



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 03

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 28 de febrero de 2025 y el Estado de Resultados por el periodo comprendido desde el 1 de enero al 28 de febrero de 2025 de la entidad.

Roldanillo, 21 de marzo de 2025.

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, 21 de marzo de 2025

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 28 de febrero de 2025, 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 28 de febrero de 2025.

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

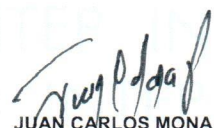
Comprometidos con la Excelencia

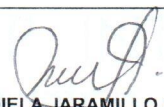
Carrera 7 N° 10-20 PBX (57-2) 229 8586 Ext. 101 Roldanillo, Valle del Cauca Colombia
www.intep.edu.co - e-mail: rectoria@intep.edu.co

INSTITUTO DE EDUCACION TECNICA PROFESIONAL DE ROLDANILLO VALLE - INTEP
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
del 1 de enero a 28 de febrero de 2025
(Valores expresados en pesos colombianos)

CODIGO	ACTIVO	VALOR	CODIGO	PASIVO Y PATRIMONIO	VALOR
	ACTIVO			PASIVO	
	ACTIVO CORRIENTE	19.680.077.607,14		PASIVO CORRIENTE	(3.309.170.674,84)
11	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL E	8.306.781.268,63	24	CUENTAS POR PAGAR	(485.355.328,84)
12	INVERSIONES E INSTRUMENTOS D	3.000.000.000,00	25	BENEFICIOS A EMPLEADOS	(962.533.730,00)
13	CUENTAS POR COBRAR	1.867.801.272,69	29	OTROS PASIVOS	(1.861.281.616,00)
15	INVENTARIOS	23.260.860,01		PASIVO NO CORRIENTE	(7.419.993.213,63)
19	OTROS ACTIVOS	6.482.234.205,81	27	PROVISIONES	(7.419.993.213,63)
	ACTIVO NO CORRIENTE	14.614.983.201,19		TOTAL PASIVO	(10.729.163.888,47)
12	INVERSIONES E INSTRUMENTOS D	43.140.633,82		PATRIMONIO	
13	CUENTAS POR COBRAR	26.333.223,03	31	PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES	(23.565.896.919,86)
16	PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	14.260.894.146,06		TOTAL PATRIMONIO	(23.565.896.919,86)
19	OTROS ACTIVOS	284.615.198,28		TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	(34.295.060.808,33)
	TOTAL ACTIVO ==>	<u>34.295.060.808,33</u>			
	CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS	0,00		CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS	
81	DERECHOS CONTINGENTES	799.114.467,00	91	RESPONSABILIDADES CONTINGENTES	0,00
83	DEUDORAS DE CONTROL	659.517.650,52	99	ACREEDORAS POR CONTRA (DB)	0,00
89	DEUDORAS POR CONTRA (CR)	(1.458.632.117,52)			


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 al 28 de febrero de 2025
(Valores expresados en pesos colombianos)

Código	INGRESOS, COSTOS Y GASTOS	VALOR
4	INGRESOS	(2.376.619.453,00)
43	VENTA DE SERVICIOS	(641.260.259,00)
44	TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	(1.735.359.194,00)
6	COSTO DE VENTAS O PRESTACION DE SER	1.010.900.816,69
63	COSTO DE VENTA DE SERVICIOS	1.010.900.816,69
5	GASTOS	1.124.099.974,90
51	ADMINISTRACION Y OPERACION	1.006.030.326,50
53	DETERIORO DEPRECIACIONES AMORTIZACIONES Y PRC	118.069.648,40
	EXCEDENTE OPERACIONAL	(241.618.661,4)
48	OTROS INGRESOS	(56.074.684,04)
58	OTROS GASTOS	253.791,75
	EXCEDENTE DEL EJERCICIO	-297.439.553,70


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 28 de febrero de 2025

(Valores expresados en pesos colombianos)

