



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 10

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 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, procede a publicar en la página web, el Estado de Situación Financiera a 31 de octubre de 2025 y el Estado de Resultados por el periodo comprendido desde el 1 de enero al 31 de octubre de 2025 de la entidad.

Roldanillo, 14 de noviembre 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, 14 de noviembre de 2025

Los suscritos, Representante Legal y, la contadora pública, en cumplimiento de las Resoluciones 356 de 2022, modificada mediante Resolución 261 de 2023, 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 octubre 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 la información de los estados financieros del Instituto de Educación Técnica Profesional de Roldanillo Valle – INTEP con corte al 31 de octubre de 2025, 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 ADIELA 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 octubre de 2025
 (Valores expresados en pesos colombianos)

CODIGO	ACTIVO	VALOR	CODIGO	PASIVO Y PATRIMONIO	VALOR
	ACTIVO			PASIVO	
	ACTIVO CORRIENTE	28.702.352.539,04		PASIVO CORRIENTE	(7.316.602.219,09)
11	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL E	17.679.040.645,46	24	CUENTAS POR PAGAR	(778.093.344,09)
12	INVERSIONES E INSTRUMENTOS D	7.000.000.000,00	25	BENEFICIOS A EMPLEADOS	(2.765.616.109,00)
13	CUENTAS POR COBRAR	2.314.290.870,75	29	OTROS PASIVOS	(3.772.892.766,00)
15	INVENTARIOS	23.109.406,01		PASIVO NO CORRIENTE	(7.711.983.771,22)
19	OTROS ACTIVOS	1.685.911.616,82	27	PROVISIONES	(7.711.983.771,22)
	ACTIVO NO CORRIENTE	22.318.049.882,38		TOTAL PASIVO	(15.028.585.990,31)
12	INVERSIONES E INSTRUMENTOS D	47.592.486,00		PATRIMONIO	
13	CUENTAS POR COBRAR	26.219.424,03	31	PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES	(35.991.816.431,11)
16	PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	22.005.754.766,25		TOTAL PATRIMONIO	(35.991.816.431,11)
19	OTROS ACTIVOS	238.483.206,10		TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	(51.020.402.421,42)
	TOTAL ACTIVO ==>	<u>51.020.402.421,42</u>			
		0,00			
	CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS	0,00		CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS	
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)			


GERMÁN 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
desde el 1 de enero al 31 de octubre de 2025
(Valores expresados en pesos colombianos)

Código	INGRESOS, COSTOS Y GASTOS	VALOR
4	INGRESOS	(35.701.442.408,00)
43	VENTA DE SERVICIOS	(18.275.323.243,00)
44	TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	(17.426.119.165,00)
6	COSTO DE VENTAS O PRESTACION DE SER	16.647.750.486,61
63	COSTO DE VENTA DE SERVICIOS	16.647.750.486,61
5	GASTOS	6.779.610.821,88
51	ADMINISTRACION Y OPERACION	5.900.593.210,23
53	DETERIORO DEPRECIACIONES AMORTIZACIONES Y PRO	879.017.611,65
	EXCEDENTE OPERACIONAL	(12.274.081.099,5)
48	OTROS INGRESOS	(448.160.344,69)
58	OTROS GASTOS	3.334.231,43
	EXCEDENTE DEL EJERCICIO	-12.718.907.212,77


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 octubre de 2025

(Valores expresados en pesos colombianos)

