

INSTITUTO DEPARTAMENTAL DE BELLAS ARTES
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
A 31 DE AGOSTO DE 2026
(Cifras en Pesos Colombianos)



CONCEPTO		PERIODO ACTUAL AGOSTO 31 DE 2026	CONCEPTO		PERIODO ACTUAL AGOSTO 31 DE 2026
COD.	ACTIVO		COD.	PASIVO	
	CORRIENTE	16,457,130,365		CORRIENTE	5,650,074,783
11	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	10,482,971,515	24	CUENTAS POR PAGAR	773,790,098
1105	CAJA	17,591,000	2401	ADQUISIC. DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES	308,954,633
1110	DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	7,424,721,582	2407	RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS	228,686
1132	EFFECTIVO DE USO RESTRINGIDO	18,129,552	2424	DESCUENTOS DE NÓMINA	241,732,026
1133	EQUIVALENTE AL EFFECTIVO	3,022,529,381	2436	RETEFUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	89,679,565
	CERTIFICADO DE DEPÓSITO A TERMINO		2440	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	0
13	CUENTAS POR COBRAR	5,654,132,631	2470	REC.RECIB SISTEM.GENRLS PENSIONES Y RIESGOS	11,974,300
1317	PRESTACIÓN DE SERVICIOS	5,430,594,813	2490	OTRAS CXP -APORTE ICBF Y SENA	121,220,888
1337	TRANSFERENCIAS POR COBRAR	116,213,282			
1384	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	107,324,536			
14	PRÉSTAMOS POR COBRAR	49,000,000	25	OBLIGACIONES LABORALES	2,630,668,399
1415	PRÉSTAMOS CONCEDIDOS	49,000,000	2511	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO	2,630,668,399
	CXC MATRICULAS ESTUDIANTES-EJEC.PROY.INVESTIGACION		2512	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A LARGO PLAZO	0
			2514	BENEFICIOS POSEMPLEO - PENSIONES	0
15	INVENTARIOS	68,310,138	29	OTROS PASIVOS	1,960,031,286
1514	MATERIALES Y SUMINISTROS	68,310,138	2901	AVANCES Y ANTICIPOS RECIBIDOS	849,668,876
19	OTROS ACTIVOS	202,716,081	2910	INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPADO-MATRÍCULAS	1,110,362,410
1905	BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO	69,694,081	2990	OTROS PASIVOS DIFERIDOS	0
1906	AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS	133,022,000			
	NO CORRIENTE	59,980,803,170	27	PROVISIONES	285,585,000
12	INVERSIONES	45,881,227	2701	LITIGIOS Y DEMANDAS	285,585,000
1224	DE ADMIN DE LIQUIDEZ AL COSTO	45,881,227		NO CORRIENTE	28,958,694,842
13	CUENTAS POR COBRAR	445,554,364	25	OBLIGACIONES LABORALES	28,958,694,842
1385	CUENTAS POR COBRAR DIFÍCIL RECAUDO	445,554,364	2514	BENEFICIOS POSEMPLEO - PENSIONES	28,958,694,842
