	21.404.349,00
5103	CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	1.099.809.642,00
5104	APORTES SOBRE LA NOMINA	130.032.443,00
5107	PRESTACIONES SOCIALES	435.906.127,00
5108	GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS	38.052.656,00
5111	GENERALES	544.683.295,49
5120	IMPUESTOS CONTRIBUCIONES Y TASAS	83.747.453,78
53	DETERIORO DEPRECIACIONES AMORTIZACIONES Y PRC	503.417.612,74
5360	DEPRECIACION DE PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO	415.412.478,50
5366	AMORTIZACION DE ACTIVOS INTANGIBLES	53.923.849,24
5368	PROVISION LITIGIOS Y DEMANDAS	34.081.285,00
	<b>EXCEDENTE OPERACIONAL</b>	<b>(12.549.435.202,82)</b>
<b>48</b>	<b>OTROS INGRESOS</b>	
4802	FINANCIEROS	(354.392.518,92)
4808	INGRESOS DIVERSOS	(182.313.269,39)
4830	REVERSIÓN DE LAS PÉRDIDAS	(171.987.738,53)
		(91.511,00)
<b>58</b>	<b>OTROS GASTOS</b>	
5802	COMISIONES	3.231.885,43
5890	GASTOS DIVERSOS	2.355.559,85
		876.325,58
	<b>EXCEDENTE DEL EJERCICIO</b>	<b>(12.900.595.836,31)</b>

  
**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**  
**ESTADO DE ACTIVIDAD FINANCIERA COMPARATIVO**

Por los meses terminados a agosto 31 de 2025 - diciembre 31 de 2024

(Valores expresados en pesos colombianos)

