



# 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 03

### 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 2.022 y el Estado de Resultados por el periodo comprendido desde el 1 de enero al 28 de febrero de 2.022 de la entidad.

Roldanillo, 31 de marzo de 2022.

**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, 31 de marzo de 2.022

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 28 de febrero 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 28 de febrero 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 28 de febrero de 2022  
(Valores expresados en pesos colombianos)

CODIGO	ACTIVO	VALOR	CODIGO	PASIVO Y PATRIMONIO	VALOR
	<b>ACTIVO</b>			<b>PASIVO</b>	
	<b>ACTIVO CORRIENTE</b>	<b>6.973.789.271,64</b>		<b>PASIVO CORRIENTE</b>	<b>(971.368.479,92)</b>
11	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL E	6.653.162.568,35	24	CUENTAS POR PAGAR	(309.880.740,92)
12	INVERSIONES E INSTRUMENTOS D	82.699,85	25	BENEFICIOS A EMPLEADOS	(592.056.495,00)
13	CUENTAS POR COBRAR	141.319.327,46	29	OTROS PASIVOS	(69.431.244,00)
15	INVENTARIOS	166.353.212,52		<b>PASIVO NO CORRIENTE</b>	<b>(5.771.549.104,32)</b>
19	OTROS ACTIVOS	12.871.463,46	27	PROVISIONES	(5.771.549.104,32)
	<b>ACTIVO NO CORRIENTE</b>	<b>13.944.423.927,03</b>		<b>TOTAL PASIVO</b>	<b>(6.742.917.584,24)</b>
12	INVERSIONES E INSTRUMENTOS D	26.162.602,79		<b>PATRIMONIO</b>	
13	CUENTAS POR COBRAR	7.888.857,00	31	PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES	(14.444.909.510,56)
16	PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	13.770.957.158,48		<b>TOTAL PATRIMONIO</b>	<b>(14.175.295.614,43)</b>
19	OTROS ACTIVOS	139.415.308,76		<b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO</b>	<b>(20.918.213.198,67)</b>
	<b>TOTAL ACTIVO ==&gt;</b>	<b><u>20.918.213.198,67</u></b>			
	<b>CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS</b>	<b>0,00</b>		<b>CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS</b>	
81	DERECHOS CONTINGENTES	140.772.836,00	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)	(800.662.722,80)			


  
**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 al 28 de febrero de 2022  
 (Valores expresados en pesos colombianos)

Código	INGRESOS, COSTOS Y GASTOS	VALOR
4	<b>INGRESOS</b>	<b>1.400.803.532,00</b>
43	VENTA DE SERVICIOS	483.875.355,00
44	TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	916.928.177,00
6	<b>COSTO DE VENTAS O PRESTACION DE SER</b>	<b>598.900.532,14</b>
63	COSTO DE VENTA DE SERVICIOS	598.900.532,14
5	<b>GASTOS</b>	<b>613.766.638,77</b>
51	ADMINISTRACION Y OPERACION	540.811.669,39
53	DETERIORO DEPRECIACIONES AMORTIZACIONES Y PRO	72.954.969,38
	<b>EXCEDENTE OPERACIONAL</b>	<b>188.136.361,1</b>
48	OTROS INGRESOS	4.432.911,27
58	OTROS GASTOS	185.319,74
	<b>EXCEDENTE DEL EJERCICIO</b>	<b>192.383.952,62</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**  
**del 1 de enero a 28 de febrero de 2022**  
(Valores expresados en pesos colombianos)

