



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

Establecimiento Público Departamental  
Nit. 891.902.811-0

**ACTA 002**

### **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 28 de febrero de 2019 y el Estado de Resultados por el periodo comprendido desde el 1 de enero al 28 de febrero de 2019.

Roldanillo, 4 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, 4 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 28 de febrero 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

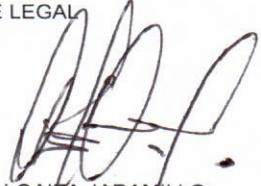
*Comprometidos con la Excelencia*

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

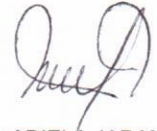
**INSTITUTO DE EDUCACION TECNICA PROFESIONAL DE ROLDANILLO VALLE - INTEP**  
**ESTADO DE RESULTADOS**  
**A 28 DE FEBRERO DE 2019**  
 Cifras en Pesos Colombianos

Código	DETALLE	VALOR
	<b>INGRESOS</b>	(1,357,721,051)
43	VENTA DE SERVICIOS	(609,309,385)
44	TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	(748,411,666)
	<b>COSTO DE VENTAS</b>	418,756,120
63	COSTO DE VENTAS DE SERVICIOS	418,756,120
	<b>GASTOS</b>	529,119,887
51	ADMINISTRACION	463,536,560
53	DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES	65,583,327
	<b>EXCEDENTE OPERACIONAL</b>	(409,845,045)
	OTROS INGRESOS	(46,765,109)
48	OTROS INGRESOS	(46,765,109)
	OTROS GASTOS	601,448
58	OTROS GASTOS	601,448
	<b>EXCEDENTE DEL EJERCICIO</b>	(456,008,705)

  
 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 SITUACION FINANCIERA**  
**A 28 DE FEBRERO DE 2019**  
 Cifras en Pesos Colombianos

CODIGO ACTIVO	VALOR	CODIGO PASIVO	VALOR
<b>CORRIENTE</b>	<b>5,804,416,810</b>	<b>CORRIENTE</b>	<b>(586,360,138)</b>
11 EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	689,887,685	24 CUENTAS POR PAGAR	(191,573,444)
12 INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADO	3,315,638,857	25 BENEFICIOS A EMPLEADOS	(312,929,429)
13 CUENTAS POR COBRAR	287,536,058	29 OTROS PASIVOS	(81,857,265)
15 INVENTARIOS	70,219,654		
19 OTROS ACTIVOS	1,441,134,553	27 NO CORRIENTE	(4,786,559,275)
<b>NO CORRIENTE</b>	<b>8,828,836,521</b>	<b>PASIVOS ESTIMADOS</b>	<b>(4,786,559,275)</b>
16 PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	8,689,303,821	<b>TOTAL PASIVO</b>	<b>(5,372,919,413)</b>
19 OTROS ACTIVOS	139,532,700		
<b>TOTAL ACTIVO</b>	<b>14,633,253,331</b>	<b>PATRIMONIO</b>	<b>(9,260,333,918)</b>
<b>CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS</b>	<b>0</b>	31 PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO	(9,260,333,918)
81 DERECHOS CONTINGENTES	141,996,760.00		
83 DEUDORAS DE CONTROL	680,748,887.80	<b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO</b>	<b>(14,633,253,331)</b>
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



LUIS ALEXANDER LOAIZA JARAMILLO  
 JEFE AREA FINANCIERA

**INSTITUTO DE EDUCACION TECNICA PROFESIONAL DE ROLDANILLO VALLE - INTEP**  
**ESTADO DE RESULTADOS COMPARATIVO**  
**FEBRERO DE 2019 - FEBRERO DE 2018**  
 Cifras en Pesos Colombianos