CUENTA	DESCRIPCION	2025	2024	VARIACION	2025	2024	CUENTA	DESCRIPCION	2025	2024	VARIACION	2025	2024
<b>ACTIVO</b>													
<b>ACTIVO CORRIENTE</b>													
11	Efectivo y equivalente del efectivo	27.314.008.568,32	18.813.153.922,28	8.500.854.646,04	56,28	38,77	<b>PASIVO</b>						
11 05	CAJA	17.345.393.664,54	5.493.060.515,85	11.852.333.148,69	35,74	11,32	<b>PASIVO CORRIENTE</b>						
11 10	DEPOSITOS EN INSTITUCIONES F	10.000.000,00	0,00	10.000.000,00	0,02	0,00	24	Cuentas por pagar	-4.901.297.587,00	-2.660.889.104,55	-2.240.408.482,45	10,10	7,98
12 21	INVERSIONES DE ADMINISTRACIO	14.835.393.664,54	5.493.060.515,85	9.342.333.148,69	30,57	11,32	24 01	ADQUISICIONES DE BIENES Y SE	-502.464.514,00	-163.022.961,55	-339.441.552,45	1,04	0,49
13	<b>Cuentas por cobrar</b>	2.500.000.000,00	0,00	2.500.000.000,00	5,15	0,00	24 01	ADQUISICIONES DE BIENES Y SE	(30.972.757,49)	0,00	-30.972.757,49	0,06	0,00
13 17	PRESTACIÓN DE SERVICIOS	8.334.779.483,31	6.728.169.644,52	1.606.609.838,79	17,17	13,86	2407	RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS	(43.220.770,00)	0,00	-43.220.770,00	0,09	0,00
1337	TRASFERENCIAS POR COBRAR	4.444.697.917,00	3.559.636.841,00	885.061.076,00	9,16	7,34	24 24	DESCUENTOS DE NOMINA	(117.287.281,00)	0,00	-117.287.281,00	0,24	0,00
13 84	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	3.470.718.383,00	2.536.217.446,00	934.500.937,00	7,15	5,23	24 36	RETENCION EN LA FUENTE E IMP	(68.640.106,00)	(52.556.025,04)	-16.084.080,96	0,14	0,16
15 14	INVENTARIOS	396.253.777,30	584.856.964,18	-188.603.186,88	0,82	1,21	24 40	IMPUESTOS CONTRIBUCIONES Y T	(50.147.404,00)	0,00	-50.147.404,00	0,10	0,00
19	<b>Otros activos</b>	23.109.406,01	47.458.393,34	-24.348.987,33	0,05	0,10	24 90	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	(192.196.195,51)	(110.466.936,51)	-81.729.259,00	0,40	0,33
19 05	BIENES Y SERVICIOS PAGADOS P	1.633.835.420,47	6.591.923.761,91	-4.958.088.341,44	3,37	13,58	25	<b>BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A</b>	-1.373.687.230,00	-86.874.475,00	-1.286.812.755,00	2,83	0,26
1906	AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS	120.964.477,35	76.575.839,57	44.388.637,78	0,25	0,16	25 11	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A	(1.373.687.230,00)	(86.874.475,00)	-1.286.812.755,00	2,83	0,26
1908	RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINI	1.509.809.580,00	200.900.000,00	1.308.909.580,00	0,00	0,41	<b>OTROS PASIVOS</b>						
1986	ACTIVOS DIFERIDOS	0,00	6.298.011.015,22	-6.298.011.015,22	43,72	12,98	29 01	AVANCES Y ANTICIPOS RECIBIDO	-3.025.145.843,00	-2.410.991.668,00	-614.154.175,00	6,23	7,23
<b>ACTIVO NO CORRIENTE</b>							2910	INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPAD	(2.726.403.573,00)	(2.254.484.505,00)	-471.919.068,00	5,62	6,76
<b>CUENTAS DE ACTIVO</b>							<b>PASIVO NO CORRIENTE</b>						
1224	INVERSIONES DE ADMINISTRACIO	73.811.910,03	70.171.347,85	3.640.562,18	0,15	0,14	27 01	LITIGIOS Y DEMANDAS	(7.454.074.498,63)	(7.419.993.213,63)	-34.081.285,00	15,36	22,25
12 27	INVERSIONES EN CONTROLADAS C	32.539.494,00	32.539.494,00	0,00	0,07	0,07	<b>TOTAL PASIVO ==&gt;</b>						
13 85	CUENTAS POR COBRAR DE DIFICI	15.052.992,00	10.601.139,82	4.451.852,18	0,03	0,02			<b>-12.355.372.085,63</b>	<b>-10.080.882.318,18</b>	<b>-2.274.489.767,45</b>	<b>25,46</b>	<b>30,23</b>
13 86	DETERIORO ACUMULADO DE CUENT	36.495.436,00	37.398.237,00	-902.801,00	0,08	0,08	<b>PATRIMONIO</b>						
16	<b>PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPOS</b>	(10.276.011,97)	(10.367.522,97)	91.511,00	-0,02	-0,02	31 05	CAPITAL FISCAL	(2.190.693.558,08)	(2.190.693.558,08)	0,00	4,51	6,57
16 05	TERRENOS	20.889.154.288,99	14.242.701.061,69	6.646.453.227,30	43,04	29,35	31 09	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANT	(21.069.195.668,26)	(13.974.658.781,65)	-7.094.536.886,61	43,42	41,90
16 10	SEMOVIENTES	2.669.246.512,00	1.571.739.636,00	1.097.506.876,00	5,50	3,24	31 10	EXCEDENTE DEL EJERCICIO	(12.900.595.836,31)	(7.094.536.886,61)	-5.806.058.949,70	26,58	21,27
16 15	CONSTRUCCIONES EN CURSO	145.561.000,00	145.561.000,00	0,00	0,30	0,30	31 48	GANANCIAS O PERDIDAS POR APL	(13.019.992,00)	(8.568.139,82)	-4.451.852,18	0,03	0,03
16 40	EDIFICACIONES	6.798.470.291,67	655.876.204,00	6.142.594.087,67	14,01	1,35	<b>TOTAL PATRIMONIO ==&gt;</b>						
16 55	MAQUINARIA Y EQUIPO	11.083.671.764,19	11.083.671.764,19	0,00	22,84	22,84			<b>-36.173.505.054,65</b>	<b>-23.268.457.366,16</b>	<b>-12.905.047.688,49</b>	<b>74,54</b>	<b>69,77</b>
16 65	MUEBLES ENSERES Y EQUIPOS DE	2.927.571.937,54	2.946.027.927,54	-18.455.990,00	6,03	6,07	<b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO</b>						
16 70	EQUIPOS DE COMUNICACION Y CO	1.387.631.877,09	1.379.943.916,89	7.687.960,20	2,86	2,84			<b>-48.528.877.140,28</b>	<b>-33.349.339.684,34</b>	<b>-15.179.537.455,94</b>	<b>100,00</b>	<b>100,00</b>
16 75	EQUIPO DE TRANSPORTE TRACCIO	2.654.700.801,18	2.646.836.616,18	7.864.185,00	5,47	5,45							
16 81	BIENES DE ARTE Y CULTURA	529.360.724,00	529.360.724,00	0,00	1,09	1,09							
16 85	DEPRECIACION ACUMULADA DE PR	250.262.055,78	250.262.055,78	0,00	0,52	0,52							
16 95	DETERIORO ACUMULADO DE PROPI	(7.557.322.674,46)	(6.966.578.782,89)	-590.743.891,57	-15,57	-14,36							
<b>OTROS ACTIVOS</b>													
19 08	RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00							
19 70	ACTIVOS INTANGIBLES	251.902.372,94	223.313.352,52	28.589.020,42	0,52	0,46							
19 75	AMORTIZACION ACUMULADA DE IN	82.631.406,75	0,00	82.631.406,75	0,17	0,00							
		592.905.506,88	595.705.506,88	-2.800.000,00	1,22	1,23							
		(423.634.540,69)	(372.392.154,36)	-51.242.386,33	-0,87	-0,77							
<b>TOTAL ACTIVO ==&gt;</b>		<b>48.528.877.140,28</b>	<b>33.349.339.684,34</b>	<b>15.179.537.455,94</b>	<b>100,00</b>	<b>100,00</b>							

