



Instituto de Educación Técnica Profesional de Roldanillo, Valle - INTEP

Establecimiento Público Departamental
Nit. 891.902.811-0

ACTA 001

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 31 de Enero de 2019 y el Estado de Resultados por el periodo comprendido desde el primero al 31 de enero de 2019.

Roldanillo, 3 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, 3 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 31 de Enero 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.


GERMAN COLONIA ALCALDE
Rector

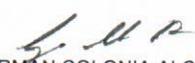

MARTHA ADÍELA JARAMILLO PEÑA
Contadora Pública Titulada
T.P. 31462-T

Comprometidos con la Excelencia

Carrera 7 N° 10-20 PBX (57-2) 229 8586 FAX Ext. 115 Roldanillo, Valle del Cauca Colombia
www.intep.edu.co - e-mail: rectoria@intep.edu.co

INSTITUTO DE EDUCACION TECNICA PROFESIONAL DE ROLDANILLO VALLE - INTEP
ESTADO DE RESULTADOS
A 31 DE ENERO DE 2019
 Cifras en Pesos Colombianos

Código	Cuenta	valor
	INGRESOS OPERACIONALES	<u>(756,516,678.00)</u>
43	VENTA DE SERVICIOS	(382,933,345.00)
43 05	SERVICIOS EDUCATIVOS	(640,147,985.00)
43 95	DEVOLUCIONES REBAJAS Y DESCUEN	257,214,640.00
44	TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	(373,583,333.00)
44 28	OTRAS TRANSFERENCIAS	(373,583,333.00)
	COSTO DE VENTAS DE SERVICIOS	<u>164,271,353.64</u>
63	COSTO DE VENTAS DE SERVICIOS	164,271,353.64
6305	SERVICIOS EDUCATIVOS	164,271,353.64
	GASTOS OPERACIONALES	<u>265,763,736.34</u>
51	DE ADMINISTRACION	232,972,073.06
51 01	SUELDOS Y SALARIOS	125,539,894.00
51 03	CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	40,211,492.00
51 04	APORTES SOBRE LA NOMINA	5,013,350.00
51 07	PRESTACIONES SOCIALES	29,387,603.00
51 08	GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS	5,000,000.00
51 11	GENERALES	12,318,387.60
51 20	IMPUESTOS CONTRIBUCIONES Y TAS	15,501,346.46
53	DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES	32,791,663.28
53 60	DEPRECIACION DE PROPIEDADES PL	30,288,925.17
53 66	AMORTIZACION DE ACTIVOS INTANG	2,502,738.11
	EXCEDENTE (DEFICIT) OPERACIONAL	<u>(326,481,588.02)</u>
	OTROS INGRESOS	<u>(24,191,495.15)</u>
48	OTROS INGRESOS	
48 02	FINANCIEROS	(8,277,775.17)
48 08	INGRESOS DIVERSOS	(15,913,719.98)
	OTROS GASTOS	<u>459,663.91</u>
58	OTROS GASTOS	
58 02	COMISIONES	206,980.00
58 04	FINANCIEROS	252,683.91
	EXCEDENTE (DEFICIT) DEL EJERCICIO	<u><u>(350,213,419.26)</u></u>


 GERMAN COLONIA ALCALDE
 REPRESENTANTE LEGAL


 LUIS ALEXANDER LOAIZA JARAMILLO
 JEFE AREA FINANCIERA

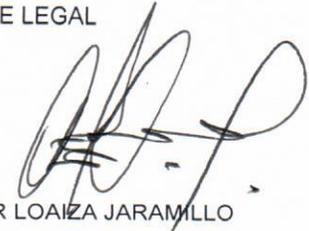
N/A
 REVISOR FISCAL T.P. No.


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

INSTITUTO DE EDUCACION TECNICA PROFESIONAL DE ROLDANILLO VALLE - INTEP
ESTADO DE RESULTADOS
A 31 DE ENERO DE 2019
 Cifras en Pesos Colombianos

Código	Cuenta	VALOR
	INGRESOS	(756,516,678.00)
43	VENTA DE SERVICIOS	(382,933,345.00)
44	TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	(373,583,333.00)
	COSTO DE VENTAS	164,271,353.64
63	COSTO DE VENTAS DE SERVICIOS	164,271,353.64
	GASTOS	265,763,736.34
51	ADMINISTRACION	232,972,073.06
53	DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES	32,791,663.28
	EXCEDENTE OPERACIONAL	(326,481,588.02)
	OTROS INGRESOS	(24,191,495.15)
48	OTROS INGRESOS	(24,191,495.15)
	OTROS GASTOS	459,663.91
58	OTROS GASTOS	459,663.91
	EXCEDENTE (SUPERAVIT) DEL EJERCICIO	(350,213,419.26)