1386	DETERIORO ACUM. DE CUENTAS POR COBRAR (CR)	0		TOTAL PASIVO	34,608,769,625
16	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	35,056,450,303		PATRIMONIO	
1605	TERRENOS	11,968,124,898	31	PATRIMONIO DE LAS INST. EDUC. SUPERIOR PUBLICAS	41,829,163,910
1615	CONSTRUCCIONES EN CURSO	0	3105	CAPITAL FISCAL	7,185,194,725
1635	BIENES MUEBLES EN BODEGA	0	3107	APORTES SOCIALES	0
1637	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO NO EXPLOTADOS	2,994,012	3109	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	25,461,533,355
1640	EDIFICACIONES	20,847,475,079	3110	RESULTADO DEL EJERCICIO	9,182,435,830
1650	REDES, LINEAS Y CABLES	824,364,107		TOTAL PATRIMONIO	41,829,163,910
1655	MAQUINARIA Y EQUIPO	2,879,745,578		TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	76,437,933,535
1665	MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	1,235,955,744			
1670	EQUIPO DE COMUNICACIÓN Y COMPUTO	3,820,230,357			
1675	EQUIPO DE TRANS. TRACCIÓN Y ELEVACIÓN	91,910,988			
1681	BIENES DE ARTE Y CULTURA	2,766,661,783			
1685	DEPRECIACION ACUMULADA	-9,381,012,243			
19	OTROS ACTIVOS	24,432,917,276			
1904	PLAN DE ACTIVOS PARA BENEFICIOS POSEMPLEO	24,258,585,721			
1909	DEPÓSITOS JUDICIALES-EMBARGOS	153,238,392			
1970	ACTIVOS INTANGIBLES	2,364,014,405			
1975	AMORT. ACUM. INTANGIBLES (CR)	-2,342,921,242			
1986	ACTIVOS DIFERIDOS	0			
	TOTAL ACTIVO	76,437,933,535			
8	CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS	0	9	CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS	0
81	ACTIVOS CONTINGENTES	40,365,859	91	PASIVOS CONTINGENTES	3,524,773,753
8120	LITIGIOS Y MECANISMOS SOLUCIÓN CONFLICTOS	2,083,708	9120	LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERN. DE SOLUCIÓN DE CON	246,266,365
8190	OTROS ACTIVOS CONTINGENTES	38,282,151	9190	OTROS PASIVOS CONTINGENTES	3,278,507,388
83	DEUDORAS DE CONTROL	8,996,511,592	93	ACREEDORAS DE CONTROL	4,781,897
8315	ACTIVOS TOTALM.DEPRECIADOS, AGOTADOS O AMORTIZAI	4,052,834,118	9311	CÁLCULO ACTUARIAL DE PENSIONES PARA CUMP. DE DI	0
8369	DESEMBOLSOS BIENESTAR UNIVERSITARIO	2,386,544,165	9306	BIENES RECIBIDOS EN CUSTODIA	4,781,897
8370	GASTOS DE INVESTIGACIÓN INST. DE EDUCACIÓN SUPERIC	2,557,133,309	99	ACREEDORAS POR CONTRA (DB)	-3,529,555,650
89	DEUDORAS POR CONTRA (CR)	-9,036,877,451	9905	PASIVOS CONTINGENTES POR CONTRA (DB)	-3,524,773,753
8905	ACTIVOS CONTINGENTES POR CONTRA (CR)	-40,365,859	9915	ACREEDORAS DE CONTROL POR CONTRA (DB)	-4,781,897
8915	DEUDORAS DE CONTROL POR CONTRA (CR)	-8,996,511,592			

