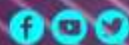




# ESTADOS FINANCIEROS INTEP



[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 12

### PUBLICACION 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 706,182 de 2016 y 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 lugar visible por cinco (5) días y en la página web, el Estado de Situación Financiera a 30 de noviembre de 2.021 y el Estado de Resultados por el periodo comprendido desde el 1 de enero al 30 de noviembre de 2.022 de la entidad.

Roldanillo, 12 de enero de 2023.

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

Elaboro: 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, 12 de enero de 2.023

Los suscritos, **GERMAN COLONIA ALCALDE**, Representante Legal y **MARTHA ADIELA JARAMILLO PEÑA**, contadora pública, en cumplimiento de las Resoluciones 706 de 2016 y 182 de 2017, 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 30 de noviembre de 2022, 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 30 de noviembre de 2022.

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 EDUCACION TECNICA PROFESIONAL DE ROLDANILLO VALLE - INTEP**  
**ESTADO DE SITUACION FINANCIERA**  
del 1 de enero a 30 de noviembre de 2.022  
(Valores expresados en pesos colombianos)

CODIGO	ACTIVO	VALOR	CODIGO	PASIVO Y PATRIMONIO	VALOR
	<b>ACTIVO</b>			<b>PASIVO</b>	
	<b>ACTIVO CORRIENTE</b>	<b>11.367.864.527,01</b>		<b>PASIVO CORRIENTE</b>	<b>(2.421.682.222,78)</b>
11	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL E	9.590.911.251,38	24	CUENTAS POR PAGAR	(796.024.555,78)
13	CUENTAS POR COBRAR	1.637.670.513,72	25	BENEFICIOS A EMPLEADOS	(1.218.947.066,00)
15	INVENTARIOS	95.272.670,49	29	OTROS PASIVOS	(406.710.601,00)
19	OTROS ACTIVOS	44.010.091,42		<b>PASIVO NO CORRIENTE</b>	<b>(5.857.323.096,99)</b>
	<b>ACTIVO NO CORRIENTE</b>	<b>13.449.319.545,26</b>	27	PROVISIONES	(5.857.323.096,99)
12	INVERSIONES E INSTRUMENTOS D	26.711.342,00		<b>TOTAL PASIVO</b>	<b>(8.279.005.319,77)</b>
13	CUENTAS POR COBRAR	7.644.130,00		<b>PATRIMONIO</b>	
16	PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	13.306.073.388,68	31	PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES	(16.538.178.752,50)
19	OTROS ACTIVOS	108.890.684,58		<b>TOTAL PATRIMONIO</b>	<b>(16.538.178.752,50)</b>
	<b>TOTAL ACTIVO ==&gt;</b>	<b>24.817.184.072,27</b>		<b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO</b>	<b>(24.817.184.072,27)</b>
	<b>CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS</b>	<b>0,00</b>		<b>CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS</b>	
81	DERECHOS CONTINGENTES	140.013.218,00	91	RESPONSABILIDADES CONTINGENTES	0,00
83	DEUDORAS DE CONTROL	659.889.886,80	99	ACREEDORAS POR CONTRA (DB)	0,00
89	DEUDORAS POR CONTRA (CR)	(799.903.104,80)			

  
**GERMAN COLONIA ALCALDE**  
REPRESENTANTE LEGAL


  
**JUAN CARLOS MONA PULGARIN**  
JEFE AREA FINANCIERA

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

**INSTITUTO DE EDUCACION TECNICA PROFESIONAL DE ROLDANILLO VALLE - INTEP**  
**ESTADO DE RESULTADOS**  
del 1 de enero a 30 de noviembre de 2.022  
(Valores expresados en pesos colombianos)

Código	INGRESOS, COSTOS Y GASTOS	VALOR
4	<b>INGRESOS</b>	<b>14.712.311.743,00</b>
43	VENTA DE SERVICIOS	4.829.302.096,00
44	TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	9.883.009.647,00
6	<b>COSTO DE VENTAS O PRESTACION DE SER</b>	<b>7.938.492.531,51</b>
63	COSTO DE VENTA DE SERVICIOS	7.938.492.531,51
5	<b>GASTOS</b>	<b>4.187.661.724,54</b>
51	ADMINISTRACION Y OPERACION	3.702.430.957,88
53	DETERIORO DEPRECIACIONES AMORTIZACIONES Y PROVIS	485.230.766,66
54	TRANSFERENCIAS	0,00
	<b>EXCEDENTE OPERACIONAL</b>	<b>2.586.157.487,0</b>
48	OTROS INGRESOS	53.656.294,39
58	OTROS GASTOS	85.095.429,86
	<b>EXCEDENTE DEL EJERCICIO</b>	<b>2.554.718.351,48</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 EDUCACION TECNICA PROFESIONAL DE ROLDANILLO VALLE - INTEP**