 GERMAN COLONIA ALCALDE
 REPRESENTANTE LEGAL


 LUIS ALEXANDER LOAIZA JARAMILLO
 JEFE ÁREA FINANCIERA

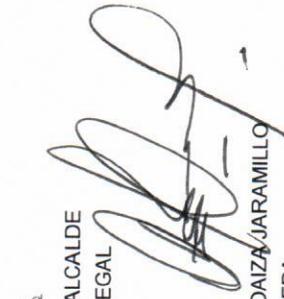

 REVISOR FISCAL T.P. No.


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

INSTITUTO DE EDUCACION TECNICA PROFESIONAL DE ROLDANILLO VALLE - INTEP
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

A 31 DE ENERO DE 2019
 Cifras en Pesos Colombianos

CODIGO	ACTIVO	VALOR	CODIGO	PASIVO	VALOR
	CORRIENTE	5,723,162,359		CORRIENTE	(659,750,204)
11	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	637,196,821	24	CUENTAS POR PAGAR	(192,795,939)
12	INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS	3,306,991,683	25	BENEFICIOS A EMPLEADOS	(385,825,006)
13	CUENTAS POR COBRAR	264,777,901	29	OTROS PASIVOS	(81,129,259)
15	INVENTARIOS	73,052,114		NO CORRIENTE	(4,786,559,275)
19	OTROS ACTIVOS	1,441,143,840			
	NO CORRIENTE	8,877,685,753	27	PASIVOS ESTIMADOS	(4,786,559,275)
16	PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	8,735,650,315		PATRIMONIO	(9,154,538,633)
19	OTROS ACTIVOS	142,035,438	31	PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO	(9,154,538,633)
	TOTAL ACTIVO	14,600,848,112		TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	(14,600,848,112)
	CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS	0			
81	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

N/A
 REVISOR FISCAL - T.P Nro.

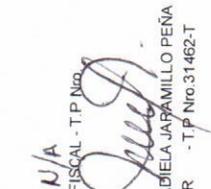

 MARTHA ADIELA JARAMILLO PEÑA
 CONTADOR - T.P Nro.31462-T

INSTITUTO DE EDUCACION TECNICA PROFESIONAL DE ROLDANILLO
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

A 31 DE ENERO DE 2019
 Cifras en pesos Colombianos

CODIGO ACTIVO	VALOR	CODIGO PASIVO	VALOR
CORRIENTE (1)	5,723,162,358	CORRIENTE (4)	(659,750,204)
11 EFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EFECTIVO	637,196,821	24 CUENTAS POR PAGAR	(192,795,939)
1110 DEPOSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	637,196,821	2401 ADQUISICIONES DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES	(108,827,462)
12 INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS	3,306,991,683	2424 DESCUENTOS DE NOMINA	(36,013,573)
1224 INVERSIONES DE ADMINISTRACION DE LIQUIDEZ AL COSTO	3,306,991,683	2436 RETENCION EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	(2,492,699)
13 CUENTAS POR COBRAR	264,777,901	2440 IMPUESTOS CONTRIBUCIONES Y TASAS POR PAGAR	(7,356,504)
1317 PRESTACION DE SERVICIOS	170,616,371	2490 OTRAS CUENTAS POR PAGAR	(38,105,701)
1337 TRANSFERENCIAS POR COBRAR	48,688,408	25 BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	(385,825,006)
1384 OTRAS CUENTAS POR COBRAR	30,256,059	2511 BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	(385,825,006)
1385 CUENTAS POR COBRAR DE DIFICIL RECAUDO	15,217,063	29 OTROS PASIVOS	(81,129,259)
15 INVENTARIOS	73,052,113	2901 AVANCES Y ANTICIPOS RECIBIDOS	(81,129,259)
1514 MATERIALES Y SUMINISTROS	73,052,113		
19 OTROS ACTIVOS	1,441,143,840	NO CORRIENTE (5)	(4,786,559,275)
1905 BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO	9,690,807	27 PASIVOS ESTIMADOS	(4,786,559,275)
1906 AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS	1,431,453,033	2701 LITIGIOS O DEMANDAS	(4,786,559,275)
	8,877,685,754	PATRIMONIO (6)	(9,154,538,633)
16 PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	8,735,650,316	31 PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO	(9,154,538,633)
1605 TERRENOS	1,320,448,476	3109 RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	(6,613,631,656)
1610 SEMOVIENTES	20,200,000	3105 CAPITAL FISCAL	(2,190,693,558)
1615 CONSTRUCCIONES EN CURSO	24,513,480	3110 RESULTADO DEL EJERCICIO	(350,213,419)
1640 EDIFICACIONES	5,542,534,717		
1655 MAQUINARIA Y EQUIPO	1,782,639,231	TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO(7)	(14,600,848,112)
1665 MUEBLES ENSERES Y EQUIPOS DE OFICINA	845,703,668		
1670 EQUIPOS DE COMUNICACION Y COMPUTACION	1,160,751,411		
1675 EQUIPO DE TRANSPORTE TRACCION Y ELEVACION	330,782,549		
1681 BIENES DE ARTE Y CULTURA	164,351,242		
1685 DEPRECIACION ACUMULADA DE PROPIEDAD PLANTA Y E(CR)	(2,456,274,458)		
19 OTROS ACTIVOS	142,035,438		
1908 RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACION	55,406,806		
1970 INTANGIBLES	226,487,093		
1975 AMORTIZACION ACUMULADA DE INTANGIBLES	(139,858,461)		
TOTAL ACTIVO(3)	14,600,848,112		