CODIGO	ACTIVO	VALOR	CODIGO	PASIVO Y PATRIMONIO	VALOR
ACTIVO			PASIVO		
	ACTIVO CORRIENTE	19.680.077.607,14		PASIVO CORRIENTE	(3.309.170.674,84)
11	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	8.306.781.268,63	24	CUENTAS POR PAGAR	(485.355.328,84)
1105	CAJA	10.711.750,00	2401	ADQUISICIONES DE BIENES Y SERVICIOS N/	(87.385.985,29)
1110	DEPOSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	8.296.069.518,63	2407	RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS	(22.178.514,00)
12	INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS	3.000.000.000,00	2424	DESCUENTOS DE NOMINA	(100.329.201,00)
1221	INVERSIONES DE ADMINISTRACION DE LIC	3.000.000.000,00	2436	RETENCION EN LA FUENTE E IMPUESTO DE	(76.959.202,04)
13	CUENTAS POR COBRAR	1.867.801.272,69	2440	IMPUESTOS CONTRIBUCIONES Y TASAS PO	(5.854.059,00)
1317	PRESTACION DE SERVICIOS	1.301.785.336,00	2490	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	(192.648.367,51)
1337	PRESTACION DE SERVICIOS	0,00	25	BENEFICIOS A EMPLEADOS	(962.533.730,00)
1384	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	566.015.936,69	2511	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO P	(962.533.730,00)
15	INVENTARIOS	23.260.860,01	29	OTROS PASIVOS	(1.861.281.616,00)
1514	MATERIALES Y SUMINISTROS	23.260.860,01	2901	AVANCES Y ANTICIPOS RECIBIDOS	(155.863.670,00)
19	OTROS ACTIVOS	6.482.234.205,81	2910	INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPADO	(1.705.417.946,00)
1905	BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTI	53.888.170,69			
1906	AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS	200.900.000,00		PASIVO NO CORRIENTE	(7.419.993.213,63)
1908	RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTR.	6.223.284.782,00	27	PROVISIONES	(7.419.993.213,63)
1986	ACTIVOS DIFERIDOS	4.161.253,12	2701	LITIGIOS Y DEMANDAS	(7.419.993.213,63)
	ACTIVO NO CORRIENTE	14.614.983.201,19		TOTAL PASIVO	-10.729.163.888,47
12	INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS	43.140.633,82			
1224	INVERSIONES DE ADMINISTRACION DE LIC	32.539.494,00		PATRIMONIO	
1227	INVERSIONES EN CONTROLADAS CONTAE	10.601.139,82	31	PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO	(23.565.896.919,86)
13	CUENTAS POR COBRAR	26.333.223,03	3105	CAPITAL FISCAL	(2.190.693.558,08)
1385	CUENTAS POR COBRAR DE DIFICIL RECAL	36.592.388,00	3109	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	(21.069.195.668,26)
1386	DETERIORO ACUMULADO DE CUENTAS POR COBRAR	(10.259.164,97)	3110	RESULTADO DEL EJERCICIO	(297.439.553,70)
16	PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	14.260.894.146,06	3148	GANANCIAS O PERDIDAS POR APLICACION DE METODOS	(8.568.139,82)
1605	TERRENOS	1.571.739.636,00		TOTAL PATRIMONIO	(23.565.896.919,86)
1610	SEMOVIENTES	145.561.000,00			
1615	CONSTRUCCIONES EN CURSO	831.751.204,00		TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	-34.295.060.808,33
1640	EDIFICACIONES	11.083.671.764,19			
1655	MAQUINARIA Y EQUIPO	2.946.027.927,54			
1665	MUEBLES ENSERES Y EQUIPOS DE OFICINA	1.379.943.916,89			
1670	EQUIPOS DE COMUNICACION Y COMPUTACION	2.646.836.616,18			
1675	EQUIPO DE TRANSPORTE TRACCION Y EL	529.360.724,00			
1681	BIENES DE ARTE Y CULTURA	250.262.055,78			
1685	DEPRECIACION ACUMULADA DE PROPIEDAD	(7.124.260.698,52)			
19	OTROS ACTIVOS	284.615.198,28			
1908	RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTR.	74.726.233,22			
1970	ACTIVOS INTANGIBLES	595.705.506,88			
1975	AMORTIZACION ACUMULADA DE INTANGIBLES	(385.816.541,82)			
	TOTAL ACTIVO	34.295.060.808,33			

CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS		0	CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS		0
81	DERECHOS CONTINGENTES	799.114.467,00	91	PASIVOS CONTINGENTES	0,00
83	DEUDORAS DE CONTROL	659.517.650,52	99	ACREEDORAS POR CONTRA- (DB)	0,00
89	DEUDORAS POR CONTRA-	(1.458.632.117,52)			

GERMAN COLONIA ALCALDE
REPRESENTANTE LEGAL

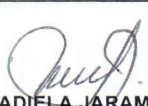
JUAN CARLOS MONA PULGARIN
JEFE AREA FINANCIERA

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 28 de febrero de 2025
 (Valores expresados en pesos colombianos)

Código	INGRESOS, COSTOS Y GASTOS	VALOR
4	TOTAL INGRESOS	(2.376.619.453,00)
43	VENTA DE SERVICIOS	(641.260.259,00)
4305	SERVICIOS EDUCATIVOS	(1.023.230.302,00)
4395	DEVOLUCIONES REBAJAS Y DESCUENTOS EN VENTA DE	381.970.043,00
44	TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	(1.735.359.194,00)
4428	OTRAS TRANSFERENCIAS	(1.735.359.194,00)
6	COSTO DE VENTAS O PRESTACION DE SER	1.010.900.816,69
63	COSTO DE VENTA DE SERVICIOS	1.010.900.816,69
6305	SERVICIOS EDUCATIVOS	1.010.900.816,69
5	GASTOS	1.124.099.974,90
51	ADMINISTRACION Y OPERACION	1.006.030.326,50
5101	SUELDOS Y SALARIOS	450.518.982,00
5102	CONTRIBUCIONES IMPUTADAS	7.796.112,00
5103	CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	234.122.512,00
5104	APORTES SOBRE LA NOMINA	25.964.479,00
5107	PRESTACIONES SOCIALES	80.291.586,00
5108	GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS	7.143.538,00
5111	GENERALES	184.178.807,21
5120	IMPUESTOS CONTRIBUCIONES Y TASAS	16.014.310,29
53	DETERIORO DEPRECIACIONES AMORTIZACIONES Y PRO'	118.069.648,40
5360	DEPRECIACION DE PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO	104.645.260,94
5366	AMORTIZACION DE ACTIVOS INTANGIBLES	13.424.387,46
	EXCEDENTE OPERACIONAL	(241.618.661,41)
48	OTROS INGRESOS	(56.074.684,04)
4802	FINANCIEROS	(5.680.854,04)
4808	INGRESOS DIVERSOS	(50.285.472,00)
4830	REVERSIÓN DE LAS PÉRDIDAS	(108.358,00)
58	OTROS GASTOS	253.791,75
5802	COMISIONES	253.791,75
	EXCEDENTE DEL EJERCICIO	(297.439.553,70)


