



# 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 06

### 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 2.023 y el Estado de Resultados por el periodo comprendido desde el 1 de enero al 31 de mayo de 2.023 de la entidad.

Roldanillo, 11 de julio de 2023.

**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, 11 de julio de 2023

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 31 de mayo de 2023, 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 31 de mayo de 2023.

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

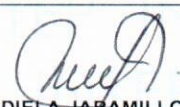
  
**MARTHA ADÍELA JARAMILLO PEÑA**  
Contadora Pública Titulada  
T.P. 31462-T de J.C.C

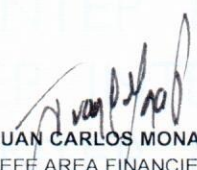
*Comprometidos con la Excelencia*

**INSTITUTO DE EDUCACION TECNICA PROFESIONAL DE ROLDANILLO VALLE - INTEP**  
**ESTADO DE SITUACION FINANCIERA**  
del 1 de enero a 31 de mayo de 2023  
(Valores expresados en pesos colombianos)

CODIGO	ACTIVO	VALOR	CODIGO	PASIVO Y PATRIMONIO	VALOR
	<b>ACTIVO</b>			<b>PASIVO</b>	
	<b>ACTIVO CORRIENTE</b>	<b>10.820.569.040,52</b>		<b>PASIVO CORRIENTE</b>	<b>(1.974.035.430,27)</b>
11	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL E	9.983.883.530,58	24	CUENTAS POR PAGAR	(862.929.780,27)
12	INVERSIONES E INSTRUMENTOS D	0,00	25	BENEFICIOS A EMPLEADOS	(1.068.092.606,00)
13	CUENTAS POR COBRAR	617.430.772,08	29	OTROS PASIVOS	(43.013.044,00)
15	INVENTARIOS	98.438.824,98		<b>PASIVO NO CORRIENTE</b>	<b>(6.569.738.892,00)</b>
19	OTROS ACTIVOS	120.815.912,88	27	PROVISIONES	(6.569.738.892,00)
	<b>ACTIVO NO CORRIENTE</b>	<b>14.916.040.810,54</b>		<b>TOTAL PASIVO</b>	<b>(8.543.774.322,27)</b>
12	INVERSIONES E INSTRUMENTOS D	27.152.738,09		<b>PATRIMONIO</b>	
13	CUENTAS POR COBRAR	7.534.689,00	31	PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES	(17.192.835.528,79)
16	PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	14.740.024.136,06		<b>TOTAL PATRIMONIO</b>	<b>(17.192.835.528,79)</b>
19	OTROS ACTIVOS	141.329.247,39		<b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO</b>	<b>(25.736.609.851,06)</b>
	<b>TOTAL ACTIVO ==&gt;</b>	<b><u>25.736.609.851,06</u></b>			
	<b>CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS</b>	<b>0,00</b>		<b>CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS</b>	
81	DERECHOS CONTINGENTES	139.031.480,00	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)	(799.290.149,80)			

  
GERMAN COLONIA ALCALDE  
REPRESENTANTE LEGAL

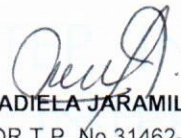
  
MARTHA ADIELA JARAMILLO PEÑA  
CONTADOR - T.P Nro.31462-T

  
JUAN CARLOS MONA PULGARIN  
JEFE AREA FINANCIERA

**INSTITUTO DE EDUCACION TECNICA PROFESIONAL DE ROLDANILLO VALLE - INTEP**  
**ESTADO DE RESULTADOS**  
del 1 de enero a 31 de mayo de 2023  
(Valores expresados en pesos colombianos)

