



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

Establecimiento Público Departamental  
Nit. 891.902.811-0

**ACTA 005**

**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 Mayo de 2019 y el Estado de Resultados por el periodo comprendido desde el 1 de enero al 31 de Mayo de 2019.

Roldanillo, 9 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, 9 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.

  
**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 SITUACION FINANCIERA**  
**A 31 DE MAYO DE 2019**  
 Cifras en Pesos Colombianos

CODIGO ACTIVO	VALOR	CODIGO PASIVO	VALOR
<b>CORRIENTE</b>	<b>5.329.594.792</b>	<b>CORRIENTE</b>	<b>(888.919.580)</b>
11 EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	660.099.385	24 CUENTAS POR PAGAR	(338.315.862)
12 INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS	3.066.548.421	25 BENEFICIOS A EMPLEADOS	(467.169.490)
13 CUENTAS POR COBRAR	247.883.499	29 OTROS PASIVOS	(83.434.228)
15 INVENTARIOS	80.416.768	<b>NO CORRIENTE</b>	<b>(4.786.559.275)</b>
19 OTROS ACTIVOS	1.274.646.719	PASIVOS ESTIMADOS	(4.786.559.275)
<b>NO CORRIENTE</b>	<b>9.170.302.784</b>	<b>TOTAL PASIVO</b>	<b>(5.675.478.855)</b>
16 PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	9.006.734.766	<b>PATRIMONIO</b>	<b>(8.824.418.721)</b>
19 OTROS ACTIVOS	163.568.018	PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO	(8.824.418.721)
<b>TOTAL ACTIVO</b>	<b>14.499.897.576</b>	<b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO</b>	<b>(14.499.897.576)</b>
<b>CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS</b>	<b>0</b>		
81 DERECHOS CONTINGENTES	141.996.760,00		
83 DEUDORAS DE CONTROL	680.748.887,80		
89 DEUDORAS POR CONTRA(CR)	(822.745.647,80)		

*S. U. A.*  
 GERMAN COLONIA ALCALDE  
 REPRESENTANTE LEGAL



LUIS ALEXANDER LOANZA JARAMILLO  
 JEFE AREA FINANCIERA

N/A  
 REVISOR FISCAL - T.P. Nro.



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

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

Código	DETALLE	VALOR
	<b>INGRESOS</b>	<b>(3.288.553.075)</b>
43	VENTA DE SERVICIOS	(1.129.438.126)
44	TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	(2.159.114.949)
	<b>COSTO DE VENTAS</b>	<b>1.997.625.065</b>
63	COSTO DE VENTA DE SERVICIOS	964.334.486
72	SERVICIOS EDUCATIVOS	1.033.290.579
	<b>GASTOS</b>	<b>1.361.269.388</b>
51	ADMINISTRACION	1.194.204.897
53	DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES	167.064.490
	<b>DEFICIT OPERACIONAL</b>	<b>70.341.378</b>
	<b>OTROS INGRESOS</b>	<b>(91.236.239)</b>
48	OTROS INGRESOS	(91.236.239)
	<b>OTROS GASTOS</b>	<b>801.353</b>
58	OTROS GASTOS	801.353
	<b>EXCEDENTE DEL EJERCICIO</b>	<b>(20.093.508)</b>

