



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

Establecimiento Público Departamental  
Nit. 891.902.811-0

**ACTA 004**

**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 Abril de 2019 y el Estado de Resultados por el periodo comprendido desde el 1 de enero al 30 de Abril de 2019.

Roldanillo, 8 de Octubre de 2019.

**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, 8 de Octubre de 2019

**EL RECTOR Y LA CONTADORA PÚBLICA**, en cumplimiento de la Resolución 533 de 2015 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 Abril de 2019, fueron tomados fielmente de los libros de contabilidad, la cual se lleva conforme 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 revelada, en los estados financieros refleja en forma fidedigna la situación financiera de la entidad contable pública

Que todos los hechos, transacciones y operaciones han sido reconocidos y realizados de conformidad con las normas para el reconocimiento, medición, revelación y presentación de los hechos económicos de las entidades de gobierno, durante el periodo contable.

Que en la preparación y publicación de los informes financieros y contables, mensuales, se cumple con los procedimientos transversales contenidos en la Resolución 182 de 2017 y deben publicarse de conformidad con el numeral 36 del artículo 34 de la Ley 734 de 2002.


  
**GERMÁN COLONIA ALCALDE**  
Rector

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

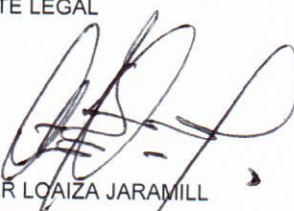
*Comprometidos con la Excelencia*


**INSTITUTO DE EDUCACION TECNICA PROFESIONAL DE ROLDANILLO VALLE - INTEP**  
**ESTADO DE RESULTADOS**  
**A 30 DE ABRIL DE 2019**  
 Cifras en Pesos Colombianos

Código	DETALLE	VALOR
	<b>INGRESOS</b>	<b>(2,514,811,706)</b>
43	VENTA DE SERVICIOS	(995,695,703)
44	TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	(1,519,116,003)
	<b>COSTO DE VENTAS</b>	<b>1,497,897,505</b>
63	COSTO DE VENTA DE SERVICIOS	1,497,897,505
	<b>GASTOS</b>	<b>1,087,360,178</b>
51	ADMINISTRACION	953,080,410
53	DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES	134,279,769
	<b>DEFICIT OPERACIONAL</b>	<b>70,445,977</b>
	OTROS INGRESOS	(74,803,598)
48	OTROS INGRESOS	(74,803,598)
	OTROS GASTOS	746,375
58	OTROS GASTOS	746,375
	<b>EXCEDENTE DEL EJERCICIO</b>	<b>(3,611,246)</b>

  
 GERMAN COLONIA ALCALDE  
 REPRESENTANTE LEGAL

N/A  
 REVISOR FISCAL T.P. No.


  
 LUIS ALEXANDER LOAIZA JARAMILL  
 JEFE AREA FINANCIERA

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



**INSTITUTO DE EDUCACION TECNICA PROFESIONAL DE ROLDANILLO VALLE - INTEP**  
**ESTADO DE SITUACION FINANCIERA**  
**A 30 DE ABRIL DE 2019**  
 Cifras en Pesos Colombianos

CODIGO	ACTIVO	VALOR	CODIGO	PASIVO	VALOR
	<b>CORRIENTE</b>	<b>5,606,423,042</b>		<b>CORRIENTE</b>	<b>(744,966,783)</b>
11	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	569,714,561	24	CUENTAS POR PAGAR	(242,225,009)
12	INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS	3,336,467,331	25	BENEFICIOS A EMPLEADOS	(406,959,142)
13	CUENTAS POR COBRAR	190,405,459	29	OTROS PASIVOS	(95,782,632)
15	INVENTARIOS	68,172,980			
19	OTROS ACTIVOS	1,441,662,707		<b>NO CORRIENTE</b>	<b>(4,786,559,275)</b>
	<b>NO CORRIENTE</b>	<b>8,733,039,475</b>	27	PASIVOS ESTIMADOS	(4,786,559,275)
16	PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	8,597,576,451		<b>TOTAL PASIVO</b>	<b>(5,531,526,058)</b>
19	OTROS ACTIVOS	135,463,024			
	<b>TOTAL ACTIVO</b>	<b>14,339,462,517</b>	31	<b>PATRIMONIO</b>	<b>(8,807,936,459)</b>
				PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO	(8,807,936,459)
				<b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO</b>	<b>(14,339,462,517)</b>
81	CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS	0			
	DERECHOS CONTINGENTES	141,996,760.00			
83	DEUDORAS DE CONTROL	680,748,887.80			
89	DEUDORAS POR CONTRA(CR)	(822,745,647.80)			

  
 GERMAN COLONIA ALCALDE  
 REPRESENTANTE LEGAL

  
 LUIS ALEXANDER LOAIZA JARAMILLO  
 JEFE AREA FINANCIERA

N/A  
 REVISOR FISCAL - T.P Nro.