Código	INGRESOS, COSTOS Y GASTOS	VALOR
4	<b>INGRESOS</b>	<b>(5.641.156.690,00)</b>
43	VENTA DE SERVICIOS	(2.846.675.555,00)
44	TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	(2.794.481.135,00)
6	<b>COSTO DE VENTAS O PRESTACION DE SER</b>	<b>3.326.880.233,54</b>
63	COSTO DE VENTA DE SERVICIOS	3.326.880.233,54
5	<b>GASTOS</b>	<b>2.094.802.985,94</b>
51	ADMINISTRACION Y OPERACION	1.804.332.021,75
53	DETERIORO DEPRECIACIONES AMORTIZACIONES Y PRO	290.470.964,19
	<b>EXCEDENTE OPERACIONAL</b>	<b>(219.473.470,5)</b>
48	OTROS INGRESOS	(12.094.091,95)
58	OTROS GASTOS	240.133,37
	<b>DEFICIT DEL EJERCICIO</b>	<b>-231.327.429,10</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

desde el 1 de enero al 31 de mayo de 2023

(Valores expresados en pesos colombianos)

CODIGO	ACTIVO	VALOR	CODIGO	PASIVO Y PATRIMONIO	VALOR
<b>ACTIVO</b>			<b>PASIVO</b>		
<b>ACTIVO CORRIENTE</b>			<b>PASIVO CORRIENTE</b>		
11	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	10.820.569.040,52	24	CUENTAS POR PAGAR	(1.974.035.430,27)
1105	CAJA	3.500.000,00	2401	ADQUISICIONES DE BIENES Y SERVICIOS N/	(862.929.780,27)
1110	DEPOSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	9.980.383.530,58	2424	DESCUENTOS DE NOMINA	(44.706.164,00)
12	INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS	0,00	2436	RETENCION EN LA FUENTE E IMPUESTO DE	(105.028.593,00)
1224	INVERSIONES DE ADMINISTRACION DE LIC	0,00	2440	IMPUESTOS CONTRIBUCIONES Y TASAS PO	(287.677.404,90)
13	CUENTAS POR COBRAR	617.430.772,08	2490	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	(187.607.794,54)
1317	PRESTACION DE SERVICIOS	144.184.722,00	25	BENEFICIOS A EMPLEADOS	(237.909.823,83)
1337	TRANSFERENCIAS POR COBRAR	0,00	2511	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO P	(1.068.092.606,00)
1384	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	473.246.050,08	29	OTROS PASIVOS	(1.068.092.606,00)
15	INVENTARIOS	98.438.824,98	2901	AVANCES Y ANTICIPOS RECIBIDOS	(43.013.044,00)
1514	MATERIALES Y SUMINISTROS	98.438.824,98	2902	RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINISTRACION	0,00
19	OTROS ACTIVOS	120.815.912,88	<b>PASIVO NO CORRIENTE</b>		
1905	BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTI	51.981.007,85	27	PROVISIONES	(6.569.738.892,00)
1908	RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACION	68.834.905,03	2701	LITIGIOS Y DEMANDAS	(6.569.738.892,00)
<b>ACTIVO NO CORRIENTE</b>			<b>TOTAL PASIVO</b>		
12	INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS	14.916.040.810,54	<b>-8.543.774.322,27</b>		
1224	INVERSIONES DE ADMINISTRACION DE LIC	27.152.738,09	<b>PATRIMONIO</b>		
1227	INVERSIONES EN CONTROLADAS CONTAES	16.769.007,00	31	<b>PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO</b>	(17.192.835.528,79)
13	CUENTAS POR COBRAR	7.534.689,00	3105	CAPITAL FISCAL	(2.190.693.558,08)
1385	CUENTAS POR COBRAR DE DIFICIL RECAL	7.534.689,00	3109	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	(14.762.463.810,52)
1386	DETERIORO ACUMULADO DE CUENTAS POR COBRAR	0,00	3110	RESULTADO DEL EJERCICIO	(231.327.429,10)
16	PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	14.740.024.136,06	3148	GANANCIAS O PERDIDAS POR APLICACION DE METODOS	(8.350.731,09)
1605	TERRENOS	1.571.739.636,00	<b>TOTAL PATRIMONIO</b>		
1610	SEMOVIENTES	145.561.000,00	<b>(17.192.835.528,79)</b>		
1615	CONSTRUCCIONES EN CURSO	655.876.204,00	<b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO</b>		
1640	EDIFICACIONES	11.097.817.665,19	<b>-25.736.609.851,06</b>		
1655	MAQUINARIA Y EQUIPO	2.871.618.627,35	#####		
1665	MUEBLES ENSERES Y EQUIPOS DE OFICINA	1.249.508.436,89			
1670	EQUIPOS DE COMUNICACION Y COMPUTACION	1.749.536.431,00			
1675	EQUIPO DE TRANSPORTE TRACCION Y ELEVACION	529.360.724,00			
1681	BIENES DE ARTE Y CULTURA	237.199.055,78			
1685	DEPRECIACION ACUMULADA DE PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	(5.366.310.453,15)			
1695	DETERIORO ACUMULADO DE PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	(1.883.191,00)			
19	OTROS ACTIVOS	141.329.247,39			
1970	ACTIVOS INTANGIBLES	501.120.177,88			
1975	AMORTIZACION ACUMULADA DE INTANGIBLES	(359.790.930,49)			
<b>TOTAL ACTIVO</b>		<b>25.736.609.851,06</b>	<b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO</b>		<b>-25.736.609.851,06</b>

