



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

Establecimiento Público Departamental
Nit. 891.902.811-0

ACTA 06

PUBLICACIÓN 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 411 del 29 de noviembre de 2023, 038 y 356 de 2023, 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 la página web, el Estado de Situación Financiera a 31 de mayo de 2024 y el Estado de Resultados por el periodo comprendido desde el 1 de enero al 31 de mayo de 2024 de la entidad.

Roldanillo, 17 de junio de 2024.

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, 17 de junio de 2024


Los suscritos, Representante Legal y, la contadora pública, en cumplimiento de las Resoluciones 411 del 29 de noviembre de 2023 y 038 del 13 de febrero de 2024, 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 2024, 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 2024.

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




INSTITUTO DE EDUCACIÓN TÉCNICA PROFESIONAL DE ROLDANILLO VALLE - INTEP
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
del 1 de enero a 31 de mayo de 2024
(Valores expresados en pesos colombianos)

CODIGO	ACTIVO	VALOR	CODIGO	PASIVO Y PATRIMONIO	VALOR
	ACTIVO			PASIVO	
	ACTIVO CORRIENTE	15.896.634.553,42		PASIVO CORRIENTE	(1.998.340.936,33)
11	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL E	9.051.032.521,63	24	CUENTAS POR PAGAR	(509.567.957,33)
12	INVERSIONES E INSTRUMENTOS D	0,00	25	BENEFICIOS A EMPLEADOS	(1.488.772.979,00)
13	CUENTAS POR COBRAR	446.610.747,27	29	OTROS PASIVOS	0,00
15	INVENTARIOS	105.886.337,07		PASIVO NO CORRIENTE	(7.776.445.787,00)
19	OTROS ACTIVOS	6.293.104.947,45	27	PROVISIONES	(7.776.445.787,00)
	ACTIVO NO CORRIENTE	14.174.354.837,21		TOTAL PASIVO	(9.774.786.723,33)
12	INVERSIONES E INSTRUMENTOS D	43.616.949,82		PATRIMONIO	
13	CUENTAS POR COBRAR	0,00	31	PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES	(20.296.202.667,30)
16	PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	14.000.918.279,50		TOTAL PATRIMONIO	(20.296.202.667,30)
19	OTROS ACTIVOS	129.819.607,89		TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	(30.070.989.390,63)
	TOTAL ACTIVO ==>	<u>30.070.989.390,63</u>			
	CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS	0,00		CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS	
81	DERECHOS CONTINGENTES	799.601.812,00	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)	(1.459.491.698,80)			


GERMAN COLONIA ALCALDE
REPRESENTANTE LEGAL



JUAN CARLOS MONÁ PULGARÍN
JEFE AREA FINANCIERA


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

INSTITUTO DE EDUCACIÓN TÉCNICA PROFESIONAL DE ROLDANILLO VALLE - INTEP
ESTADO DE RESULTADOS
 desde el 1 de enero al 31 de mayo de 2024
 (Valores expresados en pesos colombianos)

Código	INGRESOS, COSTOS Y GASTOS	VALOR
4	INGRESOS	(11.097.581.968,00)
43	VENTA DE SERVICIOS	(4.459.350.299,00)
44	TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	(6.638.231.669,00)
6	COSTO DE VENTAS O PRESTACION DE SER	4.771.692.805,71
63	COSTO DE VENTA DE SERVICIOS	4.771.692.805,71
5	GASTOS	2.287.951.833,94
51	ADMINISTRACION Y OPERACION	2.042.911.742,27
53	DETERIORO DEPRECIACIONES AMORTIZACIONES Y PRC	245.040.091,67
	DEFICIT OPERACIONAL	(4.037.937.328,4)
48	OTROS INGRESOS	(84.869.645,11)
58	OTROS GASTOS	524.785,71
	DEFICIT DEL EJERCICIO	-4.122.282.187,75


 GERMAN COLONIA ALCALDE
 REPRESENTANTE LEGAL


 MARTHA ADIELA JARAMILLO PEÑA
 CONTADOR T.P. No.31462-T


 JUAN CARLOS MONA PULGARIN
 JEFE AREA FINANCIERA

INSTITUTO DE EDUCACIÓN TÉCNICA PROFESIONAL DE ROLDANILLO VALLE - INTEP

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

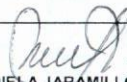
desde el 1 de enero al 31 de mayo de 2024