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

**INSTITUTO DE EDUCACION TECNICA PROFESIONAL DE ROLDANILLO VALLE - INTEP**  
**ESTADO DE RESULTADOS COMPARATIVO**  
**ABRIL DE 2019 - ABRIL DE 2018**


Cifras en Pesos Colombianos

Código	DETALLE	2019	2018	VARIACION
	<b>INGRESOS</b>			
		(2,514,811,706)	(2,497,526,589)	(17,285,117)
43	VENTA DE SERVICIOS	(995,695,703)	(976,779,307)	(18,916,396)
43 05	SERVICIOS EDUCATIVOS	(1,536,743,390)	(1,436,726,131)	(100,017,259)
43 95	DEVOLUCIONES REBAJAS Y DESCUEN	541,047,687	459,946,824	81,100,863
44	TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	(1,519,116,003)	(1,520,747,282)	1,631,279
44 28	OTRAS TRANSFERENCIAS	(1,519,116,003)	(1,520,747,282)	1,631,279
	<b>COSTO DE VENTAS</b>	1,497,897,505	1,221,571,239	276,326,266
63	COSTO DE VENTA DE SERVICIOS	1,497,897,505	1,221,571,239	276,326,266
63 05	SERVICIOS EDUCATIVOS	1,497,897,505	1,221,571,239	276,326,266
	<b>GASTOS</b>	1,087,360,178	1,034,239,791	53,120,388
51	ADMINISTRACION	953,080,410	911,510,022	41,570,387
51 01	SUELDOS Y SALARIOS	507,927,231	527,724,260	(19,797,029)
51 02	CONTRIBUCIONES IMPUTADAS	2,500,517	7,865,611	(5,365,094)
51 03	CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	188,331,454	124,027,386	64,304,068
51 04	APORTES SOBRE LA NOMINA	22,958,114	14,928,541	8,029,573
51 07	PRESTACIONES SOCIALES	98,682,294	80,659,336	18,022,958
51 08	GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS	50,517,593	30,599,917	19,917,676
51 11	GENERALES	58,037,489	98,859,180	(40,821,691)
51 20	IMPUESTOS CONTRIBUCIONES Y TAS	24,125,718	26,845,791	(2,720,073)
53	DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIO	134,279,769	122,729,768	11,550,000
53 47	DETERIORO DE CUENTAS POR COBRA	3,113,700	0	3,113,700
53 60	DEPRECIACION DE PROPIEDADES PL	121,155,116	112,629,927	8,525,189
53 66	AMORTIZACION DE ACTIVOS INTANG	10,010,952	10,099,841	(88,889)
	<b>DEFICIT OPERACIONAL</b>	70,445,977	(241,715,560)	(171,269,583)
48	<b>OTROS INGRESOS</b>	(74,803,598)	(113,020,545)	38,216,947
48 02	FINANCIEROS	(39,045,613)	(71,668,009)	32,622,396
48 08	INGRESOS DIVERSOS	(35,757,985)	(41,352,536)	5,594,551
58	<b>OTROS GASTOS</b>	746,375	574,686	171,689
58 02	COMISIONES	492,208	575,279	(83,071)
58 04	FINANCIEROS	252,684	0	252,684
58 10	EXTRAORDINARIOS	0	(593)	593
58 90	GASTOS DIVERSOS	1,483	0	1,483
	<b>EXCEDENTE DEL EJERCICIO</b>	(3,611,246)	(354,161,420)	350,550,174

  
GERMAN COLONIA ALCALDE  
REPRESENTANTE LEGAL

  
LUIS ALEXANDER LOAIZA JARAMILL  
JEFE AREA FINANCIERA

N/A  
REVISOR FISCAL T.P. No.