CODIGO	ACTIVO	VALOR	CODIGO	PASIVO Y PATRIMONIO	VALOR
<b>ACTIVO</b>			<b>PASIVO</b>		
<b>ACTIVO CORRIENTE</b>		<b>6.973.789.271,64</b>	<b>PASIVO CORRIENTE</b>		<b>(971.368.479,92)</b>
11	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	6.653.162.568,35	24	CUENTAS POR PAGAR	(309.880.740,92)
1105	CAJA	3.500.000,00	2401	ADQUISICIONES DE BIENES Y SERVICIOS N/A	(12.672.683,62)
1110	DEPOSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	6.649.662.568,35	2424	DESCUENTOS DE NOMINA	(65.342.683,00)
12	INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS	82.699,85	2436	RETENCION EN LA FUENTE E IMPUESTO DE	(5.126.030,00)
1224	INVERSIONES DE ADMINISTRACION DE INVERSIONES	82.699,85	2440	IMPUESTOS CONTRIBUCIONES Y TASAS POR PAGAR	(12.999.523,47)
13	CUENTAS POR COBRAR	141.319.327,46	2490	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	(213.739.820,83)
1317	PRESTACION DE SERVICIOS	87.536.413,00	25	BENEFICIOS A EMPLEADOS	(592.056.495,00)
1337	TRANSFERENCIAS POR COBRAR	0,00	2511	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO	(592.056.495,00)
1384	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	53.782.914,46	29	OTROS PASIVOS	(69.431.244,00)
15	INVENTARIOS	166.353.212,52	2901	AVANCES Y ANTICIPOS RECIBIDOS	0,00
1514	MATERIALES Y SUMINISTROS	166.353.212,52	2902	RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINISTRACION	(69.431.244,00)
19	OTROS ACTIVOS	12.871.463,46	<b>PASIVO NO CORRIENTE</b>		<b>(5.771.549.104,32)</b>
1905	BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR AVANZADO	12.871.463,46	27	PROVISIONES	(5.771.549.104,32)
<b>ACTIVO NO CORRIENTE</b>		<b>13.944.423.927,03</b>	2701	LITIGIOS Y DEMANDAS	(5.771.549.104,32)
12	INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS	26.162.602,79	<b>TOTAL PASIVO</b>		<b>-6.742.917.584,24</b>
1224	INVERSIONES DE ADMINISTRACION DE INVERSIONES	16.769.007,00	<b>PATRIMONIO</b>		
1227	INVERSIONES EN CONTROLADAS CONTINENTES	9.393.595,79	31	<b>PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO</b>	<b>(14.175.295.614,43)</b>
13	CUENTAS POR COBRAR	7.888.857,00	3105	CAPITAL FISCAL	(2.190.693.558,08)
1385	CUENTAS POR COBRAR DE DIFICIL RECUPERACION	7.888.857,00	3109	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	(11.784.857.507,94)
1386	DETERIORO ACUMULADO DE CUENTAS POR COBRAR	0,00	3110	RESULTADO DEL EJERCICIO	(192.383.952,62)
16	PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	13.770.957.158,48	3148	GANANCIAS O PERDIDAS POR APLICACION DE METODOS	(7.360.595,79)
1605	TERRENOS	1.571.739.636,00	<b>TOTAL PATRIMONIO</b>		<b>(14.175.295.614,43)</b>
1610	SEMOVIENTES	145.561.000,00	<b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO</b>		<b>-20.918.213.198,67</b>
1615	CONSTRUCCIONES EN CURSO	321.936.667,00			
1640	EDIFICACIONES	10.500.260.969,19			
1655	MAQUINARIA Y EQUIPO	2.064.164.338,57			
1665	MUEBLES ENSERES Y EQUIPOS DE OFICINA	1.170.675.745,89			
1670	EQUIPOS DE COMUNICACION Y COMPUTACION	1.710.880.969,00			
1675	EQUIPO DE TRANSPORTE TRACCION Y MOTOCICLOS	529.360.724,00			
1681	BIENES DE ARTE Y CULTURA	190.292.851,78			
1685	DEPRECIACION ACUMULADA DE PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	(4.432.032.551,95)			
1695	DETERIORO ACUMULADO DE PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	(1.883.191,00)			
19	OTROS ACTIVOS	139.415.308,76			
1908	RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACION	65.575.868,85			
1970	ACTIVOS INTANGIBLES	384.136.074,88			
1975	AMORTIZACION ACUMULADA DE INTANGIBLES	(310.296.634,97)			
<b>TOTAL ACTIVO</b>		<b>20.918.213.198,67</b>			
<b>CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS</b>		<b>0</b>	<b>CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS</b>		<b>0</b>
81	DERECHOS CONTINGENTES	140.772.836,00	91	PASIVOS CONTINGENTES	0,00
83	DEUDORAS DE CONTROL	659.889.886,80	99	ACREEDORAS POR CONTRA- (DB)	0,00
89	DEUDORAS POR CONTRA-	(800.662.722,80)			

**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 28 de febrero de 2022

(Valores expresados en pesos colombianos)