(Valores expresados en pesos colombianos)

CODIGO	ACTIVO	VALOR	CODIGO	PASIVO Y PATRIMONIO	VALOR
ACTIVO			PASIVO		
ACTIVO CORRIENTE		15.896.634.553,42	PASIVO CORRIENTE		
11	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	9.051.032.521,63	24	CUENTAS POR PAGAR	(1.998.340.936,33)
1105	CAJA	3.500.000,00	2401	ADQUISICIONES DE BIENES Y SERVICIOS N.	(509.567.957,33)
1110	DEPOSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	9.047.532.521,63	2424	DESCUENTOS DE NOMINA	(83.280.990,29)
12	INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS	0,00	2436	RETENCION EN LA FUENTE E IMPUESTO DE	(137.150.859,00)
1221	INVERSIONES DE ADMINISTRACIÓN DE L	0,00	2440	IMPUESTOS CONTRIBUCIONES Y TASAS PO	(85.594.586,04)
13	CUENTAS POR COBRAR	446.610.747,27	2490	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	(5.437.069,00)
1317	PRESTACION DE SERVICIOS	58.591.097,00	25	BENEFICIOS A EMPLEADOS	(198.104.453,00)
1384	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	388.019.650,27	2511	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO F	(1.488.772.979,00)
15	INVENTARIOS	105.886.337,07	29	OTROS PASIVOS	0,00
1514	MATERIALES Y SUMINISTROS	105.886.337,07	2901	AVANCES Y ANTICIPOS RECIBIDOS	0,00
19	OTROS ACTIVOS	6.293.104.947,45	2902	RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINISTRACI	0,00
1905	BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTI	985.260,42			
1908	RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTR	6.292.119.687,03	PASIVO NO CORRIENTE		
ACTIVO NO CORRIENTE		14.174.354.837,21	27	PROVISIONES	(7.776.445.787,00)
12	INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS	43.616.949,82			(7.776.445.787,00)
1224	INVERSIONES DE ADMINISTRACION DE LIC	33.015.810,00	2701	LITIGIOS Y DEMANDAS	(7.776.445.787,00)
1227	INVERSIONES EN CONTROLADAS CONTAB	10.601.139,82			
13	CUENTAS POR COBRAR	0,00	TOTAL PASIVO		
1385	CUENTAS POR COBRAR DE DIFICIL RECAL	6.801.961,00			-9.774.786.723,33
1386	DETERIORO ACUMULADO DE CUENTAS POR	(6.801.961,00)	PATRIMONIO		
16	PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	14.000.918.279,50	31	PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO	(20.296.202.667,30)
1605	TERRENOS	1.571.739.636,00	3105	CAPITAL FISCAL	(2.190.693.558,08)
1610	SEMOVIENTES	145.561.000,00	3109	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	(13.974.658.781,65)
1615	CONSTRUCCIONES EN CURSO	655.876.204,00	3110	RESULTADO DEL EJERCICIO	(4.122.282.187,75)
1640	EDIFICACIONES	11.097.817.665,19	3148	GANANCIAS O PERDIDAS POR APLICACION MET	(8.568.139,82)
1655	MAQUINARIA Y EQUIPO	2.948.509.410,54	TOTAL PATRIMONIO		
1665	MUEBLES ENSERES Y EQUIPOS DE OFICINA	1.370.149.284,89			(20.296.202.667,30)
1670	EQUIPOS DE COMUNICACION Y COMPUTA	1.908.549.831,00	TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		
1675	EQUIPO DE TRANSPORTE TRACCION Y EL	529.360.724,00			-30.070.989.390,63
1681	BIENES DE ARTE Y CULTURA	245.052.055,78	CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS		
1685	DEPRECIACION ACUMULADA DE PROPIED	(6.469.814.340,90)	0		0
1695	DETERIORO ACUMULADO DE PROPIEDAD	(1.883.191,00)	81	DERECHOS CONTINGENTES	799.601.812,00
19	OTROS ACTIVOS	129.819.607,89	83	DEUDORAS DE CONTROL	659.889.886,80
1908	RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTR	0,00	89	DEUDORAS POR CONTRA	(1.459.491.696,80)
1970	ACTIVOS INTANGIBLES	501.120.177,88	CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS		
1975	AMORTIZACION ACUMULADA DE INTANGIB	(389.020.682,11)	0		0
1986	ACTIVOS DIFERIDOS	17.720.112,12	91	PASIVOS CONTINGENTES	0,00
TOTAL ACTIVO		30.070.989.390,63	99	ACREEDORAS POR CONTRA- (DB)	0,00
CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS		0	TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		
81	DERECHOS CONTINGENTES	799.601.812,00			-30.070.989.390,63
83	DEUDORAS DE CONTROL	659.889.886,80	CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS		
89	DEUDORAS POR CONTRA	(1.459.491.696,80)	0		0