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




**INSTITUTO DE EDUCACION TECNICA PROFESIONAL DE ROLDANILLO**  
**ESTADO DE SITUACION FINANCIERA COMPARATIVO**

ABRIL 2018 - ABRIL 2019  
 Cifras en pesos Colombianos

ODIGO	DETALLE	2019	2018	VARIACION	2019	2018	2019	2018	VARIACION	2019	2018
	<b>CORRIENTE</b>	<b>5.606.423.042</b>	<b>7.586.932.438</b>	<b>(1.980.509.396)</b>	<b>39,10</b>	<b>43,19</b>	<b>(744.966.783)</b>	<b>(538.169.105)</b>	<b>(206.797.678)</b>	<b>5,20</b>	<b>3,06</b>
11	EFFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EFFECTIVO	569.714.562	1.419.115.742	(849.401.180)	3,97	8,08	(242.225.009)	(222.808.439)	(19.416.570)	1,69	1,27
1105	CAJA	3.000.000	3.000.000	0	0,02	0,02	(106.537.341)	(90.724.314)	(15.813.027)	0,74	0,52
1110	DEPOSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	566.714.562	1.416.115.742	(849.401.180)	3,95	8,06	(71.084.739)	(69.216.877)	(1.867.862)	0,50	0,39
12	INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS	3.336.467.332	5.227.487.207	(1.891.019.875)	23,27	29,76	0	(50.725)	50.725	-	0,00
1224	INVERSIONES DE ADMINISTRACION DE LIQUIDADOS	3.336.467.332	5.227.487.207	(1.891.019.875)	23,27	29,76	(3.975.659)	(3.778.877)	(196.782)	0,03	0,02
13	CUENTAS POR COBRAR	190.405.460	833.886.602	(643.481.142)	1,33	4,75	(12.115.533)	(21.124.004)	9.008.471	0,08	0,12
1317	PRESTACION DE SERVICIOS	118.269.120	181.585.416	(63.316.296)	0,82	1,03	(48.531.737)	(37.913.642)	(10.618.095)	0,34	0,22
1337	TRANSFERENCIAS POR COBRAR	48.688.408	623.500.000	(574.811.592)	0,34	3,55	(406.959.142)	(256.461.051)	(150.498.091)	2,84	1,46
1384	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	11.344.569	28.801.186	(17.456.617)	0,08	0,16	(406.959.142)	(256.461.051)	(150.498.091)	2,84	1,46
1385	CUENTAS POR COBRAR DE DIFICIL RECAUDACION	15.217.063	0	15.217.063	0,11	-	(95.782.632)	(58.899.615)	(36.883.017)	0,67	0,34
1386	DETERIORO ACUMULADO DE CUENTAS POR COBRAR	3.113.700	0	3.113.700	0,02	-	(95.782.632)	(58.899.615)	(36.883.017)	0,67	0,34
15	INVENTARIOS	68.172.981	86.611.549	(18.438.568)	0,48	0,49	-	-	-	-	-
1514	MATERIALES Y SUMINISTROS	68.172.981	86.611.549	(18.438.568)	0,48	0,49	-	-	-	-	-
19	OTROS ACTIVOS	1.441.662.707	0	1.441.662.707	10,05	-	(4.786.559.275)	(4.556.600.157)	(229.959.118)	33,38	25,94
1905	BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPACION	10.209.674	0	10.209.674	0,07	-	(4.786.559.275)	(4.556.600.157)	(229.959.118)	33,38	25,94
1906	AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS	1.431.453.033	0	1.431.453.033	9,98	-	(5.531.526.058)	(5.094.769.262)	(436.756.796)	38,58	29,00
	<b>NO CORRIENTE</b>	<b>8.733.039.475</b>	<b>9.978.918.893</b>	<b>(1.245.879.418)</b>	<b>60,90</b>	<b>56,81</b>	<b>(4.786.559.275)</b>	<b>(4.556.600.157)</b>	<b>(229.959.118)</b>	<b>33,38</b>	<b>25,94</b>
16	PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	8.597.576.450	9.813.264.999	(1.215.688.549)	59,96	55,87	(8.807.936.459)	(12.471.082.070)	3.663.145.611	61,42	71,00
1605	TERRENOS	1.320.448.476	1.320.448.476	0	9,21	7,52	(8.807.936.459)	(12.471.082.070)	3.663.145.611	61,42	71,00
1610	SEMOVIENTES	20.200.000	20.200.000	0	0,14	0,11	(2.190.693.568)	(2.388.247.858)	197.554.300	15,28	13,60
1615	CONSTRUCCIONES EN CURSO	24.513.480	21.013.480	3.500.000	0,17	0,12	(6.613.631.655)	(4.595.298.213)	(2.018.333.442)	46,12	26,16
1640	EDIFICACIONES	5.542.534.717	6.382.645.597	(840.110.880)	38,65	36,34	(3.611.246)	(364.161.420)	350.550.174	0,03	2,02
1655	MAQUINARIA Y EQUIPO	1.782.639.230	1.608.352.607	174.286.623	12,43	9,16	0	(5.133.374.579)	5.133.374.579	-	29,22
1665	MUEBLES ENSERES Y EQUIPOS DE OFICINA	845.703.667	850.561.105	(4.857.438)	5,90	4,84	-	-	-	-	-
1670	EQUIPOS DE COMUNICACION Y COMPUTACION	1.165.439.451	1.144.373.820	21.065.631	8,13	6,51	-	-	-	-	-
1675	EQUIPO DE TRANSPORTE TRACCION Y EQUIPOS DE TRACCION	330.782.549	330.782.549	0	2,31	1,88	-	-	-	-	-
1681	BIENES DE ARTE Y CULTURA	164.351.241	164.877.241	(526.000)	1,15	0,94	-	-	-	-	-
1685	DEPRECIACION ACUMULADA DE BIENES DE CAPITAL	(2.599.036.361)	(2.029.989.876)	(569.046.485)	-18,13	-11,56	-	-	-	-	-
19	OTROS ACTIVOS	135.463.024	164.560.081	(29.097.057)	0,94	0,94	-	-	-	-	-
1908	RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACION	55.406.806	55.406.806	0	0,39	0,32	-	-	-	-	-
1970	INTANGIBLES	227.422.893	226.487.093	935.800	1,59	1,29	-	-	-	-	-
1975	AMORTIZACION ACUMULADA DE INTANGIBLES	(147.366.675)	(117.333.818)	(30.032.857)	-1,03	-0,67	-	-	-	-	-
	<b>TOTAL ACTIVO</b>	<b>14.339.462.517</b>	<b>17.565.851.332</b>	<b>(3.226.388.815)</b>	<b>100,00</b>	<b>100,00</b>	<b>(14.339.462.517)</b>	<b>(17.565.851.332)</b>	<b>3.226.388.815</b>	<b>100,00</b>	<b>100,00</b>