  
 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**  
**ESTADO DE SITUACION FINANCIERA COMPARATIVO**

MAYO 2018 - MAYO 2019  
 Cifras en pesos Colombianos

CODIGO	DETALLE	2019	2018	VARIACION	2019	2018	VARIACION	2019	2018			
	<b>CORRIENTE</b>	<b>5.329.594.792</b>	<b>7.456.620.209</b>	<b>(2.127.025.417)</b>	<b>36,76</b>	<b>42,94</b>		<b>(888.919.580)</b>	<b>(836.097.401)</b>	<b>52.822.179</b>	<b>6,13</b>	<b>4,82</b>
11	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	660.099.385	1.164.228.020	(504.128.635)	4,55	6,71		(338.315.862)	(251.725.119)	(86.590.743)	2,33	1,45
1105	CAJA	3.000.000	3.000.000	0	0,02	0,02		(168.939.844)	(111.506.969)	(57.432.845)	1,17	0,64
1110	DEPOSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	657.099.385	1.161.228.020	(504.128.635)	4,53	6,69		(68.309.321)	(67.532.147)	(777.174)	0,47	0,39
12	INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS	3.066.548.421	5.594.994.852	(2.528.446.231)	21,15	32,22		(20.018.250)	(3.878.594)	(16.139.656)	0,14	0,02
1224	INVERSIONES DE ADMINISTRACION DE CUENTAS POR COBRAR	247.883.499	584.324.726	(336.441.227)	1,71	3,37		(31.027.492)	(18.715.908)	(12.311.584)	0,21	0,11
13	PRESTACION DE SERVICIOS	179.568.601	196.267.645	(16.699.044)	1,24	1,13		(50.020.955)	(50.091.471)	70.516	0,34	0,29
1337	TRANSFERENCIAS POR COBRAR	29.544.808	337.750.000	(308.205.192)	0,20	1,95		(467.169.490)	(548.169.484)	80.999.994	3,22	3,16
1384	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	26.669.027	34.357.116	(7.688.089)	0,18	0,20		(467.169.490)	(548.169.484)	80.999.994	3,22	3,16
1385	CUENTAS POR COBRAR DE DIFICIL RECUPERACION	15.214.763	15.949.965	(735.202)	0,10	0,09		(83.434.228)	(36.202.798)	(47.231.430)	0,58	0,21
1386	DETERIORO ACUMULADO DE CUENTAS POR COBRAR	(3.113.700)	0	(3.113.700)	0,02	-		(83.434.228)	(36.202.798)	(47.231.430)	0,58	0,21
15	INVENTARIOS	80.416.768	82.582.634	(2.165.866)	0,55	0,48		(4.786.559.275)	(4.556.600.157)	(229.959.118)	33,01	26,24
1514	MATERIALES Y SUMINISTROS	80.416.768	82.582.634	(2.165.866)	0,55	0,48		(4.786.559.275)	(4.556.600.157)	(229.959.118)	33,01	26,24
19	OTROS ACTIVOS	1.274.646.719	30.490.177	1.244.156.542	8,79	0,18		(4.786.559.275)	(4.556.600.157)	(229.959.118)	33,01	26,24
1905	BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPACION	24.809.982	30.490.177	(5.680.195)	0,17	0,18		(5.675.478.855)	(5.392.697.558)	(282.781.297)	39,14	31,06
1906	AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS	1.249.836.737	0	1.249.836.737	8,62	-		(4.786.559.275)	(4.556.600.157)	(229.959.118)	33,01	26,24
	<b>NO CORRIENTE</b>	<b>9.170.302.784</b>	<b>9.906.797.769</b>	<b>(736.494.985)</b>	<b>63,24</b>	<b>57,06</b>		<b>(8.824.418.721)</b>	<b>(11.970.720.420)</b>	<b>3.146.301.699</b>	<b>60,86</b>	<b>68,94</b>
16	PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	9.006.734.766	9.744.740.425	(738.005.659)	62,12	56,12		(2.190.693.558)	(2.388.247.858)	197.554.300	15,11	13,75
1605	TERRENOS	1.320.448.476	1.320.448.476	0	9,11	7,60		(6.613.631.655)	(4.595.298.213)	(2.018.333.442)	45,61	26,47
1610	SEMOMIENTOS	20.200.000	20.200.000	0	0,14	0,12		(20.093.508)	146.200.231	(166.293.739)	0,14	0,84
1615	CONSTRUCCIONES EN CURSO	481.244.787	21.013.480	460.231.307	3,32	0,12		0	(5.133.374.579)	5.133.374.579	-	29,56
1640	EDIFICACIONES	5.542.534.717	6.382.645.597	(840.110.880)	38,22	36,76						
1655	MAQUINARIA Y EQUIPO	1.782.639.230	1.588.429.207	194.210.023	12,29	9,15						
1665	MUEBLES ENSERES Y EQUIPOS DE OFICINA	845.703.667	850.561.105	(4.857.438)	5,83	4,90						
1670	EQUIPOS DE COMUNICACION Y COMPUTACION	1.165.439.451	1.144.373.820	21.065.631	8,04	6,59						
1675	EQUIPO DE TRANSPORTE TRACCION Y EQUIPOS	330.782.549	330.782.549	0	2,28	1,91						
1681	BIENES DE ARTE Y CULTURA	164.351.241	164.877.241	(526.000)	1,13	0,95						
1685	DEPRECIACION ACUMULADA DE PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	(2.646.609.352)	(2.078.591.050)	(568.018.302)	18,25	11,97						
19	OTROS ACTIVOS	163.568.018	162.057.344	1.510.674	1,13	0,93						
1908	RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACION	55.406.806	55.406.806	0	0,38	0,32						
1970	INTANGIBLES	258.030.625	226.487.094	31.543.531	1,78	1,30						
1975	AMORTIZACION ACUMULADA DE INTANGIBLES	(149.869.413)	(119.836.556)	(30.032.857)	1,03	0,69						
	<b>TOTAL ACTIVO</b>	<b>14.499.897.576</b>	<b>17.363.417.978</b>	<b>(2.863.520.402)</b>	<b>100,00</b>	<b>100,00</b>		<b>(14.499.897.576)</b>	<b>(17.363.417.978)</b>	<b>2.863.520.402</b>	<b>100,00</b>	<b>100,00</b>

