



# 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 09

### 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 agosto de 2.022 y el Estado de Resultados por el periodo comprendido desde el 1 de enero al 31 de agosto de 2.022 de la entidad.

Roldanillo, 29 de septiembre 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, 29 de septiembre 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 31 de agosto 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 31 de agosto 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 31 de agosto de 2.022  
(Valores expresados en pesos colombianos)

CODIGO	ACTIVO	VALOR	CODIGO	PASIVO Y PATRIMONIO	VALOR
	<b>ACTIVO</b>			<b>PASIVO</b>	
	<b>ACTIVO CORRIENTE</b>	<b>11.177.280.284,65</b>		<b>PASIVO CORRIENTE</b>	<b>(1.414.586.335,38)</b>
11	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL E	9.641.689.237,68	24	CUENTAS POR PAGAR	(592.429.846,38)
13	CUENTAS POR COBRAR	1.331.927.318,45	25	BENEFICIOS A EMPLEADOS	(789.739.646,00)
15	INVENTARIOS	151.070.036,10	29	OTROS PASIVOS	(32.416.843,00)
19	OTROS ACTIVOS	52.593.692,42		<b>PASIVO NO CORRIENTE</b>	<b>(5.857.323.096,99)</b>
	<b>ACTIVO NO CORRIENTE</b>	<b>13.613.958.743,67</b>	27	PROVISIONES	(5.857.323.096,99)
12	INVERSIONES E INSTRUMENTOS D	26.711.342,00		<b>TOTAL PASIVO</b>	<b>(7.271.909.432,37)</b>
13	CUENTAS POR COBRAR	7.644.130,00		<b>PATRIMONIO</b>	
16	PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	13.463.396.403,19	31	PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES D	(17.519.329.595,95)
19	OTROS ACTIVOS	116.206.868,48		<b>TOTAL PATRIMONIO</b>	<b>(17.519.329.595,95)</b>
	<b>TOTAL ACTIVO ==&gt;</b>	<b><u>24.791.239.028,32</u></b>		<b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO</b>	<b><u>(24.791.239.028,32)</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)			

  
**GERMÁN 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 31 de agosto de 2.022  
(Valores expresados en pesos colombianos)

Código	INGRESOS, COSTOS Y GASTOS	VALOR
4	<b>INGRESOS</b>	(11.427.722.846,00)
43	VENTA DE SERVICIOS	(3.111.878.622,00)
44	TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	(8.315.844.224,00)
6	<b>COSTO DE VENTAS O PRESTACION DE SER</b>	<b>4.910.918.356,50</b>
63	COSTO DE VENTA DE SERVICIOS	4.910.918.356,50
5	<b>GASTOS</b>	<b>2.934.081.021,68</b>
51	ADMINISTRACION Y OPERACION	2.552.212.391,39
53	DETERIORO DEPRECIACIONES AMORTIZACIONES Y PR	377.216.924,29
54	TRANSFERENCIAS	4.651.706,00
	<b>EXCEDENTE OPERACIONAL</b>	<b>(3.582.723.467,8)</b>
48	OTROS INGRESOS	(32.988.056,24)
58	OTROS GASTOS	79.842.329,13
	<b>EXCEDENTE DEL EJERCICIO</b>	<b>-3.535.869.194,93</b>

  
**GERMÁN 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 agosto de 2.022

(Valores expresados en pesos colombianos)