GERMAN COLONIA ALCALDE
REPRESENTANTE LEGAL



JUAN CARLOS MONA PULGARIN
JEFE AREA FINANCIERA

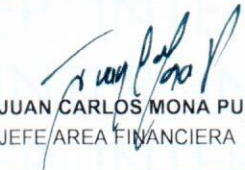

MARTHA ADIELA JARAMILLO PEÑA
CONTADOR - T.P Nro.31462-T

INSTITUTO DE EDUCACIÓN TÉCNICA PROFESIONAL DE ROLDANILLO VALLE - INTEP
ESTADO DE RESULTADOS
 desde el 1 de enero a 31 de mayo de 2024
 (Valores expresados en pesos colombianos)

Código	INGRESOS, COSTOS Y GASTOS	VALOR
4	TOTAL INGRESOS	(11.097.581.968,00)
43	VENTA DE SERVICIOS	(4.459.350.299,00)
4305	SERVICIOS EDUCATIVOS	(4.691.275.805,00)
4395	DEVOLUCIONES REBAJAS Y DESCUENTOS EN \	231.925.506,00
44	TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	(6.638.231.669,00)
4428	OTRAS TRANSFERENCIAS	(6.638.231.669,00)
6	COSTO DE VENTAS O PRESTACION DE SER	4.771.692.805,71
63	COSTO DE VENTA DE SERVICIOS	4.771.692.805,71
6305	SERVICIOS EDUCATIVOS	4.771.692.805,71
5	GASTOS	2.287.951.833,94
51	ADMINISTRACION Y OPERACION	2.042.911.742,27
5101	SUELDOS Y SALARIOS	1.029.224.906,00
5102	CONTRIBUCIONES IMPUTADAS	9.759.601,00
5103	CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	448.632.738,00
5104	APORTES SOBRE LA NOMINA	54.033.789,00
5107	PRESTACIONES SOCIALES	176.495.555,00
5108	GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS	16.190.945,00
5111	GENERALES	277.952.407,23
5120	IMPUESTOS CONTRIBUCIONES Y TASAS	30.621.801,04
53	DETERIORO DEPRECIACIONES AMORTIZACION	245.040.091,67
5360	DEPRECIACION DE PROPIEDADES PLANTA Y EC	232.870.126,57
5366	AMORTIZACION DE ACTIVOS INTANGIBLES	12.169.965,10
	DEFICIT OPERACIONAL	(4.037.937.328,35)
48	OTROS INGRESOS	(84.869.645,11)
4802	FINANCIEROS	(45.851.460,76)
4808	INGRESOS DIVERSOS	(38.294.738,35)
4830	REVERSION DEL DETERIORO DE VALOR	(723.446,00)
58	OTROS GASTOS	524.785,71
5802	COMISIONES	453.875,25
5804	FINANCIEROS	70.909,96
5890	GASTOS DIVERSOS	0,50
	DEFICIT DEL EJERCICIO	(4.122.282.187,75)


 GERMAN COLONIA ALCALDE
 REPRESENTANTE LEGAL


 MARTHA ADIELA JARAMILLO PEÑA
 CONTADOR T.P. No.31462-T


 JUAN CARLOS MONA PULGARIN
 JEFE AREA FINANCIERA

INSTITUTO DE EDUCACIÓN TÉCNICA PROFESIONAL DE ROLDANILLO VALLE
ESTADO DE RESULTADOS COMPARATIVO

Por los meses terminados mayo 31 de 2024 - mayo 31 de 2023

(Valores expresados en pesos colombianos)