CODIGO	ACTIVO	VALOR	CODIGO	PASIVO Y PATRIMONIO	VALOR
ACTIVO			PASIVO		
	ACTIVO CORRIENTE	28.702.352.539,04		PASIVO CORRIENTE	(7.316.602.219,09)
11	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	17.679.040.645,46	24	CUENTAS POR PAGAR	(778.093.344,09)
1105	CAJA	0,00	2401	ADQUISICIONES DE BIENES Y SERVICIOS N/	(99.181.084,58)
1110	DEPOSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	17.679.040.645,46	2407	RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS	(70.996.800,00)
12	INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS	7.000.000.000,00	2424	DESCUENTOS DE NOMINA	(257.992.602,00)
1221	INVERSIONES DE ADMINISTRACION DE LIC	7.000.000.000,00	2436	RETENCION EN LA FUENTE E IMPUESTO DE	(84.531.970,00)
13	CUENTAS POR COBRAR	2.314.290.870,75	2440	IMPUESTOS CONTRIBUCIONES Y TASAS PO	(39.987.430,00)
1317	PRESTACION DE SERVICIOS	103.766.059,00	2490	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	(225.403.457,51)
1337	PRESTACION DE SERVICIOS	1.735.359.189,00	25	BENEFICIOS A EMPLEADOS	(2.765.616.109,00)
1384	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	475.165.622,75	2511	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO P	(2.765.616.109,00)
15	INVENTARIOS	23.109.406,01	29	OTROS PASIVOS	(3.772.892.766,00)
1514	MATERIALES Y SUMINISTROS	23.109.406,01	2901	AVANCES Y ANTICIPOS RECIBIDOS	(361.784.352,00)
19	OTROS ACTIVOS	1.685.911.616,82	2910	INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPADO	(3.411.108.414,00)
1905	BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTI-	94.884.147,16			
1906	AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS	1.522.673.645,66		PASIVO NO CORRIENTE	(7.711.983.771,22)
1908	RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACI	0,00			
1986	ACTIVOS DIFERIDOS	68.353.824,00	27	PROVISIONES	(7.711.983.771,22)
			2701	LITIGIOS Y DEMANDAS	(7.711.983.771,22)
ACTIVO NO CORRIENTE	22.318.049.882,38		TOTAL PASIVO	-15.028.585.990,31	
12	INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS	47.592.486,00			
1224	INVERSIONES DE ADMINISTRACION DE LIC	32.539.494,00			
1227	INVERSIONES EN CONTROLADAS CONTAE	15.052.992,00			
13	CUENTAS POR COBRAR	26.219.424,03			
1385	CUENTAS POR COBRAR DE DIFICIL RECAL	36.495.436,00			
1386	DETERIORO ACUMULADO DE CUENTAS POR COBRAR	(10.276.011,97)			
16	PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	22.005.754.766,25			
1605	TERRENOS	2.669.246.512,00		PATRIMONIO	
1610	SEMOVIENTES	145.561.000,00	31	PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO	(35.991.816.431,11)
1615	CONSTRUCCIONES EN CURSO	8.066.579.023,24	3105	CAPITAL FISCAL	(2.190.693.558,08)
1640	EDIFICACIONES	11.083.671.764,19	3109	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	(21.069.195.668,26)
1655	MAQUINARIA Y EQUIPO	2.927.571.937,54	3110	RESULTADO DEL EJERCICIO	(12.718.907.212,77)
1685	MUEBLES ENSERES Y EQUIPOS DE OFICINA	1.387.631.877,09	3148	GANANCIAS O PERDIDAS POR APLICACION DE METODOS	(13.019.992,00)
1670	EQUIPOS DE COMUNICACION Y COMPUTACION	2.654.700.801,18		TOTAL PATRIMONIO	(35.991.816.431,11)
1675	EQUIPO DE TRANSPORTE TRACCION Y EQUIPOS	529.360.724,00			
1681	BIENES DE ARTE Y CULTURA	250.262.055,78			
1685	DEPRECIACION ACUMULADA DE PROPIEDADES	(7.708.830.928,77)			
19	OTROS ACTIVOS	238.483.206,10			
1908	RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACION	82.631.406,75			
1970	ACTIVOS INTANGIBLES	592.905.506,88			
1975	AMORTIZACION ACUMULADA DE INTANGIBLES	(437.053.707,53)			
TOTAL ACTIVO	51.020.402.421,42		TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	-51.020.402.421,42	