CODIGO	ACTIVO	VALOR	CODIGO	PASIVO Y PATRIMONIO	VALOR
<b>ACTIVO</b>			<b>PASIVO</b>		
<b>ACTIVO CORRIENTE</b>		<b>11.177.280.284,65</b>	<b>PASIVO CORRIENTE</b>		
11	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	9.641.689.237,68	24	CUENTAS POR PAGAR	(1.414.586.335,38)
1105	CAJA	3.500.000,00	2401	ADQUISICIONES DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES	(592.429.846,38)
1110	DEPOSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	9.638.189.237,68	2424	DESCUENTOS DE NOMINA	(64.068.901,03)
13	CUENTAS POR COBRAR	1.331.927.318,45	2436	RETENCION EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	(63.635.821,00)
1317	PRESTACION DE SERVICIOS	71.510.201,00	2436	RETENCION EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	(6.767.963,00)
1337	TRANSFERENCIAS POR COBRAR	1.000.000.000,00	2440	IMPUESTOS CONTRIBUCIONES Y TASAS POR PAGAR	(259.980.267,52)
1384	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	260.417.117,45	2490	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	(197.976.893,83)
15	INVENTARIOS	151.070.036,10	25	BENEFICIOS A EMPLEADOS	(789.739.646,00)
1514	MATERIALES Y SUMINISTROS	151.070.036,10	2511	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO	(789.739.646,00)
19	OTROS ACTIVOS	52.593.692,42	29	OTROS PASIVOS	(32.416.843,00)
1905	BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO	18.411.831,42	2902	RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINISTRACION	(32.416.843,00)
1906	AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS	34.181.861,00	2990	OTROS PASIVOS DIFERIDOS	0,00
<b>ACTIVO NO CORRIENTE</b>		<b>13.613.958.743,67</b>	<b>PASIVO NO CORRIENTE</b>		
12	INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS	26.711.342,00	27	PROVISIONES	(5.857.323.096,99)
1224	INVERSIONES DE ADMINISTRACION DE LIQUIDEZ AL COSTO	16.769.007,00	2701	LITIGIOS Y DEMANDAS	(5.857.323.096,99)
1227	INVERSIONES EN CONTROLADAS CONTABILIZADAS POR EL M	9.942.335,00			
13	CUENTAS POR COBRAR	7.644.130,00	<b>TOTAL PASIVO</b>		
1385	CUENTAS POR COBRAR DE DIFICIL RECAUDO	7.644.130,00			<b>-7.271.909.432,37</b>
1386	DETERIORO ACUMULADO DE CUENTAS POR COBRAR (CR)	0,00	<b>PATRIMONIO</b>		
16	PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	13.463.396.403,19	31	<b>PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO</b>	<b>(17.519.329.595,95)</b>
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	(11.784.857.507,94)
1615	CONSTRUCCIONES EN CURSO	321.936.667,00	3110	RESULTADO DEL EJERCICIO	(3.535.869.194,93)
1640	EDIFICACIONES	10.500.260.969,19	3148	GANANCIAS O PERDIDAS POR APLICA MET PARTICIP PATRI	(7.909.335,00)
1655	MAQUINARIA Y EQUIPO	2.070.564.338,57	<b>TOTAL PATRIMONIO</b>		
1665	MUEBLES ENSERES Y EQUIPOS DE OFICINA	1.170.675.745,89			<b>(17.519.329.595,95)</b>
1670	EQUIPOS DE COMUNICACION Y COMPUTACION	1.710.880.969,00	<b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO</b>		
1675	EQUIPO DE TRANSPORTE TRACCION Y ELEVACION	529.360.724,00			<b>-24.791.239.028,32</b>
1681	BIENES DE ARTE Y CULTURA	190.292.851,78			
1685	DEPRECIACION ACUMULADA DE PROPIEDAD PLANTA Y E(CR)	(4.745.993.307,24)			
1695	DETERIORO ACUMULADO DE PROPIEDADES PLANTA Y EQ(CR)	(1.883.191,00)			
19	<b>OTROS ACTIVOS</b>	<b>116.206.868,48</b>			
1908	RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACION	65.575.868,85			
1970	ACTIVOS INTANGIBLES	384.136.074,88			
1975	AMORTIZACION ACUMULADA DE INTANGIBLES	(333.505.075,25)			
<b>TOTAL ACTIVO</b>		<b>24.791.239.028,32</b>			

CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS		0	CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS		0
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.	(800.662.723)			