Código	INGRESOS, COSTOS Y GASTOS	VALOR
<b>4</b>	<b>TOTAL INGRESOS</b>	<b>1.400.803.532,00</b>
43	VENTA DE SERVICIOS	483.875.355,00
4305	SERVICIOS EDUCATIVOS	1.160.095.355,00
4395	DEVOLUCIONES REBAJAS Y DESCUENTOS EN VENTA DE	(676.220.000,00)
44	TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	916.928.177,00
4428	OTRAS TRANSFERENCIAS	916.928.177,00
<b>6</b>	<b>COSTO DE VENTAS O PRESTACION DE SER</b>	<b>598.900.532,14</b>
63	COSTO DE VENTA DE SERVICIOS	598.900.532,14
6305	SERVICIOS EDUCATIVOS	598.900.532,14
<b>5</b>	<b>GASTOS</b>	<b>613.766.638,77</b>
51	ADMINISTRACION Y OPERACION	540.811.669,39
5101	SUELDOS Y SALARIOS	290.641.305,00
5102	CONTRIBUCIONES IMPUTADAS	110.532.226,00
5103	CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	0,00
5104	APORTES SOBRE LA NOMINA	13.017.140,00
5107	PRESTACIONES SOCIALES	57.557.830,00
5108	GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS	5.700.000,00
5111	GENERALES	51.326.898,11
5120	IMPUESTOS CONTRIBUCIONES Y TASAS	12.036.270,28
53	DETERIORO DEPRECIACIONES AMORTIZACIONES Y PRC	72.954.969,38
5360	DEPRECIACION DE PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO	65.095.342,62
5366	AMORTIZACION DE ACTIVOS INTANGIBLES	7.859.626,76
	<b>EXCEDENTE OPERACIONAL</b>	<b>188.136.361,09</b>
<b>48</b>	<b>OTROS INGRESOS</b>	<b>4.432.911,27</b>
4802	FINANCIEROS	2.433.323,10
4808	INGRESOS DIVERSOS	1.999.588,17
<b>58</b>	<b>OTROS GASTOS</b>	<b>185.319,74</b>
5802	COMISIONES	185.242,76
5804	FINANCIEROS	76,98
5890	GASTOS DIVERSOS	0,00
	<b>EXCEDENTE DEL EJERCICIO</b>	<b>192.383.952,62</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 febrero 2022 - 2021

(Valores expresados en pesos colombianos)