**ESTADO DE SITUACION FINANCIERA**  
 desde el 1 de enero al 30 de noviembre de 2.022  
 (Valores expresados en pesos colombianos)

CODIGO	ACTIVO	VALOR	CODIGO	PASIVO Y PATRIMONIO	VALOR
	<b>ACTIVO</b>			<b>PASIVO</b>	
	<b>ACTIVO CORRIENTE</b>	<b>11.367.864.527,01</b>		<b>PASIVO CORRIENTE</b>	<b>(2.421.682.222,78)</b>
<b>11</b>	<b>EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO</b>	<b>9.590.911.251,38</b>	<b>24</b>	<b>CUENTAS POR PAGAR</b>	<b>(796.024.555,78)</b>
1105	CAJA	3.500.000,00	2401	ADQUISICIONES DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES	(158.853.655,00)
1110	DEPOSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	9.587.411.251,38	2424	DESCUENTOS DE NOMINA	(107.116.631,00)
			2436	RETENCION EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	(28.015.787,00)
<b>13</b>	<b>CUENTAS POR COBRAR</b>	<b>1.637.670.513,72</b>	2440	IMPUESTOS CONTRIBUCIONES Y TASAS POR PAGAR	(299.273.716,95)
1317	PRESTACION DE SERVICIOS	324.685.431,00	2490	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	(202.764.765,83)
1337	TRANSFERENCIAS POR COBRAR	1.000.000.000,00			
1384	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	312.985.082,72	<b>25</b>	<b>BENEFICIOS A EMPLEADOS</b>	<b>(1.218.947.066,00)</b>
<b>15</b>	<b>INVENTARIOS</b>	<b>95.272.670,49</b>	2511	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO	(1.218.947.066,00)
1514	MATERIALES Y SUMINISTROS	95.272.670,49	<b>29</b>	<b>OTROS PASIVOS</b>	<b>(406.710.601,00)</b>
<b>19</b>	<b>OTROS ACTIVOS</b>	<b>44.010.091,42</b>	2902	RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINISTRACION	(406.710.601,00)
1905	BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO	9.828.230,42	2990	OTROS PASIVOS DIFERIDOS	0,00
1906	AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS	34.181.861,00			
	<b>ACTIVO NO CORRIENTE</b>	<b>13.449.319.545,26</b>		<b>PASIVO NO CORRIENTE</b>	<b>(5.857.323.096,99)</b>
<b>12</b>	<b>INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS</b>	<b>26.711.342,00</b>	<b>27</b>	<b>PROVISIONES</b>	<b>(5.857.323.096,99)</b>
1224	INVERSIONES DE ADMINISTRACION DE LIQUIDEZ AL COSTO	16.769.007,00	2701	LITIGIOS Y DEMANDAS	(5.857.323.096,99)
1227	INVERSIONES EN CONTROLADAS CONTABILIZADAS POR EL M	9.942.335,00			
<b>13</b>	<b>CUENTAS POR COBRAR</b>	<b>7.644.130,00</b>		<b>TOTAL PASIVO</b>	<b>-8.279.005.319,77</b>
1385	CUENTAS POR COBRAR DE DIFICIL RECAUDO	7.644.130,00			
1386	DETERIORO ACUMULADO DE CUENTAS POR COBRAR (CR)	0,00			
<b>16</b>	<b>PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO</b>	<b>13.306.073.388,68</b>		<b>PATRIMONIO</b>	
1605	TERRENOS	1.571.739.636,00	<b>31</b>	<b>PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO</b>	<b>(16.538.178.752,50)</b>
1610	SEMOVIENTES	145.561.000,00	3105	CAPITAL FISCAL	(2.190.693.558,08)
1615	CONSTRUCCIONES EN CURSO	321.936.667,00	3109	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	(11.784.857.507,94)
1640	EDIFICACIONES	10.500.260.969,19	3110	RESULTADO DEL EJERCICIO	(2.554.718.351,48)
1655	MAQUINARIA Y EQUIPO	2.070.564.338,57	3148	GANANCIAS O PERDIDAS POR APLICA MET PARTICIP PATRI	(7.909.335,00)
1665	MUEBLES ENSERES Y EQUIPOS DE OFICINA	1.170.675.745,89		<b>TOTAL PATRIMONIO</b>	<b>(16.538.178.752,50)</b>
1670	EQUIPOS DE COMUNICACION Y COMPUTACION	1.710.880.969,00			
1675	EQUIPO DE TRANSPORTE TRACCION Y ELEVACION	529.360.724,00			
1681	BIENES DE ARTE Y CULTURA	190.292.851,78			
1685	DEPRECIACION ACUMULADA DE PROPIEDAD PLANTA Y E(CR)	(4.903.316.321,75)			
1695	DETERIORO ACUMULADO DE PROPIEADAES PLANTA Y EQ(CR)	(1.883.191,00)			
<b>19</b>	<b>OTROS ACTIVOS</b>	<b>108.890.684,58</b>			
1908	RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACION	68.834.905,03			
1970	ACTIVOS INTANGIBLES	384.136.074,88			
1975	AMORTIZACION ACUMULADA DE INTANGIBLES	(344.080.295,33)			
	<b>TOTAL ACTIVO</b>	<b>24.817.184.072,27</b>		<b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO</b>	<b>-24.817.184.072,27</b>
	<b>CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS</b>	<b>0</b>		<b>CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS</b>	<b>0</b>
81	DERECHOS CONTINGENTES	140.013.218,00	91	PASIVOS CONTINGENTES	0,00
83	DEUDORAS DE CONTROL	659.889.886,80	99	ACREEDORAS POR CONTRA- (DB)	0,00
89	DEUDORAS POR CONTRA,	(799.903.104,80)			