**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 agosto de 2.022  
 (Valores expresados en pesos colombianos)

Código	INGRESOS, COSTOS Y GASTOS	VALOR
<b>4</b>	<b>TOTAL INGRESOS</b>	<b>(11.427.722.846,00)</b>
43	VENTA DE SERVICIOS	(3.111.878.622,00)
4305	SERVICIOS EDUCATIVOS	(7.056.524.685,00)
4395	DEVOLUCIONES REBAJAS Y DESCUENTOS EN VENTA D	3.944.646.063,00
44	TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	(8.315.844.224,00)
4428	OTRAS TRANSFERENCIAS	(8.315.844.224,00)
<b>6</b>	<b>COSTO DE VENTAS O PRESTACION DE SER</b>	<b>4.910.918.356,50</b>
63	COSTO DE VENTA DE SERVICIOS	4.910.918.356,50
6305	SERVICIOS EDUCATIVOS	4.910.918.356,50
<b>5</b>	<b>GASTOS</b>	<b>2.934.081.021,68</b>
51	ADMINISTRACION Y OPERACION	2.552.212.391,39
5101	SUELDOS Y SALARIOS	1.304.429.840,00
5102	CONTRIBUCIONES IMPUTADAS	8.015.177,00
5103	CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	493.600.373,00
5104	APORTES SOBRE LA NOMINA	60.990.425,00
5107	PRESTACIONES SOCIALES	279.310.401,00
5108	GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS	27.498.500,00
5111	GENERALES	342.042.381,07
5120	IMPUESTOS CONTRIBUCIONES Y TASAS	36.325.294,32
53	DETERIORO DEPRECIACIONES AMORTIZACIONES Y PR	377.216.924,29
5360	DEPRECIACION DE PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO	260.374.864,58
5366	AMORTIZACION DE ACTIVOS INTANGIBLES	31.068.067,04
5368	PROVISION LITIGIOS Y DEMANDAS	85.773.992,67
54	TRANSFERENCIA	4.651.706,00
5423	OTRAS TRANSFERENCIAS	4.651.706,00
	<b>EXCEDENTE OPERACIONAL</b>	<b>(3.582.723.467,82)</b>
<b>48</b>	<b>OTROS INGRESOS</b>	<b>(32.988.056,24)</b>
4802	FINANCIEROS	(15.883.136,44)
4808	INGRESOS DIVERSOS	(17.104.919,80)
<b>58</b>	<b>OTROS GASTOS</b>	<b>79.842.329,13</b>
5802	COMISIONES	589.640,81
5804	FINANCIEROS	217,32
5895	DESCUENTOS	79.252.471,00
	<b>EXCEDENTE DEL EJERCICIO</b>	<b>(3.535.869.194,93)</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**

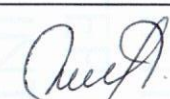
Por los meses terminados a agosto 31 de 2.022 - 2021

(Valores expresados en pesos colombianos)