CUENTA	DESCRIPCION		2022	2021	VARIACION	2022	2021	CUENTA	DESCRIPCION		2022	2021	VARIACION	2022	2021
<b>ACTIVO</b>								<b>PASIVO</b>							
<b>ACTIVO CORRIENTE</b>								<b>PASIVO CORRIENTE</b>							
11	Efectivo y equivalente del efecti	NOTA 1	6.973.789.271,64	5.246.027.603,35	1.727.761.668,29	33,34	25,08	24	Cuentas por pagar	NOTA 5	-971.368.479,92	-1.639.984.723,44	668.616.243,52	4,64	8,42
11 05	CAJA		3.500.000,00	3.500.000,00	0,00	0,02	0,02	24 01	ADQUISICIONES DE BIENES Y SE		-12.672.683,62	-32.662.000,79	19.989.317,17	0,06	0,17
11 10	DEPOSITOS EN INSTITUCIONES F		6.649.662.568,35	4.841.198.738,44	1.808.463.829,91	31,79	23,14	24 24	DESCUENTOS DE NOMINA		-65.342.683,00	-51.909.313,00	-13.433.370,00	0,31	0,27
12	24 INVERSIONES DE ADMINISTRACIO		82.699,85	82.114,44	585,41	0,00	0,00	24 36	RETENCION EN LA FUENTE E IMP		-5.126.030,00	-2.918.211,00	-2.207.819,00	0,02	0,01
13	Cuentas por cobrar	2	307.672.539,98	379.185.398,49	-71.512.858,51	1,47	1,81	24 40	IMPUESTOS CONTRIBUCIONES Y T		-12.999.523,47	-4.939.031,00	-8.060.492,47	0,06	0,03
13 17	PRESTACION DE SERVICIOS		87.536.413,00	148.223.523,00	-60.687.110,00	0,42	0,71	24 90	OTRAS CUENTAS POR PAGAR		-213.739.820,83	-43.788.617,00	-169.951.203,83	1,02	0,22
13 37	TRANSFERENCIAS POR COBRAR		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	25	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A	6	-592.056.495,00	-479.880.104,00	-112.176.391,00	2,83	2,46
13 84	OTRAS CUENTAS POR COBRAR		53.782.914,46	114.184.679,04	-60.401.764,58	0,26	0,55	25 11	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A		-592.056.495,00	-479.880.104,00	-112.176.391,00	2,83	2,46
15	14 INVENTARIOS		166.353.212,52	116.777.196,45	49.576.016,07	0,80	0,56	<b>OTROS PASIVOS</b>							
19	Otros activos	3	12.871.463,46	22.061.351,98	-9.189.888,52	0,06	0,11	7			-69.431.244,00	-1.023.887.446,65	954.456.202,65	0,33	5,25
19 05	BIENES Y SERVICIOS PAGADOS P		12.871.463,46	22.061.351,98	-9.189.888,52	0,06	0,11	29	01 AVANCES Y ANTICIPOS RECIBIDO		0,00	-311.731.052,40	311.731.052,40	0,00	1,60
19 06	AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGAD		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	29	02 RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINI	0	-69.431.244,00	-712.156.394,25	642.725.150,25	0,33	3,65
<b>ACTIVO NO CORRIENTE</b>								<b>PASIVO NO CORRIENTE</b>							
<b>CUENTAS DE ACTIVO</b>								<b>LITIGIOS Y DEMANDAS</b>							
1224	INVERSIONES DE ADMINISTRACIO		16.769.007,00	16.769.007,00	0,00	0,08	0,08	8	(5.771.549.104,32)	(5.687.236.559,62)	-84.312.544,70	27,59	29,19		
12 27	INVERSIONES EN CONTROLADAS C		9.393.595,79	9.393.595,79	0,00	0,04	0,04	<b>TOTAL PASIVO ==&gt;</b>							
13 85	CUENTAS POR COBRAR DE DIFICI		7.888.857,00	15.155.144,00	-7.266.287,00	0,04	0,07	<b>-6.742.917.584,24 -7.327.221.283,06 189.112.337,59 32,23 37,60</b>							
13 86	DETERIORO ACUMULADO DE CUENT		0,00	-3.669.423,00	3.669.423,00	0,00	-0,02	<b>PATRIMONIO</b>							
16	PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPOS	4	13.770.957.158,48	14.022.056.744,04	-251.099.585,56	65,83	67,03	9			-2.190.693.558,08	-2.190.693.558,08	0,00	10,47	11,24
16 05	TERRENOS		1.571.739.636,00	1.320.448.476,00	251.291.160,00	7,51	6,31	31	05 CAPITAL FISCAL		-11.784.857.507,94	-9.855.149.245,25	-1.929.708.262,69	56,34	50,57
16 10	SEMOVIENTES		145.561.000,00	145.561.000,00	0,00	0,70	0,70	31	09 RESULTADOS DE EJERCICIOS ANT		-192.383.952,62	-105.981.900,11	-86.402.052,51	0,92	0,54
16 15	CONSTRUCCIONES EN CURSO		321.936.667,00	136.500.000,00	185.436.667,00	1,54	0,65	31	48 GANANCIAS O PERDIDAS POR APL		-7.360.595,79	-7.360.595,79	0,00	0,04	0,04
16 40	EDIFICACIONES		10.500.260.969,19	10.659.103.669,19	-158.842.700,00	50,20	50,96	<b>TOTAL PATRIMONIO ==&gt;</b>							
16 55	MAQUINARIA Y EQUIPO		2.064.164.338,57	2.032.964.473,57	31.199.865,00	9,87	9,72	<b>-14.175.295.614,43 -12.159.185.299,23 -2.016.110.315,20 67,77 62,40</b>							
16 65	MUEBLES ENSERES Y EQUIPOS DE		1.170.675.745,89	1.170.675.745,89	0,00	5,60	5,60								
16 70	EQUIPOS DE COMUNICACION Y CO		1.710.880.969,00	1.525.603.369,00	185.277.600,00	8,18	7,29								
16 75	EQUIPO DE TRANSPORTE TRACCIO		529.360.724,00	529.360.724,00	0,00	2,53	2,53								
16 81	BIENES DE ARTE Y CULTURA		190.292.851,78	190.292.851,78	0,00	0,91	0,91								
16 85	DEPRECIACION ACUMULADA DE PR		-4.432.032.551,95	-3.686.570.374,39	-745.462.177,56	-21,19	-17,62								
16 95	DETERIORO ACUMULADO DE PROP		-1.883.191,00	-1.883.191,00	0,00	-0,01	-0,01								
<b>OTROS ACTIVOS</b>								<b>RECURSOS ENTREGADOS EN ADMIN</b>							
19 08	RECURSOS ENTREGADOS EN ADMIN		65.575.868,85	55.406.806,00	10.169.062,85	0,31	0,26								
19 70	ACTIVOS INTANGIBLES		384.136.074,88	348.175.224,88	35.960.850,00	1,84	1,66								
19 75	AMORTIZACION ACUMULADA DE IN		-310.296.634,97	-222.908.119,77	-87.388.515,20	-1,48	-1,07								
<b>TOTAL ACTIVO ==&gt;</b>			<b>20.918.213.198,67</b>	<b>19.486.406.582,29</b>	<b>1.431.806.616,38</b>	<b>100,00</b>	<b>100,00</b>	<b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO</b>			<b>-20.918.213.198,67</b>	<b>-19.486.406.582,29</b>	<b>-1.431.806.616,38</b>	<b>100,00</b>	<b>100,00</b>

