



ESTADOS FINANCIEROS INTEP



www.intep.edu.co





Instituto de Educación Técnica Profesional de Roldanillo, Valle - INTEP

Establecimiento Público Departamental
Nit. 891.902.811-0

ACTA 10

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 la página web, el Estado de Situación Financiera a 30 de septiembre de 2.022 y el Estado de Resultados por el periodo comprendido desde el 1 de enero al 30 de septiembre de 2.022 de la entidad.

Roldanillo, 26 de octubre 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, 26 de octubre 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 30 de septiembre 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 30 de septiembre 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

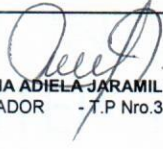

MARTHA ADÍELA JARAMILLO PEÑA
Contadora Pública Titulada
T.P. 31462-T de J.C.C

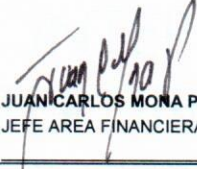
Comprometidos con la Excelencia

INSTITUTO DE EDUCACION TECNICA PROFESIONAL DE ROLDANILLO VALLE - INTEP
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
del 1 de enero a 30 de septiembre de 2.022
(Valores expresados en pesos colombianos)

CODIGO	ACTIVO	VALOR	CODIGO	PASIVO Y PATRIMONIO	VALOR
	ACTIVO			PASIVO	
	ACTIVO CORRIENTE	10.961.082.285,61		PASIVO CORRIENTE	(1.957.278.201,30)
11	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL E	9.427.843.109,52	24	CUENTAS POR PAGAR	(630.666.648,30)
13	CUENTAS POR COBRAR	1.337.650.899,43	25	BENEFICIOS A EMPLEADOS	(1.294.417.375,00)
15	INVENTARIOS	147.194.727,24	29	OTROS PASIVOS	(32.194.178,00)
19	OTROS ACTIVOS	48.393.549,42		PASIVO NO CORRIENTE	(5.857.323.096,99)
	ACTIVO NO CORRIENTE	13.561.336.693,74	27	PROVISIONES	(5.857.323.096,99)
12	INVERSIONES E INSTRUMENTOS D	26.711.342,00		TOTAL PASIVO	(7.814.601.298,29)
13	CUENTAS POR COBRAR	7.644.130,00		PATRIMONIO	
16	PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	13.411.040.390,44	31	PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES D	(16.707.817.681,06)
19	OTROS ACTIVOS	115.940.831,30		TOTAL PATRIMONIO	(16.707.817.681,06)
	TOTAL ACTIVO ==>	<u>24.522.418.979,35</u>		TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	<u>(24.522.418.979,35)</u>
	CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS	0,00		CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS	
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


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 30 de septiembre de 2.022
(Valores expresados en pesos colombianos)

Código	INGRESOS, COSTOS Y GASTOS	VALOR
4	INGRESOS	(12.025.356.103,00)
43	VENTA DE SERVICIOS	(3.190.512.953,00)
44	TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	(8.834.843.150,00)
6	COSTO DE VENTAS O PRESTACION DE SER	5.946.605.488,84
63	COSTO DE VENTA DE SERVICIOS	5.946.605.488,84
5	GASTOS	3.308.207.911,99
51	ADMINISTRACION Y OPERACION	2.894.924.748,93
53	DETERIORO DEPRECIACIONES AMORTIZACIONES Y PR	413.283.163,06
54	TRANSFERENCIAS	0,00
	EXCEDENTE OPERACIONAL	(2.770.542.702,2)
48	OTROS INGRESOS	(38.347.620,72)
58	OTROS GASTOS	84.533.042,85
	EXCEDENTE DEL EJERCICIO	-2.724.357.280,04


GERMÁN 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 septiembre de 2.022

(Valores expresados en pesos colombianos)