CODIGO	CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS	VALOR	CODIGO	CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS	VALOR
81	DERECHOS CONTINGENTES	799.114.467,00	91	PASIVOS CONTINGENTES	0,00
83	DEUDORAS DE CONTROL	659.617.650,52	99	ACREEDORAS POR CONTRA - (DB)	0,00
89	DEUDORAS POR CONTRA	(1.458.632.117,62)			

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

Código	INGRESOS, COSTOS Y GASTOS	VALOR
4	TOTAL INGRESOS	(35.701.442.408,00)
43	VENTA DE SERVICIOS	(18.275.323.243,00)
4305	SERVICIOS EDUCATIVOS	(20.376.243.996,00)
4395	DEVOLUCIONES REBAJAS Y DESCUENTOS EN VENTA DE	2.100.920.753,00
44	TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	(17.426.119.165,00)
4428	OTRAS TRANSFERENCIAS	(17.426.119.165,00)
6	COSTO DE VENTAS O PRESTACION DE SER	16.647.750.486,61
63	COSTO DE VENTA DE SERVICIOS	16.647.750.486,61
6305	SERVICIOS EDUCATIVOS	16.647.750.486,61
5	GASTOS	6.779.610.821,88
51	ADMINISTRACION Y OPERACION	5.900.593.210,23
5101	SUELDOS Y SALARIOS	2.582.589.716,00
5102	CONTRIBUCIONES IMPUTADAS	21.404.349,00
5103	CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	1.415.352.352,00
5104	APORTES SOBRE LA NOMINA	166.146.697,00
5107	PRESTACIONES SOCIALES	580.219.196,00
5108	GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS	45.664.861,00
5111	GENERALES	971.681.095,87
5120	IMPUESTOS CONTRIBUCIONES Y TASAS	117.534.943,36
53	DETERIORO DEPRECIACIONES AMORTIZACIONES Y PRC	879.017.611,65
5360	DEPRECIACION DE PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO	519.684.037,98
5366	AMORTIZACION DE ACTIVOS INTANGIBLES	67.343.016,08
5368	PROVISION LITIGIOS Y DEMANDAS	291.990.557,59
	EXCEDENTE OPERACIONAL	(12.274.081.099,51)
48	OTROS INGRESOS	(448.160.344,69)
4802	FINANCIEROS	(276.079.325,78)
4808	INGRESOS DIVERSOS	(171.989.507,91)
4830	REVERSIÓN DE LAS PÉRDIDAS	(91.511,00)
58	OTROS GASTOS	3.334.231,43
5802	COMISIONES	2.457.905,85
5890	GASTOS DIVERSOS	876.325,58
	EXCEDENTE DEL EJERCICIO	(12.718.907.212,77)


GERMAN COLONIA ALCALDE
 REPRESENTANTE LEGAL


MARTHA ADIEILA 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 octubre 31 de 2025 - septiembre 30 de 2025

(Valores expresados en pesos colombianos)