GERMAN COLONIA ALCALDE  
REPRESENTANTE LEGAL

JUAN CARLOS MONA PULGARIN  
JEFE AREA FINANCIERA

MARTHA ADIELA JARAMILLO PEÑA  
CONTADOR T.P. N.º 31462-T


**INSTITUTO DE EDUCACIÓN TÉCNICA PROFESIONAL DE ROLDANILLO VALLE**  
**ESTADO DE RESULTADOS COMPARATIVO**

Por los meses terminados a agosto 31 de 2025 - agosto 31 2024

(Valores expresados en pesos colombianos)

CUENTA	INGRESOS, COSTOS Y GASTOS	2025	2024	VARIACION %	VARIACION ABSOLUTA
<b>4</b>	<b>INGRESOS</b>	<b>-27.973.206.368,00</b>	<b>-14.202.145.849,00</b>	<b>96,96</b>	<b>-13.771.060.519,00</b>
43	VENTA DE SERVICIOS	-11.383.100.503,00	-5.652.109.916,00	101,40	-5.730.990.587,00
4305	SERVICIOS EDUCATIVOS	(13.071.884.355,00)	(11.841.316.037,00)	10,39	-1.230.568.318,0
4395	DEVOLUCIONES REBAJAS Y DESCUENTOS	1.688.783.852,00	6.189.206.121,00	-72,71	-4.500.422.269,0
44	TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	-16.590.105.865,00	-8.550.035.933,00	94,04	-8.040.069.932,0
4428	OTRAS TRANSFERENCIAS	(16.590.105.865,00)	-8.550.035.933,00	94,04	-8.040.069.932,0
	<b>SERVICIOS EDUCATIVOS</b>				
63	COSTO DE VENTA DE SERVICIOS	<b>10.505.965.141,17</b>	<b>7.754.367.760,35</b>	35,48	2.751.597.380,8
63 05	SERVICIOS EDUCATIVOS	10.505.965.141,17	7.754.367.760,35	35,48	2.751.597.380,8
	<b>GASTOS OPERACIONALES</b>				
51	ADMINISTRACION Y OPERACION	4.414.388.411,27	3.534.349.442,83	24,90	880.038.968,4
51 01	SUELDOS Y SALARIOS	2.060.752.445,00	1.771.331.306,00	16,34	289.421.139,0
5102	CONTRIBUCIONES IMPUTADAS	21.404.349,00	14.583.736,00	46,77	6.820.613,0
51 03	CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	1.099.809.642,00	766.229.929,00	43,54	333.579.713,0
51 04	APORTES SOBRE LA NOMINA	130.032.443,00	95.303.364,00	36,44	34.729.079,0
51 07	PRESTACIONES SOCIALES	435.906.127,00	384.269.870,00	13,44	51.636.257,0
51 08	GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS	38.052.656,00	21.163.937,00	100,00	16.888.719,0
51 11	GENERALES	544.683.295,49	427.682.655,99	27,36	117.000.639,5
51 20	IMPUESTOS CONTRIBUCIONES Y T	83.747.453,78	53.784.644,84	55,71	29.962.808,9
53	DETERIORO DEPRECIACIONES AM	503.417.612,74	388.443.745,22	213,29	80.892.582,52
53 60	DEPRECIACION DE PROPIEDADES	415.412.478,50	370.539.619,69	12,11	44.872.858,8
53 66	AMORTIZACION DE ACTIVOS INTA	53.923.849,24	17.904.125,53	201,18	36.019.723,7
5368	PROVISIÓN LITIGIOS Y DEMANDAS	34.081.285,00	0,00	100,00	34.081.285,0
	<b>EXCEDENTE DEFICIT OPERACIONAL</b>	<b>-12.549.435.202,82</b>	<b>-2.524.984.900,60</b>	397,01	-10.024.450.302,2
	<b>48 OTROS INGRESOS</b>	<b>-354.392.518,92</b>	<b>-109.727.816,58</b>	222,97	-244.664.702,3
4802	FINANCIEROS	-182.313.269,39	-65.022.061,24	180,39	-117.291.208,2
4808	INGRESOS DIVERSOS	-171.987.738,53	-43.982.309,34	291,04	-128.005.429,2
4830	REVERSION DE LAS PÉRDIDAS	-91.511,00	-723.446,00	-87,35	631.935,0
	<b>58 OTROS GASTOS</b>	<b>3.231.885,43</b>	<b>695.667,61</b>	364,57	2.536.217,8
5802	COMISIONES	2.355.559,85	624.757,15	277,04	1.730.802,7
5804	FINANCIEROS	0,00	70.909,96	100,00	-70.910,0
5890	GASTOS DIVERSOS	876.325,58	0,50	100,00	876.325,1
	<b>EXCENTES DEL EJERCICIO</b>	<b>-12.900.595.836,31</b>	<b>-2.634.017.049,57</b>	389,77	-10.266.578.786,7

  
**GERMAN COLONIA ALCALDE**  
 REPRESENTANTE LEGAL

  
**MARTHA ADIEILA JARAMILLO PEÑA**  
 COORDINADORA G.I.T DE CONTABILIDAD

  
**JUAN CARLOS MONA PULGARIN**  
 JEFE AREA FINANCIERA