  
 GERMAN COLONIA ALCALDE  
 REPRESENTANTE LEGAL

N/A  
 REVISOR FISCAL - T.P. Nro.  
  
 MARTHA ADIELA JARAMILLO PEÑA  
 CONTADOR - T.P. Nro. 31462-T

# **INFORMACION RELEVANTE A LOS ESTADOS FINANCIEROS**

## **EJECUCIÓN PLAN MAESTRO INTEP**

### **FASE 1**

En el año 2018 se inicio, Contrato de Obra 001 de 2018, contratista CONSORCIO OBRAS INTEP 2018, valor CUATRO MIL CUATROCIENTOS SETENTA Y TRES MILLONES QUINIENTOS NOVENTA Y TRES MIL QUINIENTOS SESENTA Y TRES PESOS CON SESENTA Y TRES CENTAVOS (\$4.473.593.563,63) y el Contrato de Interventoría 001 de 2018, contratista JOSE ULISES ASPRILLA CARDENAS, valor DOSCIENTOS NOVENTA Y SIETE MILLONES, NOVECIENTOS DIECISEIS MIL QUINIENTOS CUARENTA Y OCHO PESOS M/CTE (\$297.916.548).





## AVANCE DE OBRA MES ABRIL



Se presenta la primera acta parcial con un porcentaje de avance de obra del 9,65% por valor de \$431.702.770,39, con el CONSORCIO OBRAS INTEP 2018.

Amortizando el anticipo en un 30% y una retención de garantía de un 10%.

La firma de interventoría de la obra a nombre de JOSE ULISES ASPRILLA CARDENAS, presenta factura por valor de \$25.028.536,96; amortizando el anticipo en un 30%.