CUENTA	DESCRIPCION	2022	2021	VARIACION	2022	2021	+	DESCRIPCION	2022	2021	VARIACION	2022	2021	
<b>ACTIVO</b>				<b>PASIVO</b>										
<b>ACTIVO CORRIENTE</b>				<b>PASIVO CORRIENTE</b>										
11	11 Efectivo y equivalente del efectivo	11.177.280.284,65	8.395.493.169,39	2.781.787.115,26	45,09	37,30		24	24 Cuentas por pagar	-1.414.586.335,38	-1.498.965.392,40	84.379.057,02	5,71	6,66
11 05	CAJA	9.641.689.237,68	8.135.268.043,38	1.506.421.194,30	38,89	36,14		24 01	ADQUISICIONES DE BIENES Y SE	-592.429.846,38	-190.922.698,00	-401.507.148,38	2,39	0,85
11 10	DEPOSITOS EN INSTITUCIONES F	3.500.000,00	3.500.000,00	0,00	0,01	0,02		24 01	ADQUISICIONES DE BIENES Y SE	(64.068.901,03)	(38.354.967,00)	-25.713.934,03	0,26	0,17
12	12 24 INVERSIONES DE ADMINISTRACIO	9.638.189.237,68	8.131.768.043,38	1.506.421.194,30	38,88	36,12		24 24	DESCUENTOS DE NOMINA	(63.635.821,00)	(58.914.980,00)	-4.720.841,00	0,26	0,26
12 24		0,00	82.358,17	-82.358,17	0,00	0,00		24 36	RETENCION EN LA FUENTE E IMP	(6.767.963,00)	(6.192.478,00)	-575.485,00	0,03	0,03
13	13 Cuentas por cobrar	1.482.997.354,55	94.159.985,75	1.388.837.368,80	5,98	0,42		24 40	IMPUESTOS CONTRIBUCIONES Y T	(259.980.267,52)	(31.795.243,00)	-228.185.024,52	1,05	0,14
13 17	PRESTACION DE SERVICIOS	71.510.201,00	76.603.793,00	-5.093.592,00	0,29	0,34		24 90	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	(197.976.893,83)	(55.665.030,00)	-142.311.863,83	0,80	0,25
13 37	TRANSFERENCIAS POR COBRAR	1.000.000.000,00	0,00	1.000.000.000,00	4,03	0,00		25	25 BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A	-789.739.646,00	-1.017.287.122,00	227.547.476,00	3,19	4,52
13 84	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	260.417.117,45	17.556.192,75	242.860.924,70	1,05	0,08		25 11	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A	-789.739.646,00	-1.017.287.122,00	227.547.476,00	3,19	4,52
15	15 14 INVENTARIOS	151.070.036,10	85.425.948,24	65.644.087,86	0,61	0,38								
19	19 Otros activos	52.593.692,42	80.556.833,85	-27.963.141,43	0,21	0,36								
19 05	BIENES Y SERVICIOS PAGADOS P	18.411.831,42	13.056.833,85	5.354.997,57	0,07	0,06								
19 06	AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS	34.181.861,00	67.500.000,00	-33.318.139,00	0,14	0,30								
	<b>ACTIVO NO CORRIENTE</b>	<b>13.613.958.743,67</b>	<b>14.115.257.115,11</b>	<b>-501.298.371,44</b>	<b>54,91</b>	<b>62,70</b>								
	CUENTAS DE ACTIVO	34.355.472,00	37.696.385,79	-3.340.913,79	0,14	0,17		29 01	AVANCES Y ANTICIPOS RECIBIDO	0,00	(231.116.812,40)	231.116.812,40	0,00	1,03
12 24	INVERSIONES DE ADMINISTRACIO	16.769.007,00	16.769.007,00	0,00	0,07	0,07		29 02	RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINI	(32.416.843,00)	(59.638.760,00)	27.221.917,00	0,13	0,26