CODIGO	DEUDORAS	VALOR
<b>CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS</b>		
81	DERECHOS CONTINGENTES	139.031.480,00
83	DEUDORAS DE CONTROL	659.889.886,80
89	DEUDORAS POR CONTRA	799.290.149,80

CODIGO	ACREEDORAS	VALOR
<b>CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS</b>		
91	PASIVOS CONTINGENTES	0,00
99	ACREEDORAS POR CONTRA - (DB)	0,00

GERMAN COLONIA ALCALDE  
REPRESENTANTE LEGAL


JUAN CARLOS MONA PULGARIN  
JEFE AREA FINANCIERA

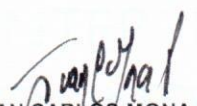
MARTHA ADIELA JARAMILLO PEÑA  
CONTADOR - T/P Nro.31462-T

**INSTITUTO DE EDUCACION TECNICA PROFESIONAL DE ROLDANILLO VALLE - INTEP**  
**ESTADO DE RESULTADOS**  
**desde el 1 de enero a 31 de mayo de 2023**  
(Valores expresados en pesos colombianos)

Código	INGRESOS, COSTOS Y GASTOS	VALOR
<b>4</b>	<b>TOTAL INGRESOS</b>	<b>(5.641.156.690,00)</b>
43	VENTA DE SERVICIOS	(2.846.675.555,00)
4305	SERVICIOS EDUCATIVOS	(6.185.669.548,00)
4395	DEVOLUCIONES REBAJAS Y DESCUENTOS EN VENTA DE	3.338.993.993,00
44	TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	(2.794.481.135,00)
4428	OTRAS TRANSFERENCIAS	(2.794.481.135,00)
<b>6</b>	<b>COSTO DE VENTAS O PRESTACION DE SER</b>	<b>3.326.880.233,54</b>
63	COSTO DE VENTA DE SERVICIOS	3.326.880.233,54
6305	SERVICIOS EDUCATIVOS	3.326.880.233,54
<b>5</b>	<b>GASTOS</b>	<b>2.094.802.985,94</b>
51	ADMINISTRACION Y OPERACION	1.804.332.021,75
5101	SUELDOS Y SALARIOS	879.718.661,00
5102	CONTRIBUCIONES IMPUTADAS	6.351.511,00
5103	CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	366.213.463,00
5104	APORTES SOBRE LA NOMINA	45.584.578,00
5107	PRESTACIONES SOCIALES	228.969.062,00
5108	GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS	7.098.224,00
5111	GENERALES	237.889.694,99
5120	IMPUESTOS CONTRIBUCIONES Y TASAS	32.506.827,76
53	DETERIORO DEPRECIACIONES AMORTIZACIONES Y PRC	290.470.964,19
5360	DEPRECIACION DE PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO	278.285.402,39
5366	AMORTIZACION DE ACTIVOS INTANGIBLES	12.185.561,80
	<b>EXCEDENTE OPERACIONAL</b>	<b>(219.473.470,52)</b>
<b>48</b>	<b>OTROS INGRESOS</b>	<b>(12.094.091,95)</b>
4802	FINANCIEROS	(7.181.789,84)
4808	INGRESOS DIVERSOS	(4.912.302,11)
<b>58</b>	<b>OTROS GASTOS</b>	<b>240.133,37</b>
5802	COMISIONES	240.131,37
5890	GASTOS DIVERSOS	2,00
	<b>EXCEDENTE DEL EJERCICIO</b>	<b>(231.327.429,10)</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 PROFESINAL DE ROLDANILLO VALLE**  
**ESTADO DE ACTIVIDAD FINANCIERA COMPARATIVO**