JOSE ALBEIRO ROMERO CEBALLOS
 JOSÉ ALBEIRO ROMERO CEBALLOS
 Representante Legal

Firmado digitalmente por JOSE ALBEIRO ROMERO CEBALLOS
 Fecha: 2026.09.28 10:46:48 -05'00'

JENNY LICETH MÁRQUEZ FLÓREZ
 JENNY LICETH MARQUEZ FLOREZ
 Vicerrectora Administrativa y Financiera

Firmado digitalmente por JENNY LICETH MÁRQUEZ FLÓREZ
 Fecha: 2026.09.28 10:46:23 -05'00'

MAGNOLIA PERDOMO PULIDO
 Profesional Universitario - Contadora - TP 156356-T

INSTITUTO DEPARTAMENTAL DE BELLAS ARTES
ESTADO DE RESULTADOS
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE AGOSTO DE 2026



(Cifras en Pesos Colombianos)

CODIGO	CONCEPTO	VALORES
INGRESOS OPERACIONALES		29,570,836,069
43	VENTA DE SERVICIOS	3,580,299,865
4305	SERVICIOS EDUCATIVOS	3,014,342,466
4390	OTROS SERVICIOS-CONVENIOS Y CONTRATOS DPTO DEL VALLE, DISTRITO SANTIAGO DE CALI	1,368,768,847
4395	DEV.REBAJAS Y DTOS EN VTA DE SERVICIOS (DB)-APORTE GOBERNACIÓN PROF.VALLE	-802,811,448
44	TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	25,990,536,204
4428	OTRAS TRANSFERENCIAS (TRANSFERENCIAS NACIÓN-MEN, CONV. GOBERNACIÓN DEL VALLE, ESTAM.PROCULTURA DPTAL, SGR)	25,990,536,204
GASTOS Y COSTOS OPERACIONALES		22,376,160,205
51	DE ADMINISTRACION Y OPERACIÓN	5,955,845,415
5101	SUELDOS Y SALARIOS	2,838,663,420
5102	CONTRIBUCIONES IMPUTADAS	15,067,068
5103	CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	971,570,887
5104	APORTES SOBRE LA NÓMINA	83,381,200
5107	PRESTACIONES SOCIALES	932,253,010
5108	GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS	84,422,166
5111	GENERALES	900,412,561
5120	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	130,075,104
6	COSTO DE VENTAS	
6305	COSTO DE VENTAS DE SERVICIOS EDUCATIVOS	16,420,314,790
EXCEDENTE (DÉFICIT) OPERACIONAL		7,194,675,864
INGRESOS NO OPERACIONALES		2,997,813,303
44	TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	101,784,711
4428	OTRAS TRANSFERENCIAS - INTERESES A LAS CESANTÍAS	101,784,711
4428	OTRAS TRANSFERENCIAS - MULTICAMPUS TTU-LADERA, INSTRUMENTOS BANDA Y CONSERVATORIO	0
48	OTROS INGRESOS	2,896,028,592
4802	FINANCIEROS	24,973,061
4808	DIVERSOS - Ganancias del plan de activos para beneficios pensionados (Subcuenta FIDUCIARIA-FODEPVAC)	2,871,055,530
GASTOS NO OPERACIONALES		1,010,053,337
5120	GRAVAMEN A MTOS FINANCIEROS	0
53	DETERIORO,DEPRECIACIÓN,AMORTIZACIÓN Y PROVISIÓN	340,285,707
5347	DETERIORO DE CUENTAS POR COBRAR	0
5360	DEPRECIACIONES DE PROPIEDAD,PLANTA Y EQUIPO	54,700,707
5368	PROVISIÓN LITIGIOS Y DEMANDAS	285,585,000
58	OTROS GASTOS	669,767,630
5802	COMISIONES	2,860,579
5804	GASTOS FINANCIEROS	23,383
5890	GASTOS DIVERSOS - Pérdida del plan de activos para beneficios pensionados (Subcuenta FIDUCIARIA-FODEPVAC)	663,041,647
5895	AJUSTES A SERV.PERÍODOS ANTERIORES-Devoluciones ventas de Servicios y otros ingresos	3,842,021
EXCEDENTE (DÉFICIT) DEL EJERCICIO		9,182,435,830

JOSE ALBEIRO
ROMERO CEBALLOS
JOSÉ ALBEIRO ROMERO CEBALLOS
Representante Legal

Firmado digitalmente por JOSE
ALBEIRO ROMERO CEBALLOS
Fecha: 2026.09.28 10:47:26 -05'00'

JENNY LICETH
MÁRQUEZ FLÓREZ
Firmado digitalmente por JENNY
LICETH MÁRQUEZ FLÓREZ
Fecha: 2026.09.28 10:47:12 -05'00'

JENNY LICETH MARQUEZ FLOREZ
Vicerrectora Administrativa y Financiera


MAGNOLIA PERDOMO PULIDO
Profesional Universitario - Contadora - TP 156356-T

INSTITUTO DEPARTAMENTAL DE BELLAS ARTES
NIT: 890325989-3
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA - COMPARATIVO
A 31 de Agosto de 2026 - 2025
(Cifras en pesos colombianos)