12 27	INVERSIONES EN CONTROLADAS C	9.942.335,00	9.393.595,79	548.739,21	0,04	0,04		29 90	OTROS PASIVOS DIFERIDOS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13 85	CUENTAS POR COBRAR DE DIFICI	7.644.130,00	15.199.229,00	-7.555.099,00	0,03	0,07								
13 86	DETERIORO ACUMULADO DE CUENT	0,00	(3.665.446,00)	3.665.446,00	0,00	-0,02		27 01	LITIGIOS Y DEMANDAS	(5.857.323.096,99)	(5.687.236.559,62)	-170.086.537,37	23,63	25,26
16	16 PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPOS	13.463.396.403,19	13.927.840.989,36	-464.444.586,17	54,31	61,87								
16 05	TERRENOS	1.571.739.636,00	1.571.739.636,00	0,00	6,34	6,98								
16 10	SEMOVIENTES	145.561.000,00	145.561.000,00	0,00	0,59	0,65								
16 15	CONSTRUCCIONES EN CURSO	321.936.667,00	136.500.000,00	185.436.667,00	1,30	0,61								
16 40	EDIFICACIONES	10.500.260.969,19	10.659.103.669,19	-158.842.700,00	42,35	47,35								
16 55	MAQUINARIA Y EQUIPO	2.070.564.338,57	2.032.964.473,57	37.599.865,00	8,35	9,03		31 05	CAPITAL FISCAL	(2.190.693.558,08)	(2.190.693.558,08)	0,00	8,84	9,73
16 65	MUEBLES ENSERES Y EQUIPOS DE	1.170.675.745,89	1.170.675.745,89	0,00	4,72	5,20		31 09	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANT	(11.784.857.507,94)	(9.855.149.245,25)	-1.929.708.262,69	47,54	43,78
16 70	EQUIPOS DE COMUNICACION Y CO	1.710.880.969,00	1.525.603.369,00	185.277.600,00	6,90	6,78		31 10	EXCEDENTE DEL EJERCICIO	(3.535.869.194,93)	(3.271.344.933,36)	-264.524.261,57	14,26	14,53
16 75	EQUIPO DE TRANSPORTE TRACCIO	529.360.724,00	529.360.724,00	0,00	2,14	2,35		31 48	GANANCIAS O PERDIDAS POR APL	(7.909.335,00)	(7.360.595,79)	-548.739,21	0,03	0,03
16 81	BIENES DE ARTE Y CULTURA	190.292.851,78	190.292.851,78	0,00	0,77	0,85								
16 85	DEPRECIACION ACUMULADA DE PR	(4.745.993.307,24)	(4.032.077.289,07)	-713.916.018,17	-19,14	-17,91								
16 95	DETERIORO ACUMULADO DE PROPI	(1.883.191,00)	(1.883.191,00)	0,00	-0,01	-0,01								
	<b>OTROS ACTIVOS</b>	<b>116.206.868,48</b>	<b>149.719.739,96</b>	<b>-33.512.871,48</b>	<b>0,47</b>	<b>0,67</b>								
19 08	RECURSOS ENTREGADOS EN ADMIN	65.575.868,85	65.575.868,85	0,00	0,26	0,29								
19 70	ACTIVOS INTANGIBLES	384.136.074,88	348.175.224,88	35.960.850,00	1,55	1,55								
19 75	AMORTIZACION ACUMULADA DE IN	(333.505.075,25)	(264.031.353,77)	-69.473.721,48	-1,35	-1,17								
	<b>TOTAL ACTIVO ==&gt;</b>	<b>24.791.239.028,32</b>	<b>22.510.750.284,50</b>	<b>2.280.488.743,82</b>	<b>100,00</b>	<b>100,00</b>								
								<b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO</b>	<b>-24.791.239.028,32</b>	<b>-22.510.750.284,50</b>	<b>-2.280.488.743,82</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 agosto 31 de 2.022 - 2021

