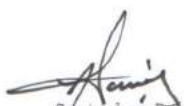


Codigo Cuenta	Descripcion de la Cuenta	Referencia Cruzada	MAYO 2019	MAYO 2020	Variacion Absoluta	Variac. Relativ
<b>ACTIVOS</b>						
<b>ACTIVOS CORRIENTES</b>						
11	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	(1)	189,570,003.00	225,774,997.00	36,204,994.00	16.04 %
1110	DEPOSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS		189,570,003.00	225,774,997.00	36,204,994.00	16.04 %
13	CUENTAS POR COBRAR	(2)	11,204,700.00	16,891,165.00	5,686,465.00	33.67 %
1317	PRESTACION DE SERVICIOS		299,700.00	2,219,600.00	1,919,900.00	86.50 %
1384	OTRAS CUENTAS POR COBRAR		10,905,000.00	14,671,565.00	3,766,565.00	25.67 %
TOTAL ACTIVOS CORRIENTES			200,774,703.00	242,666,162.00	41,891,459.00	17.26 %
<b>ACTIVOS NO CORRIENTES</b>						
16	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	(3)		10,960,500.00	10,960,500.00	100.00 %
1625	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO EN TRANSITO			10,960,500.00	10,960,500.00	100.00 %
19	OTROS ACTIVOS		3,685,736.00		3,685,736.00-	***
1970	ACTIVOS INTANGIBLES		3,949,000.00	3,949,000.00		
1975	AMORTIZACION ACUMULADA DE ACTIVOS INTANG		263,264.00-	3,949,000.00-	3,685,736.00-	93.33 %
TOTAL ACTIVOS NO CORRIENTES			3,685,736.00	10,960,500.00	7,274,764.00	66.37 %
TOTAL ACTIVOS			204,460,439.00	253,626,662.00	49,166,223.00	19.39 %
<b>PASIVOS</b>						
<b>PASIVOS CORRIENTES</b>						
24	CUENTAS POR PAGAR	(3)	803,301.00	649,750.00	153,551.00-	23.63-%
2407	RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS		502,550.00	502,750.00	200.00	.04 %
2436	RETENCION EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIM		300,751.00	147,000.00	153,751.00-	104.59-%
TOTAL PASIVOS CORRIENTES			803,301.00	649,750.00	153,551.00-	23.63-%
TOTAL PASIVOS			803,301.00	649,750.00	153,551.00-	23.63-%
<b>PATRIMONIO</b>						
31	PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO	(5)	203,657,138.00	252,976,912.00	49,319,774.00	19.50 %
3105	CAPITAL FISCAL		23,194,075.00	23,194,075.00		
3109	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES		22,328,531.00	37,002,637.00	14,674,106.00	39.66 %
3110	RESULTADO DEL EJERCICIO		158,134,532.00	192,780,200.00	34,645,668.00	17.97 %

Codigo Cuenta	Descripcion de la Cuenta	Referencia Cruzada	MAYO 2019	MAYO 2020	Variacion Absoluta	Variac. Relativ
			203,657,138.00	252,976,912.00	49,319,774.00	19.50 %
	TOTAL PASIVOS + PATRIMONIO		204,460,439.00	253,626,662.00	49,166,223.00	19.39 %

  
Carlos Hidalgo B.  
Rector

  
Contador Publico  
NANCY SUAREZ PERDOMO  
DocId # 31,179,525  
TP 89547-T

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

9)