 GERMAN COLONIA ALCALDE
 REPRESENTANTE LEGAL


 N/A
 REVISOR FISCAL - T.P. No. 1
 MARTHA ADIEA JARAMILLO PEÑA
 CONTADOR - T.P. No. 31462-T

LUIS ALEXANDER LOAIZA JARAMILLO
 JEFE AREA FINANCIERA

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

ENERO 2018 - ENERO 2019
 Cifras en pesos Colombianos

CODIGO	DETALLE	2019	2018	VARIACION	2019	2018	100%	100%	DETALLE	2019	2018	VARIACION	2019	2018
ACTIVO		14,600,848,112	16,984,517,031	(2,383,668,919)					PASIVO	(5,446,309,479)	(5,071,174,978)	(375,134,501)	37.30	34.73
11	EFFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EFECTIVO	637,196,821	2,075,235,613	(1,438,038,792)	4.36	12.22			CORRIENTE	(659,750,204)	(509,856,452)	(149,893,752)	4.52	3.00
1110	DEPOSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	637,196,821	2,075,235,613	(1,438,038,792)	4.36	12.22			24 CUENTAS POR PAGAR	(132,795,939)	(200,675,717)	7,879,778	1.32	1.18
12	INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS	3,306,991,683	4,143,122,015	(836,130,332)	22.65	24.39			2401 ADQUISICIONES DE BIENES Y SERVICIOS NACION/	(108,827,462)	(112,340,241)	3,512,779	0.75	0.66
1224	INVERSIONES DE ADMINISTRACION DE LIQUIDE/	3,306,991,683	4,143,122,015	(836,130,332)	22.65	24.39			2424 DESCUENTOS DE NOMINA	(36,013,573)	(53,751,058)	17,737,485	0.25	0.32
13	CUENTAS POR COBRAR	264,777,901	1,329,260,903	(1,064,483,002)	1.81	7.83			2436 RETENCION EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBF	(2,492,699)	(2,095,000)	(397,699)	0.02	0.01
1317	PRESTACION DE SERVICIOS	170,616,371	516,637,999	(346,021,628)	1.17	3.04			2440 IMPUESTOS CONTRIBUCIONES Y TASAS POR PAG.	(7,356,504)	(7,334,222)	(22,282)	0.05	0.04
1337	TRANSFERENCIAS POR COBRAR	48,688,408	771,500,000	(722,811,592)	0.33	4.54			2490 OTRAS CUENTAS POR PAGAR	(38,105,701)	(25,155,196)	(12,950,505)	0.26	0.15
1384	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	30,256,059	25,172,939	5,083,120	0.21	0.15			25 BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	(385,825,006)	(284,513,426)	(101,311,580)	2.64	1.68
1385	CUENTAS POR COBRAR DE DIFICIL RECAUDO	15,217,063	15,949,965	(732,902)	0.10	0.09			2511 BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	(385,825,006)	(284,513,426)	(101,311,580)	2.64	1.68
15	INVENTARIOS	73,052,113	78,105,620	(5,053,507)	0.50	0.46			29 OTROS PASIVOS	(81,129,259)	(29,385,678)	(51,743,581)	0.56	0.17
1514	MATERIALES Y SUMINISTROS	73,052,113	78,105,620	(5,053,507)	0.50	0.46			2901 AVANCES Y ANTICIPOS RECIBIDOS	(81,129,259)	(29,385,678)	(51,743,581)	0.56	0.17
19	OTROS ACTIVOS	1,441,143,840	13,647,552	1,427,496,288	9.87	0.08			NO CORRIENTE	(4,786,559,275)	(4,561,318,526)	(225,240,749)	32.78	26.86
1905	BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPAD	9,690,807	13,647,552	(3,956,745)	0.07	0.08			27 LITIGIOS O DEMANDAS	(4,786,559,275)	(4,556,600,157)	(229,959,118)	32.78	26.83