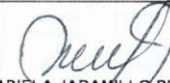
Por los meses terminados a mayo 2023 - 2022

(Valores expresados en pesos colombianos)

CUENTA	DESCRIPCION	2023	2022	VARIACION	2023	2022	CUENTA	DESCRIPCION	2023	2022	VARIACION	2023	2022
<b>ACTIVO</b>							<b>PASIVO</b>						
<b>ACTIVO CORRIENTE</b>							<b>PASIVO CORRIENTE</b>						
11	Efectivo y equivalente del efecto	9.983.883.530,58	10.801.565.171,55	-817.681.640,97	38,79	41,97	24	Cuentas por pagar	-862.929.780,27	-628.206.725,56	-234.723.054,71	3,35	2,50
11 05	CAJA	3.500.000,00	3.500.000,00	0,00	0,01	0,01	24 01	ADQUISICIONES DE BIENES Y SE	(44.706.164,00)	-50.785.697,51	6.079.533,51	0,17	0,20
11 10	DEPOSITOS EN INSTITUCIONES F	9.980.383.530,58	10.798.065.171,55	-817.681.640,97	38,78	41,96	24 24	DESCUENTOS DE NOMINA	(105.028.593,00)	-84.667.505,00	-20.361.088,00	0,41	0,34
12 24	INVERSIONES DE ADMINISTRACION	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	24 36	RETENCION EN LA FUENTE E IMP	(287.677.404,90)	-7.401.959,00	-280.275.445,90	1,12	0,03
13	Cuentas por cobrar	715.869.597,06	515.886.446,03	199.983.151,03	2,78	2,00	24 40	IMPUESTOS CONTRIBUCIONES Y T	(187.607.794,54)	-280.215.122,22	92.607.327,68	0,73	1,11
13 17	PRESTACION DE SERVICIOS	144.184.722,00	103.423.769,00	40.760.953,00	0,56	0,40	24 90	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	(237.909.623,83)	-205.136.441,83	-32.773.382,00	0,92	0,82
13 37	TRANSFERENCIAS POR COBRAR	0,00	0	0,00	0,00	0,58	25	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A	-1.068.092.606,00	-1.010.307.763,00	-57.784.843,00	4,15	4,02
13 84	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	473.246.050,08	262.218.734,81	211.027.315,27	1,84	0,38	25 11	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A	(1.068.092.606,00)	-1.010.307.763,00	-57.784.843,00	4,15	4,02
15 14	INVENTARIOS	98.438.824,98	150.243.942,22	-51.805.117,24	0,38	0,12	<b>OTROS PASIVOS</b>						
19	Otros activos	120.815.912,88	97.286.800,19	23.529.112,69	0,47	0,38	7		-43.013.044,00	-131.739.242,00	88.726.198,00	0,17	0,52
19 05	BIENES Y SERVICIOS PAGADOS P	51.981.007,85	31.710.931,34	20.270.076,51	0,20	0,12	29 01	AVANCES Y ANTICIPOS RECIBIDO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19 08	RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINI	68.834.905,03	65.575.868,85	3.259.036,18	0,27	0,25	29 02	RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINI	(43.013.044,00)	-131.739.242,00	88.726.198,00	0,17	0,52
<b>ACTIVO NO CORRIENTE</b>							<b>PASIVO NO CORRIENTE</b>						
<b>CUENTAS DE ACTIVO</b>							<b>LITIGIOS Y DEMANDAS</b>						
1224	INVERSIONES DE ADMINISTRACION	16.769.007,00	16.769.007,00	0,00	0,07	0,07	8		(6.569.738.892,00)	(5.857.323.096,99)	-712.415.795,01	25,53	23,31
