



# 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 12

### 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 noviembre de 2.021 y el Estado de Resultados por el periodo comprendido desde el 1 de enero al 30 de noviembre de 2.021 de la entidad.

Roldanillo, 29 de diciembre de 2021.

**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, 29 de diciembre de 2021

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 30 de noviembre de 2.021, 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 los estados contables básicos del Instituto de Educación Técnica Profesional de Roldanillo Valle – INTEP con corte al 30 de noviembre de 2.021, revelan el valor total de: activos, pasivos, patrimonio, ingresos, gastos y cuentas de orden, reportados en el libro mayor a 30 de noviembre de 2.021.

Que los activos representan un potencial de servicios y a la vez los pasivos representan hechos pasados que implican salida de recursos, 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 30 de noviembre de 2.021  
(Valores expresados en pesos colombianos)

CODIGO	ACTIVO	VALOR	CODIGO	PASIVO Y PATRIMONIO	VALOR
	<b>ACTIVO</b>			<b>PASIVO</b>	
	<b>ACTIVO CORRIENTE</b>	<b>7.472.500.997,41</b>		<b>PASIVO CORRIENTE</b>	<b>(1.769.313.334,09)</b>
11	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL E	7.063.681.982,37	24	CUENTAS POR PAGAR	(478.104.304,55)
12	INVERSIONES E INSTRUMENTOS D	82.085,76	25	BENEFICIOS A EMPLEADOS	(1.096.128.784,00)
13	CUENTAS POR COBRAR	188.223.555,61	29	OTROS PASIVOS	(195.080.245,54)
15	INVENTARIOS	102.842.626,58		<b>PASIVO NO CORRIENTE</b>	<b>(5.771.549.104,32)</b>
19	OTROS ACTIVOS	117.670.747,09	27	PROVISIONES	(5.771.549.104,32)
	<b>ACTIVO NO CORRIENTE</b>	<b>13.812.207.046,11</b>		<b>TOTAL PASIVO</b>	<b>(7.540.862.438,41)</b>
12	INVERSIONES E INSTRUMENTOS D	26.162.602,79		<b>PATRIMONIO</b>	
13	CUENTAS POR COBRAR	11.543.783,00	31	PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOB	(13.743.845.605,11)
16	PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	13.721.195.017,55		<b>TOTAL PATRIMONIO</b>	<b>(13.743.845.605,11)</b>
19	OTROS ACTIVOS	53.305.642,77		<b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO</b>	<b>(21.284.708.043,52)</b>
	<b>TOTAL ACTIVO ==&gt;</b>	<b><u>21.284.708.043,52</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**  
del 1 de enero a 30 de noviembre de 2.021  
(Valores expresados en pesos colombianos)

Código	INGRESOS, COSTOS Y GASTOS	VALOR
4	<b>INGRESOS</b>	<b>12.341.350.039,00</b>
43	VENTA DE SERVICIOS	4.105.492.444,00
44	TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	8.235.857.595,00
6	<b>COSTO DE VENTAS O PRESTACION DE SER</b>	<b>6.559.569.073,05</b>
63	COSTO DE VENTA DE SERVICIOS	6.559.569.073,05
5	<b>GASTOS</b>	<b>3.988.051.040,26</b>
51	ADMINISTRACION Y OPERACION	3.419.663.750,47
53	DETERIORO DEPRECIACIONES AMORTIZACIONES Y PR	568.387.289,79
	<b>EXCEDENTE OPERACIONAL</b>	<b>1.793.729.925,69</b>
48	OTROS INGRESOS	40.570.854,50
58	OTROS GASTOS	143.658.574,20
	<b>EXCEDENTE DEL EJERCICIO</b>	<b>1.690.642.205,99</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 - INTEP**

**ESTADO DE SITUACION FINANCIERA**

desde el 1 de enero al 30 de noviembre de 2.021

(Valores expresados en pesos colombianos)