1906	AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS	1,431,453,033	0	1,431,453,033	9.80	-			2702 LITIGIOS O DEMANDAS	(4,786,559,275)	(4,556,600,157)	(229,959,118)	32.78	26.83
									TOTAL PASIVO	(5,446,309,479)	(5,071,174,978)	(375,134,501)	37.30	29.86
NO CORRIENTE		8,877,685,754	9,345,145,328	(467,459,574)	60.80	55.02			PATRIMONIO	(9,154,538,633)	(11,913,342,053)	2,758,803,420	62.70	70.14
16	PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	8,735,650,316	9,173,077,032	(437,426,716)	59.83	54.01			31 PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO	(9,154,538,633)	(11,913,342,053)	2,758,803,420	62.70	70.14
1605	TERRENOS	1,320,448,476	1,320,448,476	0	9.04	7.77			3105 CAPITAL FISCAL	(2,190,693,558)	(2,388,247,858)	197,554,300	15.00	14.06
1610	SEMOVIENTES	20,200,000	20,200,000	0	0.14	0.12			3109 RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	(6,613,631,656)	(4,595,298,213)	(2,018,333,443)	45.30	27.06
1615	CONSTRUCCIONES EN CURSO	24,513,480	21,013,480	3,500,000	0.17	0.12			3110 RESULTADO DEL EJERCICIO	(350,213,419)	(581,156,403)	230,942,984	2.40	3.42
1640	EDIFICACIONES	5,542,534,717	5,597,910,597	(55,375,880)	37.96	32.96			3145 IMPACTOS POR LA TRANSICION AL NUEVO MARCC	0	(4,348,639,579)	4,348,639,579	-	25.60
1655	MAQUINARIA Y EQUIPO	1,782,639,231	1,608,352,607	174,286,624	12.21	9.47			TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	(14,600,848,112)	(16,984,517,031)	2,383,668,919	100	100
1655	MUEBLES ENSERES Y EQUIPOS DE OFICINA	845,703,668	848,842,210	(3,138,542)	5.79	4.99								
1670	EQUIPOS DE COMUNICACION Y COMPUTACION	1,160,751,411	1,144,373,820	16,377,591	7.95	6.74								
1675	EQUIPO DE TRANSPORTE TRACCION Y ELEVACI	330,782,549	330,782,549	0	2.27	1.95								
1681	BIENES DE ARTE Y CULTURA	164,351,242	164,877,242	(526,000)	1.13	0.97								
1685	DEPRECIACION ACUMULADA DE PROPIEDAD PL	(2,456,274,458)	(1,881,723,949)	(574,550,509)	-16.82	-11.08								
19	OTROS ACTIVOS	142,035,438	172,068,296	(30,032,858)	0.97	1.01								
1908	RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACION	55,406,806	55,406,806	0	0.38	0.33								
1970	INTANGIBLES	226,487,093	226,487,093	0	1.55	1.33								
1975	AMORTIZACION ACUMULADA DE INTANGIBLES	*(139,858,461)	(109,825,603)	(30,032,858)	-9.96	-0.65								
TOTAL ACTIVO		14,600,848,112	16,984,517,031	(2,383,668,919)	100%	100%								

Signature
 GERMAN COLONIA ALCALDE
 REPRESENTANTE LEGAL

Signature
 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 ENERO



Se reanuda la obra el 09 de enero de 2019, luego de 54 días suspendidas debido al traslado de las 3 palmas zanconas y a los trámites correspondientes para poder realizarlo y que estas no se vieran afectadas por el cambio de lugar.