(Valores expresados en pesos colombianos)

CUENTA	INGRESOS, COSTOS Y GASTOS	NOTA	2022	2021	VARIACION %	VARIACION ABSOLUTA
<b>4</b>	<b>INGRESOS</b>	<b>10</b>	<b>-11.427.722.846,00</b>	<b>-9.801.742.527,00</b>	<b>16,59</b>	<b>-1.625.980.319,00</b>
43	VENTA DE SERVICIOS		-3.111.878.622,00	-2.834.982.210,00	9,77	-276.896.412,00
4305	SERVICIOS EDUCATIVOS		(7.056.524.685,00)	(5.843.274.355,00)	20,76	-1.213.250.330,00
4390	OTROS SERVICIOS		0	(116.446.265,00)	-100,00	116.446.265,00
4395	DEVOLUCIONES REBAJAS Y DESCUENTOS		3.944.646.063,00	3.124.738.410,00	26,24	819.907.653,00
44	TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES		-8.315.844.224,00	-6.966.760.317,00	19,36	-1.349.083.907,00
4428	OTRAS TRANFERENCIAS		(8.315.844.224,00)	(6.966.760.317,00)	19,36	-1.349.083.907,00
<b>SERVICIOS EDUCATIVOS</b>						
63	COSTO DE VENTA DE SERVICIOS	<b>11</b>	<b>4.910.918.356,50</b>	<b>3.875.104.712,08</b>	<b>26,73</b>	<b>1.035.813.644,4</b>
63 05	SERVICIOS EDUCATIVOS		4.910.918.356,50	3.875.104.712,08	26,73	1.035.813.644,4
<b>GASTOS OPERACIONALES</b>						
51	ADMINISTRACION Y OPERACION	<b>12</b>	<b>2.552.212.391,39</b>	<b>2.358.826.057,46</b>	<b>8,20</b>	<b>193.386.333,9</b>
51 01	SUELDOS Y SALARIOS		1.304.429.840,00	1.147.651.427,00	13,66	156.778.413,0
51 02	CONTRIBUCIONES IMPUTADAS		8.015.177,00	2.555.805,00	213,61	5.459.372,0
51 03	CONTRIBUCIONES EFECTIVAS		493.600.373,00	410.443.307,00	20,26	83.157.066,0
51 04	APORTES SOBRE LA NOMINA		60.990.425,00	52.478.419,00	16,22	8.512.006,0
51 07	PRESTACIONES SOCIALES		279.310.401,00	341.647.021,00	-18,25	-62.336.620,0
51 08	GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS		27.498.500,00	61.815.600,44	-55,52	-34.317.100,4
51 11	GENERALES		342.042.381,07	304.711.921,75	12,25	37.330.459,3
51 20	IMPUESTOS CONTRIBUCIONES Y T		36.325.294,32	37.522.556,27	-3,19	-1.197.262,0
53	DETERIORO DEPRECIACIONES AM		<b>377.216.924,29</b>	<b>324.856.703,62</b>	<b>16,12</b>	<b>52.360.220,7</b>
53 60	DEPRECIACION DE PROPIEDADES		260.374.864,58	267.018.082,50	-2,49	-6.643.217,9
53 66	AMORTIZACION DE ACTIVOS INTA		31.068.067,04	57.838.621,12	-46,28	-26.770.554,1
53 68	PROVISION LITIGIOS Y DEMANDAS		85.773.992,67	0,00	100,00	85.773.992,7
54	TRANSFERANCIA		<b>4.651.706,00</b>	<b>0,00</b>	<b>100,00</b>	<b>4.651.706,0</b>
54 23	OTRAS TRANFERENCIAS		4.651.706,00	0,00	100,00	4.651.706,0
<b>EXCEDENTE DEFICIT OPERACIONAL</b>			<b>3.582.723.467,82</b>	<b>3.242.955.053,84</b>	<b>-167,63</b>	<b>339.768.413,98</b>
<b>OTROS INGRESOS</b>						
48	OTROS INGRESOS		<b>-32.988.056,24</b>	<b>-30.523.830,84</b>	<b>8,07</b>	<b>-2.464.225,4</b>
4802	FINANCIEROS		(15.883.136,44)	-24.644.389,56	-35,55	8.761.253,1
4808	INGRESOS DIVERSOS		(17.104.919,80)	-5.879.441,28	190,93	-11.225.478,5
<b>OTROS GASTOS</b>						
58	OTROS GASTOS		<b>79.842.329,13</b>	<b>2.133.951,32</b>	<b>3.641,53</b>	<b>77.708.377,8</b>
5802	COMISIONES		589.640,81	712.779,78	-17,28	-123.139,0
5804	FINANCIEROS		217,32	458,54	-52,61	-241,2
5810	GASTOS DIVERSOS		79.252.471,00	1.420.713,00	5.478,36	77.831.758,0
<b>EXCENTES DEL EJERCICIO</b>			<b>-3.535.869.194,93</b>	<b>-3.271.344.933,36</b>	<b>3.817,23</b>	<b>-264.524.261,57</b>

  
**GERMAN COLONIA ALCALDE**  
 REPRESENTANTE LEGAL

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

  
**JUAN CARLOS MONA PULGARIN**  
 JEFE AREA FINANCIERA