CUENTA	DESCRIPCION	2025	2025	VARIACION	2025	2024	CUENTA	DESCRIPCION	2025	2025	VARIACION	2025	2024
ACTIVO							PASIVO						
ACTIVO CORRIENTE							PASIVO CORRIENTE						
11	Efectivo y equivalente del efectivo	28.702.352.539,04	29.079.359.724,63	-377.007.185,59	56,26	57,00	24	Cuentas por pagar	-7.316.602.219,09	-6.833.657.270,51	-482.944.948,58	14,34	13,61
11 05	CAJA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	24 01	ADQUISICIONES DE BIENES Y SE	(99.181.084,58)	(8.577.463,00)	-90.603.621,58	0,19	0,02
11 10	DEPOSITOS EN INSTIFUCIONES F	17.679.040.645,46	16.801.258.307,23	877.782.338,23	34,65	32,93	2407	RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS	(70.996.800,00)	(70.585.128,00)	-411.672,00	0,14	0,14
12 21	INVERSIONES DE ADMINISTRACIO	7.000.000.000,00	6.000.000.000,00	1.000.000.000,00	13,72	11,76	24 24	DESCUENTOS DE NOMINA	(257.992.602,00)	(288.359.002,00)	30.366.400,00	0,51	0,57
13	Cuentas por cobrar	2.337.400.276,76	3.982.895.151,60	-1.645.494.874,84	4,58	7,81	24 36	RETENCION EN LA FUENTE E IMP	(84.531.970,00)	(84.998.459,00)	466.489,00	0,17	0,17
13 17	PRESTACION DE SERVICIOS	103.786.059,00	57.751.172,00	46.014.887,00	0,20	0,11	24 40	IMPUESTOS CONTRIBUCIONES Y T	(39.987.430,00)	(26.912.942,00)	-13.074.488,00	0,08	0,05
1337	TRANSFERENCIAS POR COBRAR	1.735.359.189,00	3.470.718.383,00	-1.735.359.194,00	3,40	6,80	24 90	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	(225.403.457,51)	(227.550.599,51)	2.147.142,00	0,44	0,45
13 84	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	475.165.622,75	431.316.190,59	43.849.432,16	0,93	0,85	25	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A	-2.765.616.109,00	-2.686.173.011,00	-79.443.098,00	5,42	5,35
15 14	INVENTARIOS	23.109.406,01	23.109.406,01	0,00	0,05	0,05	25 11	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A	(2.765.616.109,00)	(2.686.173.011,00)	-79.443.098,00	5,42	5,35
19	Otros activos	1.685.911.616,82	2.295.206.265,80	-609.294.648,98	3,30	4,50	OTROS PASIVOS						
19 05	BIENES Y SERVICIOS PAGADOS P	94.884.147,16	107.353.637,68	-12.469.490,52	0,19	0,21	29 01	AVANCES Y ANTICIPOS RECIBIDO	(361.784.352,00)	(269.920.710,00)	-91.863.642,00	0,71	0,54
1906	AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS	1.522.673.645,66	2.184.974.580,00	-662.300.934,34	0,00	4,28	2910	INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPAD	(3.411.108.414,00)	(3.170.579.956,00)	-240.528.458,00	6,69	6,31
19 08	RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINI	0,00	0,00	0,00	43,74	0,00	TOTAL PASIVO ==>						
1986	ACTIVOS DIFERIDOS	68.353.824,00	2.878.048,12	65.475.775,88	0,14	0,01			-15.028.585.990,31	-14.287.731.769,14	-740.854.221,17	29,46	28,45
ACTIVO NO CORRIENTE							PASIVO NO CORRIENTE						
CUENTAS DE ACTIVO							27 01 LITIGIOS Y DEMANDAS						
1224	INVERSIONES DE ADMINISTRACIO	73.811.910,03	73.811.910,03	0,00	0,14	0,14			(7.711.983.771,22)	(7.454.074.498,63)	-257.909.272,59	15,12	14,85