CUENTA	INGRESOS, COSTOS Y GASTOS	NOTA	2024	2023	VARIACION N %	VARIACION ABSOLUTA
4	INGRESOS	10	-11.097.581.968,00	-5.641.156.690,00	96,73	-5.456.425.278,00
43	VENTA DE SERVICIOS		-4.459.350.299,00	-2.846.675.555,00	56,65	-1.612.674.744,00
4305	SERVICIOS EDUCATIVOS		(4.691.275.805,00)	(6.185.669.548,00)	0,00	1.494.393.743,00
4395	DEVOLUCIONES REBAJAS Y DESCUENTOS		231.925.506,00	3.338.993.993,00	-93,05	-3.107.068.487,00
44	TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES		-6.638.231.669,00	-2.794.481.135,00	137,55	-3.843.750.534,00
4428	OTRAS TRANSFERENCIAS		(6.638.231.669,00)	(2.794.481.135,00)	137,55	-3.843.750.534,00
	SERVICIOS EDUCATIVOS					
63	COSTO DE VENTA DE SERVICIOS	11	4.771.692.805,71	3.326.880.233,54	43,43	1.444.812.572,17
63 05	SERVICIOS EDUCATIVOS		4.771.692.805,71	3.326.880.233,54	43,43	1.444.812.572,17
	GASTOS OPERACIONALES					
51	ADMINISTRACION Y OPERACION	12	2.042.911.742,27	1.804.332.021,75	13,22	238.579.720,52
51 01	SUELDOS Y SALARIOS		1.029.224.906,00	879.718.661,00	16,99	149.506.245,00
5102	CONTRIBUCIONES IMPUTADAS		9.759.601,00	6.351.511,00	53,66	3.408.090,00
51 03	CONTRIBUCIONES EFECTIVAS		448.632.738,00	366.213.463,00	22,51	82.419.275,00
51 04	APORTES SOBRE LA NOMINA		54.033.789,00	45.584.578,00	18,54	8.449.211,00
51 07	PRESTACIONES SOCIALES		176.495.555,00	228.969.062,00	-22,92	-52.473.507,00
51 08	GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS		16.190.945,00	7.098.224,00	100,00	9.092.721,00
51 11	GENERALES		277.952.407,23	237.889.694,99	16,84	40.062.712,24
51 20	IMPUESTOS CONTRIBUCIONES Y T		30.621.801,04	32.506.827,76	-5,80	-1.885.026,72
53	DETERIORO DEPRECIACIONES AM		245.040.091,67	290.470.964,19	-16,45	-45.430.872,52
53 60	DEPRECIACION DE PROPIEDADES		232.870.126,57	278.285.402,39	-16,32	-45.415.275,82
53 66	AMORTIZACION DE ACTIVOS INTA		12.169.965,10	12.185.561,80	-0,13	-15.596,70
	EXCEDENTE DEFICIT OPERACIONAL		-4.037.937.328,35	-219.473.470,52	136,93	-3.818.463.857,83
48	OTROS INGRESOS		-84.769.645,11	-12.094.091,95	600,92	-72.675.553,16
4802	FINANCIEROS		-45.851.460,76	-7.181.789,84	538,44	-38.669.670,92
4808	INGRESOS DIVERSOS		-38.294.738,35	-4.912.302,11	679,57	-33.382.436,24
4830	REVERSION DEL DETERIORO DE VALOR		-623.446,00			
58	OTROS GASTOS		524.785,71	240.133,37	118,54	284.652,34
5802	COMISIONES		453.875,25	240.133,37	89,01	213.743,88
5804	FINANCIEROS		70.909,96	0,00	100,00	70.909,96
5890	GASTOS DIVERSOS		0,50	2,00	100,00	-1,50
	EXCENTES DEL EJERCICIO		-4.122.182.187,75	-231.327.429,10	1.681,97	-3.890.854.758,65

GERMAN COLONIA ALCALDE
 REPRESENTANTE LEGAL

MARTHA ADIELA JARAMILLO PEÑA
 CONTADOR T.P. No.31462-T

JUAN CARLOS MONA PULGARIN
 JEFE AREA FINANCIERA