Cód.	Periodo Actual 2026	Periodo Anterior 2025	Variación Absoluta	Variación Relativa	Cód.	Periodo Actual 2026	Periodo Anterior 2025	Variación Absoluta	Variación Relativa
ACTIVOS					PASIVO				
CORRIENTE					CORRIENTE				
	16,457,130,365	12,203,832,832	4,253,297,533	34.9%		5,650,074,783	4,099,400,512	1,550,674,271	37.8%
11 EFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EFECTIVO	10,482,971,515	8,933,115,996	1,549,855,519	17.3%	23 PRESTAMOS POR PAGAR	0	0	0	0.0%
1105 Caja	17,591,000	17,591,000	0	0.0%	2313 Financiamiento Interno a Corto Plazo	0	0	0	0.0%
1110 Depósitos en Instituciones Financieras	7,424,721,582	8,895,464,996	-1,470,743,414	-16.5%					
1132 Efectivo de Uso Restringido	18,129,552	0	18,129,552	100.0%					
1133 Equivalente al Efectivo-CDT	3,022,529,381	20,060,000	3,002,469,381	14967.4%	24 CUENTAS POR PAGAR	773,790,098	427,722,046	346,068,052	80.9%
13 CUENTAS POR COBRAR	5,654,132,631	2,450,527,499	3,203,605,132	131%	2401 Adquic. de Bienes y Servicios Nales.	308,954,633	15,405,303	293,549,330	1905.5%
1317 Prestación de Servicios	5,430,594,813	1,956,637,333	3,473,957,480	178%	2407 Recursos a Favor de Terceros	228,686	0	228,686	100.0%
1337 Transferencias por Cobrar	116,213,282	0	116,213,282	100%	2424 Descuentos de Nómina	241,732,026	188,799,696	52,932,330	28.0%
1384 Otras Cuentas por Cobrar	107,324,536	493,890,166	-386,565,630	-78%	2436 Retefuente e Impuesto Timbre	89,679,565	123,520,714	-33,841,149	-27.4%
14 PRÉSTAMOS POR COBRAR	49,000,000	10,000,000	39,000,000	390%	2440 Impuesto Contr. y Tasas por Pagar	0	427,051	-427,051	-100.0%
1415 Préstamos Concedidos-Empleados	49,000,000	10,000,000	39,000,000	390%	2470 Rec.Recib Sist.Geral Pensio y Riesgos	11,974,300	6,479,800	5,494,500	84.8%
15 INVENTARIOS	68,310,138	115,240,229	-46,930,091	-40.7%	2490 Otras CXP Aporte ICBF y SENA	121,220,888	93,089,482	28,131,406	30.2%
1514 Materiales y Suministros	68,310,138	115,240,229	-46,930,091	-40.7%	25 OBLIGACIONES LABORALES	2,630,668,399	2,021,828,449	608,839,950	30.1%
1525 Inventario en Tránsito	0	0	0	0.0%	2511 Beneficios Empleados a Corto Plazo	2,630,668,399	2,021,828,449	608,839,950	30.1%
19 OTROS ACTIVOS	202,716,081	694,949,109	-492,233,028	-70.8%	2512 Otros Beneficios a largo Plazo-Quinquenios	0	0	0	0.0%
1905 Bienes y Servicios Pagados por Anticipado	69,694,081	167,223,215	-97,529,134	-58.3%	2514 Beneficios Posempleo-Pensiones: Bono Pension	0	0	0	0.0%