CODIGO	ACTIVO	VALOR	CODIGO	PASIVO Y PATRIMONIO	VALOR
ACTIVO			PASIVO		
ACTIVO CORRIENTE			PASIVO CORRIENTE		
		10.961.082.285,61			(1.957.278.201,30)
11	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	9.427.843.109,52	24	CUENTAS POR PAGAR	(630.666.648,30)
1105	CAJA	3.500.000,00	2401	ADQUISICIONES DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES	(6.369.296,52)
1110	DEPOSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	9.424.343.109,52	2424	DESCUENTOS DE NOMINA	(114.713.699,00)
13	CUENTAS POR COBRAR	1.337.650.899,43	2436	RETENCION EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	(9.992.941,00)
1317	PRESTACION DE SERVICIOS	71.510.201,00	2440	IMPUESTOS CONTRIBUCIONES Y TASAS POR PAGAR	(289.877.037,95)
1337	TRANSFERENCIAS POR COBRAR	1.000.000.000,00	2490	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	(209.713.673,83)
1384	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	266.140.698,43	25	BENEFICIOS A EMPLEADOS	(1.294.417.375,00)
15	INVENTARIOS	147.194.727,24	2511	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO	(1.294.417.375,00)
1514	MATERIALES Y SUMINISTROS	147.194.727,24	29	OTROS PASIVOS	(32.194.178,00)
19	OTROS ACTIVOS	48.393.549,42	2902	RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINISTRACION	(32.194.178,00)
1905	BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO	14.211.688,42	2990	OTROS PASIVOS DIFERIDOS	0,00
1906	AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS	34.181.861,00			
ACTIVO NO CORRIENTE			PASIVO NO CORRIENTE		
		13.561.336.693,74			(5.857.323.096,99)
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			
1385	CUENTAS POR COBRAR DE DIFICIL RECAUDO	7.644.130,00			
1386	DETERIORO ACUMULADO DE CUENTAS POR COBRAR (CR)	0,00			
16	PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	13.411.040.390,44			
1605	TERRENOS	1.571.739.636,00			
1610	SEMOVIENTES	145.561.000,00			
1615	CONSTRUCCIONES EN CURSO	321.936.667,00			
1640	EDIFICACIONES	10.500.260.969,19			
1655	MAQUINARIA Y EQUIPO	2.070.564.338,57			
1665	MUEBLES ENSERES Y EQUIPOS DE OFICINA	1.170.675.745,89			
1670	EQUIPOS DE COMUNICACION Y COMPUTACION	1.710.880.969,00			
1675	EQUIPO DE TRANSPORTE TRACCION Y ELEVACION	529.360.724,00			
1681	BIENES DE ARTE Y CULTURA	190.292.851,78			
1685	DEPRECIACION ACUMULADA DE PROPIEDAD PLANTA Y E(CR)	(4.798.349.319,99)			
1695	DETERIORO ACUMULADO DE PROPIEDADES PLANTA Y EQ(CR)	(1.883.191,00)			
19	OTROS ACTIVOS	115.940.831,30			
1908	RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACION	68.834.905,03			
1970	ACTIVOS INTANGIBLES	384.136.074,88			
1975	AMORTIZACION ACUMULADA DE INTANGIBLES	(337.030.148,61)			
TOTAL ACTIVO		24.522.418.979,35	TOTAL PASIVO		-7.814.601.298,29
			PATRIMONIO		
			31 PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO		(16.707.817.681,06)
			3105 CAPITAL FISCAL		(2.190.693.558,08)
			3109 RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES		(11.784.857.507,94)
			3110 RESULTADO DEL EJERCICIO		(2.724.357.280,04)
			3148 GANANCIAS O PERDIDAS POR APLICA MET PARTICIP PATRI		(7.909.335,00)
			TOTAL PATRIMONIO		(16.707.817.681,06)
			TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		-24.522.418.979,35

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 30 de septiembre de 2.022
 (Valores expresados en pesos colombianos)

Código	INGRESOS, COSTOS Y GASTOS	VALOR
4	TOTAL INGRESOS	(12.025.356.103,00)
43	VENTA DE SERVICIOS	(3.190.512.953,00)
4305	SERVICIOS EDUCATIVOS	(8.032.897.016,00)
4395	DEVOLUCIONES REBAJAS Y DESCUENTOS EN VENTA D	4.842.384.063,00
44	TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	(8.834.843.150,00)
4428	OTRAS TRANSFERENCIAS	(8.834.843.150,00)
6	COSTO DE VENTAS O PRESTACION DE SER	5.946.605.488,84
63	COSTO DE VENTA DE SERVICIOS	5.946.605.488,84
6305	SERVICIOS EDUCATIVOS	5.946.605.488,84
5	GASTOS	3.308.207.911,99
51	ADMINISTRACION Y OPERACION	2.894.924.748,93
5101	SUELDOS Y SALARIOS	1.470.591.890,00
5102	CONTRIBUCIONES IMPUTADAS	8.420.216,00
5103	CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	562.134.973,00
5104	APORTES SOBRE LA NOMINA	69.421.763,00
5107	PRESTACIONES SOCIALES	322.600.946,00
5108	GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS	28.213.376,00
5111	GENERALES	384.483.331,25
5120	IMPUESTOS CONTRIBUCIONES Y TASAS	49.058.253,68
53	DETERIORO DEPRECIACIONES AMORTIZACIONES Y PR	413.283.163,06
5360	DEPRECIACION DE PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO	292.916.029,99
5366	AMORTIZACION DE ACTIVOS INTANGIBLES	34.593.140,40
5368	PROVISION LITIGIOS Y DEMANDAS	85.773.992,67
54	TRANSFERENCIA	0,00
5423	OTRAS TRANSFERENCIAS	0,00
	EXCEDENTE OPERACIONAL	(2.770.542.702,17)
48	OTROS INGRESOS	(38.347.620,72)
4802	FINANCIEROS	(21.159.468,35)
4808	INGRESOS DIVERSOS	(17.188.152,37)
58	OTROS GASTOS	84.533.042,85
5802	COMISIONES	628.648,53
5804	FINANCIEROS	217,32
5895	DESCUENTOS	83.904.177,00
	EXCEDENTE DEL EJERCICIO	(2.724.357.280,04)