CODIGO	ACTIVO	VALOR	CODIGO	PASIVO Y PATRIMONIO	VALOR
<b>ACTIVO</b>			<b>PASIVO</b>		
<b>ACTIVO CORRIENTE</b>		<b>7.406.925.128,56</b>	<b>PASIVO CORRIENTE</b>		
11	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	7.063.681.982,37	24	CUENTAS POR PAGAR	(1.769.313.334,09)
1105	CAJA	3.500.000,00	2401	ADQUISICIONES DE BIENES Y SERVICIOS NA	(478.104.304,55)
1110	DEPOSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	7.060.181.982,37	2424	DESCUENTOS DE NOMINA	(130.400.260,00)
12	INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS	82.085,76	2436	RETENCION EN LA FUENTE E IMPUESTO DE	(105.678.777,00)
1224	INVERSIONES DE ADMINISTRACION DE LIQUIDEZ	82.085,76	2440	IMPUESTOS CONTRIBUCIONES Y TASAS POF	(13.802.203,00)
13	CUENTAS POR COBRAR	188.223.555,61	2440	IMPUESTOS CONTRIBUCIONES Y TASAS POF	(36.757.197,55)
1317	PRESTACION DE SERVICIOS	124.192.096,00	2490	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	(191.465.867,00)
1337	TRANSFERENCIAS POR COBRAR	0,00	25	BENEFICIOS A EMPLEADOS	(1.096.128.784,00)
1384	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	64.031.459,61	2511	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PL	(1.096.128.784,00)
15	INVENTARIOS	102.842.626,58	29	OTROS PASIVOS	(195.080.245,54)
1514	MATERIALES Y SUMINISTROS	102.842.626,58	2901	AVANCES Y ANTICIPOS RECIBIDOS	(23.079.152,45)
19	OTROS ACTIVOS	52.094.878,24	2902	RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINISTRACION	(172.001.093,09)
1905	BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPAD	2.094.878,24			
1906	AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS	50.000.000,00			
<b>ACTIVO NO CORRIENTE</b>		<b>13.877.782.914,96</b>	<b>PASIVO NO CORRIENTE</b>		
12	INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS	26.162.602,79	27	PROVISIONES	(5.771.549.104,32)
1224	INVERSIONES DE ADMINISTRACION DE LIQUIDEZ	16.769.007,00	2701	LITIGIOS Y DEMANDAS	(5.771.549.104,32)
1227	INVERSIONES EN CONTROLADAS CONTABILIZAD,	9.393.595,79			
13	CUENTAS POR COBRAR	11.543.783,00	<b>TOTAL PASIVO</b>		<b>-7.540.862.438,41</b>
1385	CUENTAS POR COBRAR DE DIFICIL RECAUDO	15.209.229,00			
1386	DETERIORO ACUMULADO DE CUENTAS POR COE	(3.665.446,00)			
16	PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	<b>13.721.195.017,55</b>	<b>PATRIMONIO</b>		
1605	TERRENOS	1.571.739.636,00	<b>31 PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO</b>		
1610	SEMOVIENTES	145.561.000,00	3105	CAPITAL FISCAL	(13.743.845.605,11)
1615	CONSTRUCCIONES EN CURSO	136.500.000,00	3109	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	(2.190.693.558,08)
1640	EDIFICACIONES	10.500.260.969,19	3110	RESULTADO DEL EJERCICIO	(9.855.149.245,25)
1655	MAQUINARIA Y EQUIPO	2.032.964.473,57	3110	RESULTADO DEL EJERCICIO	(1.690.642.205,99)
1665	MUEBLES ENSERES Y EQUIPOS DE OFICINA	1.170.675.745,89	3148	GANANCIAS O PERDIDAS POR APLICA MET P	(7.360.595,79)
1670	EQUIPOS DE COMUNICACION Y COMPUTACION	1.710.880.969,00	<b>TOTAL PATRIMONIO</b>		<b>(13.743.845.605,11)</b>
1675	EQUIPO DE TRANSPORTE TRACCION Y ELEVACIO	529.360.724,00			
1681	BIENES DE ARTE Y CULTURA	190.292.851,78	<b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO</b>		<b>-21.284.708.043,52</b>
1685	DEPRECIACION ACUMULADA DE PROPIEDAD PLA	(4.265.158.160,88)			
1695	DETERIORO ACUMULADO DE PROPIEDADES PLA	(1.883.191,00)			
19	OTROS ACTIVOS	<b>118.881.511,62</b>			
1908	RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACION	65.575.868,85			
1970	ACTIVOS INTANGIBLES	348.175.224,88			
1975	AMORTIZACION ACUMULADA DE INTANGIBLES	(294.869.582,11)			
<b>TOTAL ACTIVO</b>		<b>21.284.708.043,52</b>			
<b>CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS</b>		<b>0</b>	<b>CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS</b>		
81	DERECHOS CONTINGENTES	140.772.836,00	91	PASIVOS CONTINGENTES	0,00
83	DEUDORAS DE CONTROL	659.869.886,80	99	ACREEDORAS POR CONTRA- (DB)	0,00
89	DEUDORAS POR CONTRA-	(800.662.722,80)			