Código	DETALLE	2019	2018	VARIACION
	<b>INGRESOS</b>	(1.357.721.051,00)	(1.324.664.767,00)	33.056.284
43	VENTA DE SERVICIOS	(609.309.385,00)	(601.433.983,00)	(7.875.402,00)
43 05	SERVICIOS EDUCATIVOS	(1.057.938.558,00)	(968.422.060,00)	89.516.498
43 95	DEVOLUCIONES REBAJAS Y DESCUEN	448.629.173,00	366.988.077,00	81.641.096
44	TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	(748.411.666,00)	(723.230.784,00)	25.180.882
44 26	OTRAS TRANSFERENCIAS	(748.411.666,00)	(723.230.784,00)	25.180.882
63	<b>COSTO DE VENTAS DE SERVICIOS</b>	418.756.119,50	286.097.091,08	132.659.028
6305	SERVICIOS EDUCATIVOS	418.756.119,50	286.097.091,08	132.659.028
	<b>GASTOS</b>	529.119.886,98	440.916.423,61	88.203.463
51	ADMINISTRACION	463.536.560,42	384.641.795,83	78.894.765
51 01	SUELDOS Y SALARIOS	247.357.414,00	272.712.426,00	25.355.012
51 02	CONTRIBUCIONES IMPUTADAS	794.084,00	2.279.138,00	1.485.054
51 03	CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	89.924.063,00	40.715.195,00	49.208.868
51 04	APORTES SOBRE LA NOMINA	11.119.006,00	5.035.673,00	6.083.333
51 07	PRESTACIONES SOCIALES	60.047.317,00	12.830.950,00	47.216.367
51 08	GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS	13.320.290,00	7.882.321,88	5.437.968
51 11	GENERALES	24.486.506,86	26.583.975,27	2.097.468
51 20	IMPUESTOS CONTRIBUCIONES Y TAS	16.487.879,56	16.602.116,68	114.237
53	DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACION	65.583.326,56	56.274.627,78	9.308.699
53 60	DEPRECIACION DE PROPIEDADES PL	60.577.850,34	51.269.151,56	9.308.699
53 66	AMORTIZACION DE ACTIVOS INTANG	5.005.476,22	5.005.476,22	0
	<b>EXCEDENTE OPERACIONAL</b>	(409.845.044,52)	(597.651.252,31)	187.806.208
48	<b>OTROS INGRESOS</b>	(46.765.108,51)	(64.422.333,56)	17.657.225
48 02	FINANCIEROS	(17.666.251,53)	(32.215.735,96)	14.549.484
48 08	INGRESOS DIVERSOS	(29.098.856,98)	(32.206.597,60)	3.107.741
58	<b>OTROS GASTOS</b>	601.447,91	425.892,00	175.556
58 02	COMISIONES	348.652,00	425.893,00	77.241
58 04	FINANCIEROS	252.683,91	0,00	252.684
58 10	EXTRAORDINARIOS	0,00	(1,00)	1
58 90	GASTOS DIVERSOS	112,00	0,00	112
	<b>EXCEDENTE DEL EJERCICIO</b>	(456.008.705,12)	(661.647.693,87)	205.638.989

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**  
**FEBRERO 2018 - FEBRERO 2019**  
 Cifras en pesos Colombianos