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

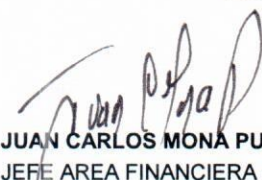
Por los meses terminados septiembre 30 de 2.022 - 2021

(Valores expresados en pesos colombianos)

CUENTA	INGRESOS, COSTOS Y GASTOS	NOTA	2022	2021	VARIACION %	VARIACION ABSOLUTA
4	INGRESOS	10	-12.025.356.103,00	-10.834.612.239,00	10,99	-1.190.743.864,00
43	VENTA DE SERVICIOS		-3.190.512.953,00	-3.444.819.496,00	-7,38	254.306.543,00
4305	SERVICIOS EDUCATIVOS		(8.032.897.016,00)	(6.736.329.087,00)	19,25	-1.296.567.929,00
4390	OTROS SERVICIOS		0	(116.446.265,00)	-100,00	116.446.265,00
4395	DEVOLUCIONES REBAJAS Y DESCUENTOS		4.842.384.063,00	3.407.955.856,00	42,09	1.434.428.207,00
44	TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES		-8.834.843.150,00	-7.389.792.743,00	19,55	-1.445.050.407,00
4428	OTRAS TRANSFERENCIAS		(8.834.843.150,00)	(7.389.792.743,00)	19,55	-1.445.050.407,00
	SERVICIOS EDUCATIVOS					
63	COSTO DE VENTA DE SERVICIOS	11	5.946.605.488,84	4.667.593.169,89	27,40	1.279.012.319,0
63 05	SERVICIOS EDUCATIVOS		5.946.605.488,84	4.667.593.169,89	27,40	1.279.012.319,0
	GASTOS OPERACIONALES					
51	ADMINISTRACION Y OPERACION	12	2.894.924.748,93	2.666.594.709,95	8,56	228.330.039,0
51 01	SUELDOS Y SALARIOS		1.470.591.890,00	1.318.796.702,00	11,51	151.795.188,0
51 02	CONTRIBUCIONES IMPUTADAS		8.420.216,00	2.737.510,00	207,59	5.682.706,0
51 03	CONTRIBUCIONES EFECTIVAS		562.134.973,00	463.107.211,00	21,38	99.027.762,0
51 04	APORTES SOBRE LA NOMINA		69.421.763,00	61.157.983,00	13,51	8.263.780,0
51 07	PRESTACIONES SOCIALES		322.600.946,00	369.468.274,00	-12,69	-46.867.328,0
51 08	GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS		28.213.376,00	61.815.600,44	-54,36	-33.602.224,4
51 11	GENERALES		384.483.331,25	351.497.265,47	9,38	32.986.065,8
51 20	IMPUESTOS CONTRIBUCIONES Y T		49.058.253,68	38.014.164,04	29,05	11.044.089,6
53	DETERIORO DEPRECIACIONES AM		413.283.163,06	406.939.426,12	1,56	6.343.736,9
53 60	DEPRECIACION DE PROPIEDADES		292.916.029,99	333.397.429,58	-12,14	-40.481.399,6
53 66	AMORTIZACION DE ACTIVOS INTA		34.593.140,40	73.541.996,54	-52,96	-38.948.856,1
53 68	PROVISION LITIGIOS Y DEMANDAS		85.773.992,67	0,00	100,00	85.773.992,7
	EXCEDENTE DEFICIT OPERACIONAL		2.770.542.702,17	3.093.484.933,04	-48,51	-322.942.230,87
48	OTROS INGRESOS		-38.347.620,72	-34.359.236,20	11,61	-3.988.384,5
4802	FINANCIEROS		(21.159.468,35)	-26.878.131,92	-21,28	5.718.663,6
4808	INGRESOS DIVERSOS		(17.188.152,37)	-7.481.104,28	129,75	-9.707.048,1
58	OTROS GASTOS		84.533.042,85	143.561.019,71	-41,12	-59.027.976,9
5802	COMISIONES		628.648,53	787.321,78	-20,15	-158.673,3
5804	FINANCIEROS		217,32	481,21	-54,84	-263,9
5810	GASTOS DIVERSOS		83.904.177,00	142.773.216,72	-41,23	-58.869.039,7
	EXCENTES DEL EJERCICIO		-2.724.357.280,04	-2.984.283.149,53	19,00	259.925.869,49


GERMAN COLONIA ALCALDE
 REPRESENTANTE LEGAL


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


JUAN CARLOS MONA PULGARIN
 JEFE AREA FINANCIERA