**GERMAN COLONIA ALCALDE**  
REPRESENTANTE LEGAL

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

**JUAN CARLOS MONA PULGARIN**  
JEFE AREA FINANCIERA

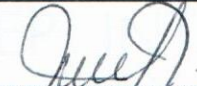
**INSTITUTO DE EDUCACION TECNICA PROFESIONAL DE ROLDANILLO VALLE - INTEP**  
**ESTADO DE RESULTADOS**

desde el 1 de enero a 30 de noviembre de 2.021

(Valores expresados en pesos colombianos)

Código	INGRESOS, COSTOS Y GASTOS	VALOR
<b>4</b>	<b>TOTAL INGRESOS</b>	<b>12.341.350.039,00</b>
43	VENTA DE SERVICIOS	4.105.492.444,00
4305	SERVICIOS EDUCATIVOS	6.786.363.136,00
4390	OTROS SERVICIOS	116.446.265,00
4395	DEVOLUCIONES REBAJAS Y DESCUENTOS EN VEN	(2.797.316.957,00)
44	TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	8.235.857.595,00
4428	OTRAS TRANSFERENCIAS	8.235.857.595,00
<b>6</b>	<b>COSTO DE VENTAS O PRESTACION DE SER</b>	<b>6.559.569.073,05</b>
63	COSTO DE VENTA DE SERVICIOS	6.559.569.073,05
6305	SERVICIOS EDUCATIVOS	6.559.569.073,05
<b>5</b>	<b>GASTOS</b>	<b>3.988.051.040,26</b>
51	ADMINISTRACION Y OPERACION	3.419.663.750,47
5101	SUELDOS Y SALARIOS	1.750.944.332,47
5102	CONTRIBUCIONES IMPUTADAS	3.998.393,00
5103	CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	607.436.728,00
5104	APORTES SOBRE LA NOMINA	72.587.083,00
5107	PRESTACIONES SOCIALES	424.883.895,00
5108	GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS	61.815.600,44
5111	GENERALES	448.656.945,21
5120	IMPUESTOS CONTRIBUCIONES Y TASAS	49.340.773,35
53	DETERIORO DEPRECIACIONES AMORTIZACIONES	568.387.289,79
5360	DEPRECIACION DE PROPIEDADES PLANTA Y EQUI	395.397.895,63
5366	AMORTIZACION DE ACTIVOS INTANGIBLES	88.676.849,46
5368	PROVISION LITIGIOS Y DEMANDAS	84.312.544,70
	<b>EXCEDENTE OPERACIONAL</b>	<b>1.793.729.925,69</b>
<b>48</b>	<b>OTROS INGRESOS</b>	<b>40.570.854,50</b>
4802	FINANCIEROS	31.253.338,22
4808	INGRESOS DIVERSOS	9.317.516,28
<b>58</b>	<b>OTROS GASTOS</b>	<b>143.658.574,20</b>
5802	COMISIONES	884.512,20
5804	FINANCIEROS	845,28
5890	GASTOS DIVERSOS	142.773.216,72
	<b>EXCEDENTE DEL EJERCICIO</b>	<b>1.690.642.205,99</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 RESULTADOS COMPARATIVO**

Por los meses terminados noviembre 30 de 2.021 - 2020

(Valores expresados en pesos colombianos)