GERMAN COLONIA ALCALDE  
 REPRESENTANTE LEGAL

LUIS ALEXANDER LOAJA 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**  
**MAYO DE 2019 - MAYO DE 2018**

Cifras en Pesos Colombianos

Código	DETALLE	2019	2018	VARIACION
	<b>INGRESOS</b>	<b>(3.288.553.075)</b>	<b>(2.897.100.224)</b>	<b>(391.452.851)</b>
43	VENTA DE SERVICIOS	(1.129.438.126)	(1.014.737.550)	(114.700.576)
43 05	SERVICIOS EDUCATIVOS	(1.686.990.628)	(1.500.360.005)	(186.630.623)
43 95	DEVOLUCIONES REBAJAS Y DESCUEN	557.552.502	485.622.455	71.930.047
44	TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	(2.159.114.949)	(1.882.362.674)	(276.752.275)
44 28	OTRAS TRANSFERENCIAS	(2.159.114.949)	(1.882.362.674)	(276.752.275)
63	<b>COSTO DE VENTAS</b>	<b>1.997.625.065</b>	<b>1.835.004.712</b>	<b>162.620.353</b>
63 05	SERVICIOS EDUCATIVOS	1.997.625.065	1.835.004.712	162.620.353
	<b>GASTOS</b>	<b>1.361.269.388</b>	<b>1.332.861.358</b>	<b>28.408.030</b>
51	ADMINISTRACION	1.194.204.897	1.177.141.802	17.063.096
51 01	SUELDOS Y SALARIOS	639.954.739	656.593.115	(16.638.376)
51 02	CONTRIBUCIONES IMPUTADAS	2.567.829	10.230.171	(7.662.342)
51 03	CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	237.684.564	208.440.777	29.243.787
51 04	APORTES SOBRE LA NOMINA	28.974.162	25.016.878	3.957.284
51 07	PRESTACIONES SOCIALES	121.888.336	84.265.965	37.622.371
51 08	GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS	63.837.883	40.604.646	23.233.237
51 11	GENERALES	74.826.643	124.445.667	(49.619.024)
51 20	IMPUESTOS CONTRIBUCIONES Y TAS	24.470.741	27.544.582	(3.073.841)
53	DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISION	167.064.490	155.719.556	11.344.934
53 47	DETERIORO DE CUENTAS POR COBRA	3.113.700	0	3.113.700
53 60	DEPRECIACION DE PROPIEDADES PL	151.437.100	143.116.977	8.320.123
53 66	AMORTIZACION DE ACTIVOS INTANG	12.513.691	12.602.580	(88.889)
	<b>DEFICIT OPERACIONAL</b>	<b>70.341.378</b>	<b>270.765.846</b>	<b>(200.424.468)</b>
48	<b>OTROS INGRESOS</b>	<b>(91.236.239)</b>	<b>(144.916.301)</b>	<b>53.680.062</b>
48 02	FINANCIEROS	(49.308.353)	(89.553.392)	40.245.039
48 08	INGRESOS DIVERSOS	(41.927.886)	(55.361.878)	13.433.992
48 10	EXTRAORDINARIOS	0	(1.031)	1.031
58	<b>OTROS GASTOS</b>	<b>801.353</b>	<b>20.350.686</b>	<b>(19.549.333)</b>
58 02	COMISIONES	545.236	595.956	(50.720)
58 04	FINANCIEROS	252.684	163.518	89.166
58 10	EXTRAORDINARIOS	0	(593)	593
58 90	GASTOS DIVERSOS	3.433	19.591.805	(19.588.372)
	<b>EXCEDENTE DEL EJERCICIO</b>	<b>(20.093.508)</b>	<b>146.200.231</b>	<b>(166.293.739)</b>

GERMÁN 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

# **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 MAYO**



### **CUENTA 1615 Construcciones en curso (Edificaciones)**

Se presenta la segunda acta parcial con un porcentaje de avance de obra del 9,46% por valor de \$423.098.74,28, con el CONSORCIO OBRAS INTEP 2018.

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%.

**CUENTA 1906 Avances y Anticipos Entregados.** El Consorcio Obras INTEP, amortiza el anticipo en un 30% (\$172.681.108,16).

La firma de interventoría de la obra a nombre de JOSE ULISES ASPRILLA CARDENAS, amortiza el anticipo en un 30% (8.935.187,69).

El CONSORCIO OBRAS INTEP 2018 tiene una retención de garantías del 10% del avance de obra.