  
**GERMAN COLONIA ALCALDE**  
 REPRESENTANTE LEGAL


  
**JUAN CARLOS MONA PULGARIN**  
 JEFE AREA FINANCIERA

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

**INSTITUTO DE EDUCACION TECNICA PROFESIONAL DE ROLDANILLO VALLE - INTEP**  
**ESTADO DE RESULTADOS**  
 desde el 1 de enero a 30 de noviembre de 2.022  
 (Valores expresados en pesos colombianos)

Código	INGRESOS, COSTOS Y GASTOS	VALOR
<b>4</b>	<b>TOTAL INGRESOS</b>	<b>14.712.311.743,00</b>
43	VENTA DE SERVICIOS	4.829.302.096,00
4305	SERVICIOS EDUCATIVOS	9.764.103.619,00
4395	DEVOLUCIONES REBAJAS Y DESCUENTOS EN VENTA DE SERV	(4.934.801.523,00)
44	TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	9.883.009.647,00
4428	OTRAS TRANSFERENCIAS	9.883.009.647,00
<b>6</b>	<b>COSTO DE VENTAS O PRESTACION DE SER</b>	<b>7.938.492.531,51</b>
63	COSTO DE VENTA DE SERVICIOS	7.938.492.531,51
6305	SERVICIOS EDUCATIVOS	7.938.492.531,51
<b>5</b>	<b>GASTOS</b>	<b>4.187.661.724,54</b>
51	ADMINISTRACION Y OPERACION	3.702.430.957,88
5101	SUELDOS Y SALARIOS	1.830.349.113,00
5102	CONTRIBUCIONES IMPUTADAS	9.029.544,00
5103	CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	708.572.858,00
5104	APORTES SOBRE LA NOMINA	88.065.654,00
5107	PRESTACIONES SOCIALES	439.841.832,00
5108	GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS	69.971.096,00
5111	GENERALES	497.206.308,52
5120	IMPUESTOS CONTRIBUCIONES Y TASAS	59.394.552,36
53	DETERIORO DEPRECIACIONES AMORTIZACIONES Y PROVIS	485.230.766,66
5360	DEPRECIACION DE PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO	357.813.486,87
5366	AMORTIZACION DE ACTIVOS INTANGIBLES	41.643.287,12
5368	PROVISION LITIGIOS Y DEMANDAS	85.773.992,67
54	TRANSFERENCIA	0,00
5423	OTRAS TRANSFERENCIAS	0,00
<b>EXCEDENTE OPERACIONAL</b>		<b>2.586.157.486,95</b>
<b>48</b>	<b>OTROS INGRESOS</b>	<b>53.656.294,39</b>
4802	FINANCIEROS	24.522.998,56
4808	INGRESOS DIVERSOS	29.133.295,83
<b>58</b>	<b>OTROS GASTOS</b>	<b>85.095.429,86</b>
5802	COMISIONES	751.185,33
5804	FINANCIEROS	217,32
5890	GASTOS DIVERSOS	439.850,21
5895	DESCUENTOS	83.904.177,00
<b>EXCEDENTE DEL EJERCICIO</b>		<b>2.554.718.351,48</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 EDUCACION TECNICA PROFESIONAL DE ROLDANILLO VALLE**