12 27	INVERSIONES EN CONTROLADAS C	10.383.731,09	9.942.335,00	441.396,09	0,04	0,04	<b>TOTAL PASIVO ==&gt;</b>						
13 85	CUENTAS POR COBRAR DE DIFICI	7.534.689,00	7.888.857,00	-354.168,00	0,03	0,03			<b>-8.543.774.322,27</b>	<b>-7.627.576.827,55</b>	<b>189.112.337,59</b>	<b>33,20</b>	<b>30,35</b>
13 86	DETERIORO ACUMULADO DE CUENT	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	<b>PATRIMONIO</b>						
16	PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPOS	14.740.024.136,06	13.620.477.655,88	1.119.546.480,18	57,27	52,92	9						
16 05	TERRENOS	1.571.739.636,00	1.571.739.636,00	0,00	6,11	6,11	31 05	CAPITAL FISCAL	(2.190.693.558,08)	-2.190.693.558,08	0,00	8,51	8,72
16 10	SEMOVIENTES	145.561.000,00	145.561.000,00	0,00	0,57	0,57	31 09	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANT	(14.762.463.610,52)	-11.784.857.507,94	-2.977.606.302,58	57,36	46,89
16 15	CONSTRUCCIONES EN CURSO	655.876.204,00	325.136.667,00	330.739.537,00	2,55	1,26	31 10	EXCEDENTE DEL EJERCICIO	(231.327.429,10)	-3.520.829.043,85	3.289.501.614,75	0,90	14,01
16 40	EDIFICACIONES	11.097.817.665,19	10.500.260.969,19	597.556.696,00	43,12	40,80	31 48	GANANCIAS O PERDIDAS POR APL	(6.350.731,09)	-7.909.335,00	-441.396,09	0,03	0,03
16 55	MAQUINARIA Y EQUIPO	2.871.618.627,35	2.067.364.338,57	804.254.288,78	11,16	8,03	<b>TOTAL PATRIMONIO ==&gt;</b>						
16 65	MUEBLES ENSERES Y EQUIPOS DE	1.249.508.436,89	1.170.675.745,89	78.832.691,00	4,85	4,55			<b>-17.192.835.528,79</b>	<b>-17.504.289.444,87</b>	<b>311.453.916,08</b>	<b>66,80</b>	<b>69,65</b>
16 70	EQUIPOS DE COMUNICACION Y CO	1.749.536.431,00	1.710.880.969,00	38.655.462,00	6,80	6,65	<b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO</b>						
16 75	EQUIPO DE TRANSPORTE TRACCIO	529.360.724,00	529.360.724,00	0,00	2,06	2,06			<b>-25.736.609.851,06</b>	<b>-25.131.866.272,42</b>	<b>-604.743.578,64</b>	<b>100,00</b>	<b>100,00</b>
16 81	BIENES DE ARTE Y CULTURA	237.199.055,78	190.292.851,78	46.906.204,00	0,92	0,74							
16 85	DEPRECIACION ACUMULADA DE PR	(5.366.310.453,15)	-4.588.912.054,55	-777.398.398,60	-20,85	-17,83							
16 95	DETERIORO ACUMULADO DE PROPI	(1.883.191,00)	-1.883.191,00	0,00	-0,01	-0,01							
19	OTROS ACTIVOS	141.329.247,39	62.049.999,77	79.279.247,62	0,55	0,24							
19 08	RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00							
19 70	ACTIVOS INTANGIBLES	501.120.177,88	384.136.074,88	116.984.103,00	1,95	1,49							
19 75	AMORTIZACION ACUMULADA DE IN	(359.790.930,49)	(322.086.075,11)	(37.704.855,38)	-1,40	-1,25							
<b>TOTAL ACTIVO ==&gt;</b>		<b>25.736.609.851,06</b>	<b>25.131.866.272,42</b>	<b>604.743.578,64</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 31 de mayo de 2023 - 2022

(Valores expresados en pesos colombianos)