1906 Avances y Anticipos Entregados	133,022,000	527,725,894	-394,703,894	-74.8%	2515 Otros Beneficios a largo Plazo	0	0	0	0.0%
NO CORRIENTE	59,980,803,170	52,595,563,332	7,385,239,838	14.0%	29 OTROS PASIVOS	1,960,031,286	1,649,850,017	310,181,269	18.8%
12 INVERSIONES	45,881,227	40,628,512	5,252,715	12.9%	2901 Avances y Anticipos Recibidos	849,668,876	0	849,668,876	100.0%
1224 Inv.Admon de Liquidez al Costo	45,881,227	40,628,512	5,252,715	12.9%	2910 Ingresos Recibidos x anticipado-Matriculas	0	1,649,850,017	-539,487,607	-32.7%
13 CUENTAS POR COBRAR DIFÍCIL RECAUD	445,554,364	57,387,902	388,166,462	676.4%	2990 Otros Pasivos Diferidos	0	0	0	0.0%
1385 Cuentas por Cobrar Difícil Recaud	445,554,364	184,176,287	261,378,077	141.9%	27 PROVISIONES	285,585,000	0	285,585,000	100.0%
1386 Deterioro Acumulado de Cx/C	0	-126,788,385	126,788,385	-100.0%	2701 Litigios y Demandas-Impuesto Predial	285,585,000	0	285,585,000	100.0%
16 PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO	35,056,450,303	29,386,376,771	5,670,073,531	19.3%	NO CORRIENTE	28,958,694,842	30,271,826,842	-1,313,132,000	-4.3%
1605 Terrenos	11,968,124,898	11,968,124,898	0	0.0%	25 OBLIGACIONES LABORALES	28,958,694,842	30,271,826,842	-1,313,132,000	-4.3%
1615 Construcciones en Curso	0	2,256,945,357	-2,256,945,357	-100.0%	2514 Beneficios Posempleo - Pensiones	28,958,694,842	30,271,826,842	-1,313,132,000	-4.3%
1625 Propiedades, Planta y Equipo en Tránsito	0	0	0	0.0%					
1635 Bienes Muebles en Bodega	0	0	0	0.0%					
1637 Propiedades, Planta y Equipo No Explotados	2,994,012	2,994,012	0	0.0%	TOTAL PASIVO	34,608,769,625	34,371,227,354	237,542,271	0.7%
1640 Edificaciones	20,847,475,079	11,714,729,151	9,132,745,928	78.0%					
1650 Redes, Líneas y Cables	824,364,107	824,364,107	0	0.0%	31 PATRIMONIO				
1655 Maquinaria y Equipo	2,879,745,578	2,439,341,890	440,403,688	18.1%	3105 Capital Fiscal	7,185,194,725	7,185,194,725	0	0.0%
1665 Muebles, Enseres, Eq. de Oficina	1,235,950,744	1,249,689,358	-13,738,613	-1.1%	3107 Aportes Sociales	0	0	0	0.0%
1670 Eq. de Comunicación y Cómputo	3,820,230,357	3,849,471,018	-29,240,661	-0.8%	3109 Resultados de Ejercicios Anteriores	25,461,533,355	21,663,239,208	3,798,294,147	17.5%
1675 Eq. de Transp.Tracc.Elevación	91,910,988	91,910,988	0	0.0%	3110 Resultados del Ejercicio	9,182,435,830	1,579,734,877	7,602,700,952	481.3%