**ESTADO DE ACTIVIDAD FINANCIERA COMPARATIVO**

Por los meses terminados a noviembre 30 de 2.022 - 2021

(Valores expresados en pesos colombianos)

CUENTA	DESCRIPCION	2022	2021	VARIACION	2022	2021	DESCRIPCION	2022	2021	VARIACION	2022	2021	
<b>ACTIVO</b>				<b>PASIVO</b>									
<b>ACTIVO CORRIENTE</b>				<b>PASIVO CORRIENTE</b>									
11	1 Efectivo y equivalente del efectivo	9.590.911.251,38	7.063.681.982,37	2.527.229.269,01	38,65	33,19	24	24 Cuentas por pagar	-796.024.555,78	-478.104.304,55	-317.920.251,23	3,21	2,25
11 05	CAJA	3.500.000,00	3.500.000,00	0,00	0,01	0,02	24 01	ADQUISICIONES DE BIENES Y SE	(158.853.655,00)	(130.400.260,00)	-28.453.395,00	0,64	0,61
11 10	DEPOSITOS EN INSTITUCIONES F	9.587.411.251,38	7.060.181.982,37	2.527.229.269,01	38,63	33,17	24 24	DESCUENTOS DE NOMINA	(107.116.631,00)	(105.678.777,00)	-1.437.854,00	0,43	0,50
12 24	INVERSIONES DE ADMINISTRACION	0,00	82.085,76	-82.085,76	0,00	0,00	24 36	RETENCION EN LA FUENTE E IMP	(28.015.787,00)	(13.802.203,00)	-14.213.584,00	0,11	0,06
13	13 Cuentas por cobrar	1.732.943.184,21	188.223.555,61	1.544.719.628,60	6,98	0,88	24 40	IMPUESTOS CONTRIBUCIONES Y T	(299.273.716,95)	(36.757.197,55)	-262.516.519,40	1,21	0,17
13 17	PRESTACION DE SERVICIOS	324.685.431,00	124.192.096,00	200.493.335,00	1,31	0,58	24 90	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	(202.764.765,83)	(191.465.867,00)	-11.298.898,83	0,82	0,90
13 37	TRANSFERENCIAS POR COBRAR	1.000.000.000,00	0,00	1.000.000.000,00	4,03	0,00	25	25 BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A	-1.218.947.066,00	-1.096.128.784,00	-122.818.282,00	4,91	5,15
13 84	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	312.985.082,72	64.031.459,61	248.953.623,11	1,26	0,30	25 11	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A	(1.218.947.066,00)	(1.096.128.784,00)	-122.818.282,00	4,91	5,15
15 14	INVENTARIOS	95.272.670,49	102.842.626,58	-7.569.956,09	0,38	0,48							
19	19 Otros activos	44.010.091,42	52.094.878,24	-8.084.786,82	0,18	0,24							
19 05	BIENES Y SERVICIOS PAGADOS P	9.828.230,42	2.094.878,24	7.733.352,18	0,04	0,01							
19 06	AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS	34.181.861,00	50.000.000,00	-15.818.139,00	0,14	0,23							
<b>ACTIVO NO CORRIENTE</b>				<b>OTROS PASIVOS</b>									