 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 a febrero 28 de 2025 - febrero 28 2024

(Valores expresados en pesos colombianos)

CUENTA	INGRESOS, COSTOS Y GASTOS	2025	2024	VARIACION %	VARIACION ABSOLUTA
4	INGRESOS	-2.376.619.453,00	-1.480.347.369,00	60,54	-896.272.084,00
43	VENTA DE SERVICIOS	-641.260.259,00	-205.811.193,00	100,00	-435.449.066,00
4305	SERVICIOS EDUCATIVOS	(1.023.230.302,00)	(208.328.245,00)	0,00	-814.902.057,0
4395	DEVOLUCIONES REBAJAS Y DESCUENTOS	381.970.043,00	2.517.052,00	100,00	379.452.991,0
44	TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	-1.735.359.194,00	-1.274.536.176,00	36,16	-460.823.018,0
4428	OTRAS TRANSFERENCIAS	(1.735.359.194,00)	-1.274.536.176,00	36,16	-460.823.018,0
	SERVICIOS EDUCATIVOS				
63	COSTO DE VENTA DE SERVICIOS	1.010.900.816,69	641.980.187,13	57,47	368.920.629,6
63 05	SERVICIOS EDUCATIVOS	1.010.900.816,69	641.980.187,13	57,47	368.920.629,6
	GASTOS OPERACIONALES				
51	ADMINISTRACION Y OPERACION	1.006.030.326,50	732.092.867,30	37,42	273.937.459,2
51 01	SUELDOS Y SALARIOS	450.518.982,00	392.708.113,00	14,72	57.810.869,0
5102	CONTRIBUCIONES IMPUTADAS	7.796.112,00	3.030.196,00	157,28	4.765.916,0
51 03	CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	234.122.512,00	156.946.627,00	-95,03	-149.150.515,0
51 04	APORTES SOBRE LA NOMINA	25.964.479,00	18.749.310,00	38,48	7.215.169,0
51 07	PRESTACIONES SOCIALES	80.291.586,00	70.654.579,00	13,64	9.637.007,0
51 08	GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS	7.143.538,00	1.074.600,00	100,00	6.068.938,0
51 11	GENERALES	184.178.807,21	74.237.065,92	148,10	109.941.741,3
51 20	IMPUESTOS CONTRIBUCIONES Y T	16.014.310,29	14.692.376,38	9,00	1.321.933,9
53	DETERIORO DEPRECIACIONES AM	118.069.648,40	165.976.183,63	140,37	-47.906.535,23
53 60	DEPRECIACION DE PROPIEDADES	104.645.260,94	161.101.958,91	-35,04	-56.456.698,0
53 66	AMORTIZACION DE ACTIVOS INTA	13.424.387,46	4.874.224,72	175,42	8.550.162,7
	EXCEDENTE DEFICIT OPERACIONAL	-241.618.661,41	59.701.869,06	-504,71	-301.320.530,5
48	OTROS INGRESOS	-56.074.684,04	-27.350.533,68	105,02	-28.724.150,4
4802	FINANCIEROS	-5.680.854,04	-11.310.579,72	-49,77	5.629.725,7
4808	INGRESOS DIVERSOS	-50.285.472,00	-16.039.953,96	213,50	-34.245.518,0
4830	REVERSION DE LAS PÉRDIDAS	-108.358,00			
58	OTROS GASTOS	253.791,75	354.109,34	-28,33	-100.317,6
5802	COMISIONES	253.791,75	352.811,00	-28,07	-99.019,3
5804	FINANCIEROS	0,00	1.298,34	100,00	-1.298,3
5890	GASTOS DIVERSOS	0,00	0,00	100,00	0,0
	EXCENTES DEL EJERCICIO	-297.439.553,70	32.705.444,72	-1.009,45	-330.144.998,4


GERMAN COLONIA ALCALDE
 REPRESENTANTE LEGAL


MARTHA ADIELA JARAMILLO PEÑA
 COORDINADORA G.T DE CONTABILIDAD


JUAN CARLOS MONA PULGARIN
 JEFE AREA FINANCIERA