1681 Bienes de Artes y Cultura	2,766,661,783	2,732,860,784	33,801,000	1.2%	TOTAL PATRIMONIO	41,829,163,910	30,428,168,811	11,400,995,099	37.5%
1685 Depreciación Acumulada	-9,381,012,243	-7,744,054,791	-1,636,957,453	21.1%					
19 OTROS ACTIVOS	24,432,917,276	23,111,170,147	1,321,747,129	5.7%	TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	76,437,933,535	64,799,396,165	11,638,537,370	18.0%
1904 Plan de Activos para Beneficios Posempleo	24,258,585,721	22,816,372,560	1,442,213,161	6.3%					
1909 Depósito entre.Garantía-Embargos	153,238,392	153,238,392	0	0.0%					
1970 Intangibles	2,364,014,405	2,255,543,084	108,471,321	4.8%					
1975 Amortización Acumulada	-2,342,921,242	-2,199,896,689	-143,024,553	6.5%					
1986 Activos Diferidos	0	85,912,800	-85,912,800	-100.0%					
TOTAL ACTIVO	76,437,933,535	64,799,396,165	11,638,537,370	18.0%					
8 CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS	0	0	0	0.0%	9 CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS	0	0	0	0%
81 Activos Contingentes	40,365,859	40,365,859	0	0.0%	91 Acreedoras por Contra	3,524,773,753	3,007,790,298	516,983,455	17.2%
8120 Litig. y Mecan. altern. de Soluc. Conflicto	2,083,708	2,083,708	0	0.0%	9120 Litig. y Mecan. altern. de Soluc. Conflicto	246,266,365	241,458,528	4,807,837	2.0%
8190 Otros Activos Contingentes	38,282,151	38,282,151	0	0.0%	9190 Otros Pasivos Contingentes	3,278,507,388	2,766,331,770	512,175,618	18.5%
83 Deudoras de Control	8,996,611,592	7,184,342,314	1,812,269,278	25.2%	93 Acreedoras de Control	4,781,897	4,781,897	0	0.0%
8315 Activos Totales Depreciados, Acolados O Am	4,052,834,118	4,052,834,118	0	0.0%	9311 Cálculo Actuarial de Pensiones para el Cumplimi	0	0	0	0.0%
8369 Desembolsos Bienesitar Universitario	2,386,544,165	1,487,440,869	899,103,296	60.4%	9306 Bienes recibidos en custodia	4,781,897	4,781,897	0	0.0%
8370 Gastos De Investigación Inst. De Educación	2,557,133,309	1,644,067,327	913,065,982	55.5%					
89 Deudoras por el contrario(CR)	-9,036,877,451	-7,224,708,173	-1,812,169,278	25.1%	99 Acreedorea por el Contrario(DB)	-3,529,555,650	-3,012,572,195	-516,983,455	17.2%
8905 Activos Contingentes por el contrario(CR)	-40,365,859	-40,365,859	0	0.0%	9905 Pasivos Contingentes por el contrario(DB)	-3,524,773,753	-3,007,790,298	-516,983,455	17.2%
8915 Acreedoras de Control por Contra (DB)	-8,996,511,592	-7,184,342,314	-1,812,169,278	25.2%	9915 Acreedoras de Control por Contra (DB)	-4,781,897	-4,781,897	0	0.0%