<b>CUENTAS DE ACTIVO</b>				<b>29 01 AVANCES Y ANTICIPOS RECIBIDO</b>									
1224	INVERSIONES DE ADMINISTRACION	16.769.007,00	16.769.007,00	0,00	0,07	0,08	29 02	RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINI	0,00	(23.079.152,45)	23.079.152,45	0,00	0,11
12 27	INVERSIONES EN CONTROLADAS C	9.942.335,00	9.393.595,79	548.739,21	0,04	0,04	29 90	OTROS PASIVOS DIFERIDOS	(406.710.601,00)	(172.001.093,09)	-234.709.507,91	1,64	0,81
13 85	CUENTAS POR COBRAR DE DIFICI	7.644.130,00	15.209.229,00	-7.565.099,00	0,03	0,07			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13 86	DETERIORO ACUMULADO DE CUENT	0,00	(3.665.446,00)	3.665.446,00	0,00	-0,02							
16	16 PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPOS	13.306.073.388,68	13.721.195.017,55	-415.121.628,87	53,62	64,47							
16 05	TERRENOS	1.571.739.636,00	1.571.739.636,00	0,00	6,33	7,38							
16 10	SEMOVIENTES	145.561.000,00	145.561.000,00	0,00	0,59	0,68							
16 15	CONSTRUCCIONES EN CURSO	321.936.667,00	136.500.000,00	185.436.667,00	1,30	0,64							
16 40	EDIFICACIONES	10.500.260.969,19	10.500.260.969,19	0,00	42,31	49,33							
16 55	MAQUINARIA Y EQUIPO	2.070.564.338,57	2.032.964.473,57	37.599.865,00	8,34	9,55							
16 65	MUEBLES ENSERES Y EQUIPOS DE	1.170.675.745,89	1.170.675.745,89	0,00	4,72	5,50							
16 70	EQUIPOS DE COMUNICACION Y CO	1.710.880.969,00	1.710.880.969,00	0,00	6,89	8,04							
16 75	EQUIPO DE TRANSPORTE TRACCIO	529.360.724,00	529.360.724,00	0,00	2,13	2,49							
16 81	BIENES DE ARTE Y CULTURA	190.292.851,78	190.292.851,78	0,00	0,77	0,89							
16 85	DEPRECIACION ACUMULADA DE PR	(4.903.316.321,75)	(4.265.158.160,88)	-638.158.160,87	-19,76	-20,04							
16 95	DETERIORO ACUMULADO DE PROPI	(1.883.191,00)	(1.883.191,00)	0,00	-0,01	-0,01							
19 08	RECURSOS ENTREGADOS EN ADMIN	68.834.905,03	65.575.868,85	3.259.036,18	0,28	0,31							
19 70	ACTIVOS INTANGIBLES	384.136.074,88	348.175.224,88	35.960.850,00	1,55	1,64							
19 75	AMORTIZACION ACUMULADA DE IN	(344.080.295,33)	(294.869.582,11)	-49.210.713,22	-1,39	-1,39							
<b>TOTAL ACTIVO ==&gt;</b>		<b>24.817.184.072,27</b>	<b>21.284.708.043,52</b>	<b>3.532.476.028,75</b>	<b>100,00</b>	<b>100,00</b>	<b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO</b>		<b>-24.817.184.072,27</b>	<b>-21.284.708.043,52</b>	<b>-3.532.476.028,75</b>	<b>100,00</b>	<b>100,00</b>