GERMAN COLONIA ALCALDE  
 REPRESENTANTE LEGAL

JUAN CARLOS MONA PULGARIN  
 JEFE AREA FINANCIERA

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 febrero 28 de 2022 - 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>1.400.803.532,00</b>	<b>1.077.835.709,00</b>	<b>29,96</b>	<b>322.967.823,00</b>
43	VENTA DE SERVICIOS		483.875.355,00	237.477.988,00	103,76	246.397.367,00
4305	SERVICIOS EDUCATIVOS		1.160.095.355,00	591.538.273,00	96,12	568.557.082,0
4395	DEVOLUCIONES REBAJAS Y DESCUENTOS		(676.220.000,00)	(354.060.285,00)	90,99	-322.159.715,0
44	TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES		916.928.177,00	840.357.721,00	9,11	76.570.456,0
4428	OTRAS TRANSFERENCIAS		916.928.177,00	840.357.721,00	9,11	76.570.456,0
	<b>SERVICIOS EDUCATIVOS</b>					
63	COSTO DE VENTA DE SERVICIOS	<b>11</b>	<b>598.900.532,14</b>	<b>355.875.666,10</b>	<b>68,29</b>	<b>243.024.866,0</b>
63 05	SERVICIOS EDUCATIVOS		598.900.532,14	355.875.666,10	68,29	243.024.866,0
	<b>GASTOS OPERACIONALES</b>					
51	ADMINISTRACION Y OPERACION	<b>12</b>	<b>540.811.669,39</b>	<b>529.990.759,95</b>	<b>2,04</b>	<b>10.820.909,4</b>
51 01	SUELDOS Y SALARIOS		290.641.305,00	270.365.398,00	7,50	20.275.907,0
51 03	CONTRIBUCIONES EFECTIVAS		110.532.226,00	98.607.095,00	12,09	11.925.131,0
51 04	APORTES SOBRE LA NOMINA		13.017.140,00	11.944.952,00	8,98	1.072.188,0
51 07	PRESTACIONES SOCIALES		57.557.830,00	47.856.733,00	20,27	9.701.097,0
51 08	GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS		5.700.000,00	40.760.755,00	100,00	-35.060.755,0
51 11	GENERALES		51.326.898,11	46.759.304,56	9,77	4.567.593,6
51 20	IMPUESTOS CONTRIBUCIONES Y T		12.036.270,28	13.696.522,39	-12,12	-1.660.252,1
53	DETERIORO DEPRECIACIONES AM		72.954.969,38	93.078.330,54	-67,74	-20.123.361,16
53 60	DEPRECIACION DE PROPIEDADES		65.095.342,62	76.362.943,42	-14,76	-11.267.600,8
53 66	AMORTIZACION DE ACTIVOS INTA		7.859.626,76	16.715.387,12	-52,98	-8.855.760,4
	<b>EXCEDENTE DEFICIT OPERACIONAL</b>		<b>188.136.361,09</b>	<b>98.890.952,41</b>	<b>90,25</b>	<b>89.245.408,7</b>
<b>48</b>	<b>OTROS INGRESOS</b>		<b>4.432.911,27</b>	<b>7.151.354,67</b>	<b>-38,01</b>	<b>-2.718.443,4</b>
4802	FINANCIEROS		2.433.323,10	2.798.349,11	-13,04	-365.026,0
4808	INGRESOS DIVERSOS		1.999.588,17	4.353.005,56	-54,06	-2.353.417,4
<b>58</b>	<b>OTROS GASTOS</b>		<b>185.319,74</b>	<b>60.406,97</b>	<b>206,79</b>	<b>124.912,8</b>
5802	COMISIONES		185.242,76	29.321,05	531,77	155.921,7
5804	FINANCIEROS		76,98	46,27	100,00	30,7
5890	GASTOS DIVERSOS		0,00	31.039,65	100,00	-31.039,7
	<b>EXCENTES DEL EJERCICIO</b>		<b>192.383.952,62</b>	<b>105.981.900,11</b>	<b>81,53</b>	<b>86.402.052,5</b>

  
**GERMAN COLONIA ALCALDE**  
 REPRESENTANTE LEGAL

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

  
**JUAN CARLOS MONA PULGARIN**  
 JEFE AREA FINANCIERA