12 27	INVERSIONES EN CONTROLADAS C	32.539.494,00	32.539.494,00	0,00	0,06	0,06	TOTAL PATRIMONIO						
13 85	CUENTAS POR COBRAR DE DIFICI	15.052.992,00	15.052.992,00	0,00	0,03	0,03			-35.991.816.431,11	-35.924.032.816,86	-67.783.614,25	70,54	71,55
13 86	DETERIORO ACUMULADO DE CUENT	36.495.436,00	36.495.436,00	0,00	0,07	0,07	31 05 CAPITAL FISCAL						
16	PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPOS	(10.276.011,97)	(10.276.011,97)	0,00	-0,02	-0,02			(2.190.693.558,08)	(2.190.693.558,08)	0,00	4,29	4,36
16 05	TERRENOS	22.005.754.766,25	20.813.400.161,82	1.192.354.604,43	43,13	40,79	31 09	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANT	(21.069.195.668,26)	(21.069.195.668,26)	0,00	41,30	41,96
16 10	SEMOVIENTES	2.669.246.512,00	2.669.246.512,00	0,00	5,23	5,23	31 10	EXCEDENTE DEL EJERCICIO	(12.718.907.212,77)	(12.651.123.598,52)	-67.783.614,25	24,93	25,20
16 15	CONSTRUCCIONES EN CURSO	145.561.000,00	145.561.000,00	0,00	0,29	0,29	31 48	GANANCIAS O PERDIDAS POR APL	(13.019.992,00)	(13.019.992,00)	0,00	0,03	0,03
16 40	EDIFICACIONES	8.066.579.023,24	6.798.470.291,67	1.268.108.731,57	15,81	13,33	TOTAL PATRIMONIO ==>						
16 55	MAQUINARIA Y EQUIPO	11.083.671.764,19	11.083.671.764,19	0,00	21,72	21,72			-35.991.816.431,11	-35.924.032.816,86	-67.783.614,25	70,54	71,55
16 65	MUEBLES ENSERES Y EQUIPOS DE	2.927.571.937,54	2.927.571.937,54	0,00	5,74	5,74	31 05 CAPITAL FISCAL						
16 70	EQUIPOS DE COMUNICACION Y CO	1.387.631.877,09	1.387.631.877,09	0,00	2,72	2,72			(2.190.693.558,08)	(2.190.693.558,08)	0,00	4,29	4,36
16 75	EQUIPO DE TRANSPORTE TRACCIO	2.654.700.801,18	2.654.700.801,18	0,00	5,20	5,20	31 09	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANT	(21.069.195.668,26)	(21.069.195.668,26)	0,00	41,30	41,96
16 81	BIENES DE ARTE Y CULTURA	529.360.724,00	529.360.724,00	0,00	1,04	1,04	31 10	EXCEDENTE DEL EJERCICIO	(12.718.907.212,77)	(12.651.123.598,52)	-67.783.614,25	24,93	25,20
16 85	DEPRECIACION ACUMULADA DE PR	250.262.055,78	250.262.055,78	0,00	0,49	0,49	31 48	GANANCIAS O PERDIDAS POR APL	(13.019.992,00)	(13.019.992,00)	0,00	0,03	0,03
16 95	DETERIORO ACUMULADO DE PROPI	(7.708.830.928,77)	(7.633.076.801,63)	-75.754.127,14	-15,11	-14,96	TOTAL PATRIMONIO ==>						
19 08	RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			-35.991.816.431,11	-35.924.032.816,86	-67.783.614,25	70,54	71,55
19 70	ACTIVOS INTANGIBLES	238.483.206,10	245.192.789,52	-6.709.583,42	0,47	0,48	31 05 CAPITAL FISCAL						
19 75	AMORTIZACION ACUMULADA DE IN	82.631.406,75	82.631.406,75	0,00	0,16	0,16			(2.190.693.558,08)	(2.190.693.558,08)	0,00	4,29	4,36
TOTAL ACTIVO ==>							TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO						
		51.020.402.421,42	50.211.764.586,00	808.637.835,42	100,00	100,00			-51.020.402.421,42	-50.211.764.586,00	-808.637.835,42	100,00	100,00