0,000000

  
GERMAN COLONIA ALCALDE  
REPRESENTANTE LEGAL

  
JUAN CARLOS MONA PULGARIN  
JEFE AREA FINANCIERA

0,00

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

**INSTITUTO DE EDUCACION TECNICA PROFESIONAL DE ROLDANILLO VALLE**  
**ESTADO DE RESULTADOS COMPARATIVO**

Por los meses terminados a noviembre 30 de 2.022 - 2021

(Valores expresados en pesos colombianos)

CUENTA	INGRESOS, COSTOS Y GASTOS	NOTA	2022	2021	VARIACION N %	VARIACION ABSOLUTA
<b>4</b>	<b>INGRESOS</b>	<b>10</b>	<b>14.712.311.743,00</b>	<b>12.341.350.039,00</b>	<b>19,21</b>	<b>2.370.961.704,00</b>
43	VENTA DE SERVICIOS		4.829.302.096,00	4.105.492.444,00	17,63	723.809.652,00
4305	SERVICIOS EDUCATIVOS		9.764.103.619,00	6.786.363.136,00	43,88	2.977.740.483,00
4390	OTROS SERVICIOS		0	116.446.265,00	-100,00	-116.446.265,00
4395	DEVOLUCIONES REBAJAS Y DESCUENTOS		(4.934.801.523,00)	(2.797.316.957,00)	76,41	-2.137.484.566,00
44	TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES		9.883.009.647,00	8.235.857.595,00	20,00	1.647.152.052,00
4428	OTRAS TRANFERENCIAS		9.883.009.647,00	8.235.857.595,00	20,00	1.647.152.052,00
	<b>SERVICIOS EDUCATIVOS</b>					
63	COSTO DE VENTA DE SERVICIOS	<b>11</b>	<b>7.938.492.531,51</b>	<b>6.559.569.073,05</b>	<b>21,02</b>	<b>1.378.923.458,5</b>
63 05	SERVICIOS EDUCATIVOS		7.938.492.531,51	6.559.569.073,05	21,02	1.378.923.458,5
	<b>GASTOS OPERACIONALES</b>					
51	ADMINISTRACION Y OPERACION	<b>12</b>	<b>3.702.430.957,88</b>	<b>3.419.663.750,47</b>	<b>8,27</b>	<b>282.767.207,4</b>
51 01	SUELDOS Y SALARIOS		1.830.349.113,00	1.750.944.332,47	0,00	
51 02	CONTRIBUCIONES IMPUTADAS		9.029.544,00	3.998.393,00	125,83	5.031.151,0
51 03	CONTRIBUCIONES EFECTIVAS		708.572.858,00	607.436.728,00	16,65	101.136.130,0
51 04	APORTES SOBRE LA NOMINA		88.065.654,00	72.587.083,00	21,32	15.478.571,0
51 07	PRESTACIONES SOCIALES		439.841.832,00	424.883.895,00	3,52	14.957.937,0
51 08	GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS		69.971.096,00	61.815.600,44	13,19	8.155.495,6
51 11	GENERALES		497.206.308,52	448.656.945,21	10,82	48.549.363,3
51 20	IMPUESTOS CONTRIBUCIONES Y T		59.394.552,36	49.340.773,35	20,38	10.053.779,0
53	DETERIORO DEPRECIACIONES AM		<b>485.230.766,66</b>	<b>568.387.289,79</b>	<b>-14,63</b>	<b>-83.156.523,1</b>
53 60	DEPRECIACION DE PROPIEDADES		357.813.486,87	395.397.895,63	-9,51	-37.584.408,8
53 66	AMORTIZACION DE ACTIVOS INTA		41.643.287,12	88.676.849,46	-53,04	-47.033.562,3
53 68	PROVISION LITIGIOS Y DEMANDAS		85.773.992,67	84.312.544,70	100,00	1.461.448,0
54	TRANSFERENCIA		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>100,00</b>	<b>0,0</b>
54 23	OTRAS TRANFERENCIAS		0,00	0,00	100,00	0,0
	<b>EXCEDENTE DEFICIT OPERACIONAL</b>		<b>2.586.157.486,95</b>	<b>1.793.729.925,69</b>	<b>44,18</b>	<b>792.427.561,3</b>
48	<b>OTROS INGRESOS</b>		<b>53.656.294,39</b>	<b>40.570.854,50</b>	<b>32,25</b>	<b>13.085.439,9</b>
4802	FINANCIEROS		24.522.998,56	31.253.338,22	-21,53	-6.730.339,7
4808	INGRESOS DIVERSOS		29.133.295,83	9.317.516,28	212,67	19.815.779,6
58	<b>OTROS GASTOS</b>		<b>85.095.429,86</b>	<b>143.658.574,20</b>	<b>-40,77</b>	<b>-58.563.144,3</b>
5802	COMISIONES		751.185,33	884.512,20	-15,07	-133.326,9
5804	FINANCIEROS		217,32	845,28	-74,29	-628,0
5890	GASTOS DIVERSOS		439.850,21	142.773.216,72	-99,69	-142.333.366,5
5890	GASTOS DIVERSOS		83.904.177,00	0,00	100,00	83.904.177,0
	<b>EXCENTES DEL EJERCICIO</b>		<b>2.554.718.351,48</b>	<b>1.690.642.205,99</b>	<b>51,11</b>	<b>864.076.145,5</b>

  
**GERMAN COLONIA ALCALDE**  
 REPRESENTANTE LEGAL

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

  
**JUAN CARLOS MONA PULGARIN**  
 JEFE AREA FINANCIERA