CUENTA	INGRESOS, COSTOS Y GASTOS	NOTA	2021	2020	VARIACION %	VARIACION ABSOLUTA
<b>4</b>	<b>INGRESOS</b>	<b>10</b>	<b>12.341.350.039,00</b>	<b>10.810.862.997,40</b>	<b>14,16</b>	<b>1.530.487.041,60</b>
43	VENTA DE SERVICIOS		4.105.492.444,00	2.596.659.179,40	58,11	1.508.833.264,60
4305	SERVICIOS EDUCATIVOS		6.786.363.136,00	3.858.193.545,40	75,89	2.928.169.590,6
4390	OTROS SERVICIOS		116.446.265,00	0,00	100,00	116.446.265,0
4395	DEVOLUCIONES REBAJAS Y DESCUENTOS		(2.797.316.957,00)	(1.261.534.366,00)	121,74	-1.535.782.591,0
44	TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES		8.235.857.595,00	8.214.203.818,00	0,26	21.653.777,0
4428	OTRAS TRANSFERENCIAS		8.235.857.595,00	8.214.203.818,00	0,26	21.653.777,0
	<b>SERVICIOS EDUCATIVOS</b>					
63	COSTO DE VENTA DE SERVICIOS	<b>11</b>	<b>6.559.569.073,05</b>	<b>4.659.604.721,42</b>	<b>40,78</b>	<b>1.899.964.351,6</b>
63 05	SERVICIOS EDUCATIVOS		6.559.569.073,05	4.659.604.721,42	40,78	1.899.964.351,6
	<b>GASTOS OPERACIONALES</b>					
51	ADMINISTRACION Y OPERACION	<b>12</b>	<b>3.419.663.750,47</b>	<b>2.963.306.987,48</b>	<b>15,40</b>	<b>456.356.763,0</b>
51 01	SUELDOS Y SALARIOS		1.750.944.332,47	1.529.103.744,00	14,51	221.840.588,5
51 02	CONTRIBUCIONES IMPUTADAS		3.998.393,00	1.460.634,00	173,74	2.537.759,0
51 03	CONTRIBUCIONES EFECTIVAS		607.436.728,00	512.309.144,00	18,57	95.127.584,0
51 04	APORTES SOBRE LA NOMINA		72.587.083,00	69.435.820,00	4,54	3.151.263,0
51 07	PRESTACIONES SOCIALES		424.883.895,00	342.985.389,00	23,88	81.898.506,0
51 08	GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS		61.815.600,44	35.417.591,00	74,53	26.398.009,4
51 11	GENERALES		448.656.945,21	434.121.109,81	3,35	14.535.835,4
51 20	IMPUESTOS CONTRIBUCIONES Y T		49.340.773,35	38.473.555,67	28,25	10.867.217,7
53	DETERIORO DEPRECIACIONES AM		568.387.289,79	406.353.152,29	39,88	162.034.137,5
53 60	DEPRECIACION DE PROPIEDADES		395.397.895,63	368.480.970,24	7,30	26.916.925,4
53 66	AMORTIZACION DE ACTIVOS INTA		88.676.849,46	37.872.182,05	134,15	50.804.667,4
53 68	PROVISION LITIGIOS Y DEMANDAS		84.312.544,70	0,00	100,00	84.312.544,7
	<b>EXCEDENTE DEFICIT OPERACIONAL</b>		<b>1.793.729.925,69</b>	<b>2.781.598.136,21</b>	<b>-35,51</b>	<b>-987.868.210,5</b>
<b>48</b>	<b>OTROS INGRESOS</b>		<b>40.570.854,50</b>	<b>50.957.496,63</b>	<b>-20,38</b>	<b>-10.386.642,1</b>
4802	FINANCIEROS		31.253.338,22	25.731.597,53	21,46	5.521.740,7
4808	INGRESOS DIVERSOS		9.317.516,28	25.134.603,10	-62,93	-15.817.086,8
4830	REVERSION POR PERDIDAS EN DETERIORO DE CUENTA:		0,00	91.296,00	-100,00	-91.296,0
<b>58</b>	<b>OTROS GASTOS</b>		<b>143.658.574,20</b>	<b>3.353.757,17</b>	<b>4.183,51</b>	<b>140.304.817,0</b>
5802	COMISIONES		884.512,20	544.344,60	62,49	340.167,6
5804	FINANCIEROS		845,28	2.648.836,29	-99,97	-2.647.991,0
5890	GASTOS DIVERSOS		142.773.216,72	160.576,28	88.813,02	142.612.640,4
	<b>EXCENTES DEL EJERCICIO</b>		<b>1.690.642.205,99</b>	<b>2.829.201.875,67</b>	<b>-40,24</b>	<b>-1.138.559.669,7</b>

  
**GERMAN COLONIA ALCALDE**  
 REPRESENTANTE LEGAL

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

  
**JUAN CARLOS MONA PULGARIN**  
 JEFE AREA FINANCIERA