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

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

(Valores expresados en pesos colombianos)

CUENTA	INGRESOS, COSTOS Y GASTOS	2025	2024	VARIACION %	VARIACION ABSOLUTA
4	INGRESOS	-35.701.442.408,00	-17.395.635.011,00	105,23	-18.305.807.397,00
43	VENTA DE SERVICIOS	-18.275.323.243,00	-8.204.129.991,00	122,76	-10.071.193.252,00
4305	SERVICIOS EDUCATIVOS	(20.376.243.996,00)	(14.458.378.652,00)	40,93	-5.917.865.344,0
4395	DEVOLUCIONES REBAJAS Y DESCUENTOS	2.100.920.753,00	6.254.248.661,00	-66,41	-4.153.327.908,0
44	TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	-17.426.119.165,00	-9.191.505.020,00	89,59	-8.234.614.145,0
4428	OTRAS TRANSFERENCIAS	(17.426.119.165,00)	-9.191.505.020,00	89,59	-8.234.614.145,0
	SERVICIOS EDUCATIVOS				
63	COSTO DE VENTA DE SERVICIOS	16.647.750.486,61	10.754.329.583,18	54,80	5.893.420.903,4
63 05	SERVICIOS EDUCATIVOS	16.647.750.486,61	10.754.329.583,18	54,80	5.893.420.903,4
	GASTOS OPERACIONALES				
51	ADMINISTRACION Y OPERACION	5.900.593.210,23	4.783.617.540,23	23,35	1.116.975.670,0
51 01	SUELDOS Y SALARIOS	2.582.589.716,00	2.242.467.475,00	15,17	340.122.241,0
51 02	CONTRIBUCIONES IMPUTADAS	21.404.349,00	17.816.608,00	20,14	3.587.741,0
51 03	CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	1.415.352.352,00	1.009.724.409,00	40,17	405.627.943,0
51 04	APORTES SOBRE LA NOMINA	166.146.697,00	123.014.124,00	35,06	43.132.573,0
51 07	PRESTACIONES SOCIALES	580.219.196,00	484.952.352,00	19,64	95.266.844,0
51 08	GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS	45.664.861,00	35.235.265,00	100,00	10.429.596,0
51 11	GENERALES	971.681.095,87	768.069.359,85	26,51	203.611.736,0
51 20	IMPUESTOS CONTRIBUCIONES Y T	117.534.943,36	102.337.947,38	14,85	15.196.996,0
53	DETERIORO DEPRECIACIONES AM	879.017.611,65	518.124.814,16	222,36	102.983.524,90
53 60	DEPRECIACION DE PROPIEDADES	519.684.037,98	462.316.630,01	12,41	57.367.408,0
53 66	AMORTIZACION DE ACTIVOS INTA	67.343.016,08	21.726.899,15	209,95	45.616.116,9
5368	PROVISIÓN LITIGIOS Y DEMANDAS	291.990.557,59	34.081.285,00	100,00	257.909.272,6
	EXCEDENTE DEFICIT OPERACIONAL	-12.274.081.099,51	-1.339.563.073,43	816,27	-10.934.518.026,1
48	OTROS INGRESOS	-448.160.344,69	-574.627.935,58	-22,01	126.467.590,9
4802	FINANCIEROS	-276.079.325,78	-98.870.903,41	179,23	-177.208.422,4
4808	INGRESOS DIVERSOS	-171.989.507,91	-55.274.254,17	211,16	-116.715.253,7
4830	REVERSION DE LAS PÉRDIDAS	-91.511,00	-978.596,00	-90,65	887.085,0
4831	REVERSION DE PROVISIONES	0,00	-419.504.182,00	-100,00	419.504.182,0
58	OTROS GASTOS	3.334.231,43	10.287.649,97	-67,59	-6.953.418,5
5802	COMISIONES	2.457.905,85	709.917,15	246,22	1.747.988,7
5804	FINANCIEROS	0,00	110.956,67	100,00	-110.956,7
5890	GASTOS DIVERSOS	876.325,58	9.466.776,15	100,00	-8.590.450,6
	EXCENTES DEL EJERCICIO	-12.718.907.212,77	-1.903.903.359,04	568,04	-10.815.003.853,7


GERMAN COLONIA ALCALDE
 REPRESENTANTE LEGAL


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


JUAN CARLOS MONA PULGARIN
 JEFE AREA FINANCIERA