CODIGO	DETALLE	2019	2018	VARIACION	2019	2018	VARIACION	2019	2018
11	CORRIENTE	5.804.416,807	7.548.391,787	(1.743.974,980)	(586.350,138)	(291.223,096)	(295.137,042)	4.01	1.73
1105	EFFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EFFECTIVO	689.887,685	1.877.764,646	(1.187.876,961)	(191.573,444)	(82.284,397)	(109.289,047)	1.31	0.49
1110	CAJA	3.735.368	3.000.000	735.368	(90.783,267)	(25.011,554)	(65.771,713)	0.62	0.15
12	DEPOSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	686.152,317	1.874.764,646	(1.188.612,329)	(41.740,012)	(27.319,025)	(14.420,987)	0.29	0.16
1224	INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS	3.315.638,857	4.738.782,856	(1.423.143,999)	(2.915,173)	(2.927,474)	12.301	0.02	0.02
1224	INVERSIONES DE ADMINISTRACION DE LIQUIDE:	3.315.638,857	4.738.782,856	(1.423.143,999)	(12.806,574)	(18.935,106)	6.128,532	0.09	0.11
13	CUENTAS POR COBRAR	287.536,058	843.696,197	(556.160,139)	(43.328,418)	(8.091,238)	(35.237,180)	0.30	0.05
1317	PRESTACION DE SERVICIOS	191.499,957	228.839,799	(37.339,842)	(312.929,429)	(178.901,160)	(134.028,268)	2.14	1.06
1337	TRANSFERENCIAS POR COBRAR	48.688,408	571.500,000	(522.811,592)	(312.929,429)	(178.901,160)	(134.028,268)	2.14	1.06
1384	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	32.130,630	27.406,433	4.724,197	(81.857,265)	(30.037,539)	(51.819,726)	0.56	0.18
1385	CUENTAS POR COBRAR DE DIFICIL RECAUDO	15.217,063	15.949,965	(732,902)	(81.857,265)	(30.037,539)	(51.819,726)	0.56	0.18
15	INVENTARIOS	70.219,654	74.515,142	(4.295,488)	(81.857,265)	(30.037,539)	(51.819,726)	0.56	0.18
1514	MATERIALES Y SUMINISTROS	70.219,654	74.515,142	(4.295,488)					
19	OTROS ACTIVOS	1.441.134,553	13.632,946	1.427.501,607					
1905	BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPAD	9.681,520	13.632,946	(3.951,426)					
1906	AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS	1.431.453,033	0	1.431.453,033					
16	NO CORRIENTE	8.828.836,524	9.293.264,809	(464.428,285)	(4.786.559,275)	(4.556.600,157)	(229.959,118)	32.71	27.06
16	PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	8.689.303,819	9.123.699,249	(434.395,430)	(4.786.559,275)	(4.556.600,157)	(229.959,118)	32.71	27.06
1605	TERRENOS	1.320.448,476	1.320.448,476	0					
1610	SEMOMIENTES	20.200,000	20.200,000	0					
1615	CONSTRUCCIONES EN CURSO	24.513,480	21.013,480	3.500,000					
1640	EDIFICACIONES	5.542.534,717	5.597.910,597	(55.375,880)					
1655	MAQUINARIA Y EQUIPO	1.782.639,230	1.608.352,607	174.286,623					
1665	MUEBLES ENSERES Y EQUIPOS DE OFICINA	845.703,667	846.842,210	(1.138,543)					
1670	EQUIPOS DE COMUNICACION Y COMPUTACION	1.161.996,411	1.144.373,820	17.622,591					
1675	EQUIPO DE TRANSPORTE TRACCION Y ELEVAC	330.782,549	330.782,549	0					
1681	BIENES DE ARTE Y CULTURA	164.351,241	164.877,241	(526,000)					
1685	DEPRECIACION ACUMULADA DE PROPIEDAD PL	(2.503.865,952)	(1.931.101,731)	(572.764,221)					
19	OTROS ACTIVOS	139.532,705	169.565,560	(30.032,855)					
1908	RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACION	55.406,806	55.406,806	0					
1970	INTANGIBLES	226.487,093	226.487,093	0					
1975	AMORTIZACION ACUMULADA DE INTANGIBLES	(142.361,194)	(112.328,339)	(30.032,855)					
<b>TOTAL ACTIVO</b>		<b>14.633.253,331</b>	<b>16.841.656,596</b>	<b>(2.208.403,265)</b>	<b>(14.633,253,331)</b>	<b>(16.841,656,596)</b>	<b>2.208.403,265</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

**TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO**

**TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO**

# **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 FEBRERO



Se empieza con la Excavación del semisótano conforme a los planos del plan maestro.