CUENTA	INGRESOS, COSTOS Y GASTOS	NOTA	2023	2022	VARIACION N %	VARIACION ABSOLUTA
<b>4</b>	<b>INGRESOS</b>	<b>10</b>	<b>-5.641.156.690,00</b>	<b>-8.181.416.715,00</b>	<b>-31,05</b>	<b>2.540.260.025,00</b>
43	VENTA DE SERVICIOS		-2.846.675.555,00	-2.239.598.639,00	27,11	-607.076.916,00
4305	SERVICIOS EDUCATIVOS		(6.185.669.548,00)	-4.707.210.910,00	31,41	-1.478.458.638,00
4395	DEVOLUCIONES REBAJAS Y DESCUENTOS		3.338.993.993,00	2.467.612.271,00	35,31	871.381.722,00
44	TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES		-2.794.481.135,00	-5.941.818.076,00	-52,97	3.147.336.941,00
4428	OTRAS TRANSFERENCIAS		(2.794.481.135,00)	-5.941.818.076,00	-52,97	3.147.336.941,00
	<b>SERVICIOS EDUCATIVOS</b>					
63	COSTO DE VENTA DE SERVICIOS	<b>11</b>	<b>3.326.880.233,54</b>	<b>2.949.608.336,84</b>	12,79	377.271.896,7
63 05	SERVICIOS EDUCATIVOS		3.326.880.233,54	2.949.608.336,84	12,79	377.271.896,7
	<b>GASTOS OPERACIONALES</b>					
51	ADMINISTRACION Y OPERACION	<b>12</b>	<b>1.804.332.021,75</b>	<b>1.453.276.546,29</b>	24,16	351.055.475,5
51 01	SUELDOS Y SALARIOS		879.718.661,00	766.019.044,00	14,84	113.699.617,00
5102	CONTRIBUCIONES IMPUTADAS		6.351.511,00	1.919.837,00	100,00	4.431.674,00
51 03	CONTRIBUCIONES EFECTIVAS		366.213.463,00	292.564.361,00	25,17	73.649.102,00
51 04	APORTES SOBRE LA NOMINA		45.584.578,00	34.179.380,00	33,37	11.405.198,00
51 07	PRESTACIONES SOCIALES		228.969.062,00	141.167.975,00	62,20	87.801.087,00
51 08	GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS		7.098.224,00	25.552.700,00	-72,22	-18.454.476,00
51 11	GENERALES		237.889.694,99	171.393.858,03	38,80	66.495.837,00
51 20	IMPUESTOS CONTRIBUCIONES Y T		32.506.827,76	20.479.391,26	58,73	12.027.436,50
53	DETERIORO DEPRECIACIONES AM		290.470.964,19	268.161.416,12	8,32	22.309.548,10
53 60	DEPRECIACION DE PROPIEDADES		278.285.402,39	162.738.356,55	71,00	115.547.045,80
53 66	AMORTIZACION DE ACTIVOS INTA		12.185.561,80	19.649.066,90	-37,98	-7.463.505,10
5368	PROVISION LITIGIOS Y DEMANDAS			85.773.992,67	-100,00	-85.773.992,70
	<b>EXCEDENTE OPERACIONAL</b>		<b>-219.473.470,52</b>	<b>-3.510.370.415,75</b>	<b>-93,75</b>	<b>3.290.896.945,20</b>
48	<b>OTROS INGRESOS</b>		<b>-12.094.091,95</b>	<b>-10.792.440,48</b>	12,06	-1.301.651,50
4802	FINANCIEROS		-7.181.789,84	-8.772.226,84	-18,13	1.590.437,00
4808	INGRESOS DIVERSOS		-4.912.302,11	-2.020.213,64	143,16	-2.892.088,50
58	<b>OTROS GASTOS</b>		<b>240.133,37</b>	<b>333.812,38</b>	-28,06	-93.679,00
5802	COMISIONES		240.131,37	333.640,25	-28,03	-93.508,90
5804	FINANCIEROS		0,00	172,13	100,00	-172,10
5890	GASTOS DIVERSOS		2,00	0,00	100,00	2,00
	<b>EXCENTES DEL EJERCICIO</b>		<b>-231.327.429,10</b>	<b>-3.520.829.043,85</b>	<b>-93,43</b>	<b>3.289.501.614,80</b>

  
**GERMAN COLONIA ALCALDE**  
 REPRESENTANTE LEGAL

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

  
**JUAN CARLOS MONA PULGARIN**  
 JEFE AREA FINANCIERA