JOSE ALBEIRO ROMERO
CEBALLOS
Firmado digitalmente por
JOSE ALBEIRO ROMERO
CEBALLOS
Fecha: 2026.09.28 10:48:13
-05'00'

JOSÉ ALBEIRO ROMERO CEBALLOS
Representante Legal

JENNY LICETH MÁRQUEZ
FLÓREZ
Firmado digitalmente por
JENNY LICETH MÁRQUEZ
FLÓREZ
Fecha: 2026.09.28 10:47:43
-05'00'

JENNY LICETH MARQUEZ FLOREZ
Vicerrectora Administrativa y Financiera

MAGNOLIA PÉRDOMO PULIDO
Contadora T.P. 156356-T

INSTITUTO DEPARTAMENTAL DE BELLAS ARTES
NIT: 890325989-3
ESTADO DE RESULTADOS COMPARATIVO
Del 01 de Enero al 31 de Agosto de 2026 - 2025
(Cifras en Pesos Colombianos)



Cód.	Concepto	Periodo Actual 2026	Periodo Anterior 2025	Variación Absoluta	Variación Relativa
INGRESOS OPERACIONALES		29,570,836,069	20,415,944,809	9,154,891,260	44.8%
43	Venta de Servicios	3,580,299,865	3,118,238,314	462,061,551	14.8%
4305	Servicios Educativos	3,014,342,466	3,181,755,166	-167,412,700	-5.3%
4390	Otros Servicios-Convenios y Contratos Dpto Del Valle, Distrito Santiago De Cali	1,368,768,847	365,753,044	1,003,015,803	274.2%
4395	Dev.Rebaja y Dtos en Venta de Servicios	-802,811,448	-429,269,896	-373,541,552	87.0%
44	Transferencias Y Subvenciones	25,990,536,204	17,297,706,495	8,692,829,709	50.3%
4428	Otras Transferencias (Transferencia Nación: MEN, Estam.Procultura Dptal, SGR)	25,990,536,204	17,297,706,495	8,692,829,709	50.3%
GASTOS y COSTOS OPERACIONALES		22,376,160,205	20,217,750,156	2,158,410,049	10.7%
51	De Administración	5,955,845,415	5,359,367,277	596,478,139	11.1%
5101	Sueldos y Salarios	2,838,663,420	2,722,466,616	116,196,804	4.3%
5102	Contribuciones Imputadas	15,067,068	51,677,224	-36,610,156	-70.8%
5103	Contribuciones Efectivas	971,570,887	696,103,352	275,467,535	39.6%
5104	Aportes Sobre la Nómina	83,381,200	77,171,300	6,209,900	8.0%
5107	Prestaciones Sociales	932,253,010	958,498,785	-26,245,775	-2.7%
5108	Gastos de Personal Diversos	84,422,166	85,743,345	-1,321,179	-1.5%
5111	Generales	900,412,561	676,492,259	223,920,301	33.1%
5120	Impuestos, Contribuciones y Tasas	130,075,104	91,214,396	38,860,708	42.6%
6	COSTO DE VENTAS				
6305	Costo de Ventas de Servicios Educativos	16,420,314,790	14,858,382,879	1,561,931,910	10.5%
EXCEDENTE (DÉFICIT)OPERACIONAL		7,194,675,864	198,194,653	6,996,481,211	3530%
INGRESOS NO OPERACIONALES		2,997,813,303	1,918,688,969	1,079,124,334	56.2%
44	TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	101,784,711	86,176,254	15,608,457	18.1%
4428	Otras Transferencias-Intereses Cesantías	101,784,711	86,176,254	15,608,457	18.1%
4428	Otras Transferencias- Multicampus TTU-LADERA, Instrumentos Banda Dptal.-Conservatorio	0	0	0	0.0%
48	Otros Ingresos	2,896,028,592	1,832,512,715	1,063,515,877	58.0%
4802	Financieros	24,973,061	85,507,904	-60,534,843	-70.8%
4808	Diversos-Ganancias del plan de activos para beneficios pensionados (FODEPVAC)	2,871,055,530	1,747,004,810	1,124,050,720	64.3%
GASTOS NO OPERACIONALES		1,010,053,337	537,148,744	472,904,593	88.0%
5120	Gravamen a Mtos.Financieros	0	0	0	0.0%
53	DETERIORO,DEPRECIA.,AMORTIZ Y PROV	340,285,707	82,183,794	258,101,913	314.1%
5347	Deterioro por cuentas por cobrar	0	36,385,262	-36,385,262	-100.0%
5360	Depreciac.Propiedad Planta y Equipo	54,700,707	45,798,532	8,902,175	19.4%
5368	Provisión Litigios y Demandas - Impuesto Predial	285,585,000	0	285,585,000	100.0%
58	OTROS GASTOS	669,767,630	454,964,950	214,802,680	47.2%
5802	Comisiones	2,860,579	3,552,507	-691,928	-19.5%
5804	Gastos Financieros	23,383	0	23,383	100.0%
5890	Gastos Diversos-Pérdida del plan de activos para beneficios pensionados (FODEPVAC)	663,041,647	415,905,485	247,136,162	59.4%
5895	Ajustes a Serv.Periodos Anteriores	3,842,021	35,506,958	-31,664,937	-89.2%
EXCEDENTE (DÉFICIT) DEL EJERCICIO		9,182,435,830	1,579,734,877	7,602,700,952	481%

JOSE ALBEIRO ROMERO
CEBALLOS
JOSÉ ALBEIRO ROMERO CEBALLOS
REPRESENTANTE LEGAL

Firmado digitalmente por
JOSE ALBEIRO ROMERO
CEBALLOS
Fecha: 2026.09.28 10:48:45
+05'00'

JENNY LICETH MÁRQUEZ
FLÓREZ
JENNY LICETH MARQUEZ FLOREZ
VICERRECTORA ADMINISTRATIVA Y FINANCIERA

MAGNOLIA PERDOMO PULIDO
CONTADORA T.P. 156356-T