Nota	T e x t o						
(1)	<p><b>EFFECTIVO Y EQUIVALENTE EFECTIVO</b></p> <p>Con respecto a la politica contable para el reconocimiento del efectivo en caja que correpondera al valor contenido en monedas y billetes mantenidos por la institucion educativa, se reconicera como saldo en bancos el efectivo mantenido en instituciones financieras debidamente autorizadas se reconcera como equivlentes al efectivo las inversiones a corto plazo de gran liquidez, que son facilmente convertibles en importes determindos de efectivo en menos de 3 meses.</p> <p>la institucion educativa representa los recurros de liquidez inmediata en cuentas bancarias, disponibles para el desarrollo de las funciones de cometido estatal. Las conciliaciones bancarias se elaboran y revisan oportunamente con el fin de establicar los valores objetos de registro y clasificacion elsaldo en Bancos a mayo de 2020 es de \$225.774.997.00 correspondiente a recursos de saldo inicial y recuado de recursos propios por venta de servicios educativos, arrendamiento de espacios para las tiendas escolares y recursos Del SGP gratuidad educativa del MEN</p> <p>la Institucion educativa maneja sus fondos en la entidad Bancaria banco de Bogota así.</p> <table><tr><td>cuenta corriente r. propios</td><td>\$24.115.481.00</td></tr><tr><td>cuenta corriente maestra</td><td>\$201.659.415.00</td></tr><tr><td>cuenta de ahorros pagadora</td><td>\$ 101.00</td></tr></table> <p>el efectivo representa el 89% del los activos de la Intitucion Educativa, con el periodo anterior se refleja una variacion de \$36.204.994.00 equivalente al 16% debido a incremento en flujo del efectivo en este periodo por recursos recibido del SGP gratuidad del MEN para el trabajo academico en casa de los alumnos por la emergencia decretada por Gobierno Nacional de suspension de clases presenciales, la cual son ingresos de destinacion especifica en el gasto.</p>	cuenta corriente r. propios	\$24.115.481.00	cuenta corriente maestra	\$201.659.415.00	cuenta de ahorros pagadora	\$ 101.00
cuenta corriente r. propios	\$24.115.481.00						
cuenta corriente maestra	\$201.659.415.00						
cuenta de ahorros pagadora	\$ 101.00						
(2)	<p><b>DEUDORES</b></p> <p>correspondiente a la cartera por venta de servicios educativos por valor de \$2.219.600 y por cartera de arrendamientos el valor de\$14.671.565 Las cuentas por cobrar representan 6.6% de los activos de la Institucion Educativa, en el periodo compartivo anteriorese refleja una variacion de \$5.686.465 equivalente al 33.67% debido a un incremento,por el no recudo de la cartera por concepto de arrendamiento de espacios y venta de servicios educativos.</p> <p>De acuerdo a las medidas sanitarias del Ministerio de Salud y Proteccion social segun el decreto 385 del 12 de marzo por causa de la pandemia COVID19, se adotaron medidas necesarias por todo el territorio nacional. El Ministerio de Educacion Nacional desde el 16 de marzo suspendieron las clases presenciales en las instituciones educativas oficiales, situacion que ha imposibilitado el cumplimiento y ejecucion de los contratos suscritosde arrendamiento de tiendas escolares: 4143.068.26.003 4143.068.26.004- 4143.068.26.005-4143068.26.006-4143.068.26.007</p> <p>por tal motivo la institucion educativa me diante actas suscritas el 29 de mayo suspede la ejecucion de estos contratos de las tienda escolares</p>						

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

9)

Nota	T e x t o
(3)	<p>desde el 16 de marzo de 2020. impactando esta emergencia sanitaria en los estados financieros y flujo decaja por fuente de recursos propios por no recudo de esta. Se realizara ajustes reversando el ingreso y la cartera para que se refl</p>
(3)	<p>PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO Segun la politica administrativa se debe establecer y mantener un sistema de informacion de bienes muebles e inmuebles que se encuentran a cargo de las instituciones educactivas, así como mecanismos que garanticen el control, recepcion, registro, ingreso, almacenamiento, baja e inventario fisico de los mismos. La institucion educativa adquiere un software de activos fijos para dar cumplimiento a esta politica administrativa de control. Loa activos de menor cuantia su costo de adquisicion o valor incorporado, puede reconocerse como gasto o depreciacion en el mismo periodo contable activos fijos: recursos fisico tangible que posee la institucion para el uso en la produccion de bienes y prestacion de servicios, para arrendarlo a terceros o proposito administrativo, sin que se tenga prevista su venta o suministro a la comunidad durante el ciclo normal de las operaciones y que se espera usar durante mas de un periodo contable en los estados financieros se refleja en los activos fijos de bienes inmuebles y bienes muebles el valor de \$10.960.500.00 en el periodo de mayo 2020 no se realizaron compras de Activos fijos</p>
(3)	<p>PASIVOS La Institucion Educativa establece de acuerdo a las politicas las características del tratamiento contable de las cuentas por pagar en los aspectos de reconocimiento, clasificacion, medicion inicial y medicion posterior. Las cuentas por pagar que representan las intitucion educativa hacen referencia a las que son producto de compra de insumos, papeleria entre otros de acuerdo a los compromisos adquiridos y prestacion de servicios en el proceso de contratos. Al finalizar el periodo de mayo de 2020, la institucion educativa presenta en su balance un saldo de \$649.750 correspondiente a retenciones practicadas a favor de terceros como son: estampillas municipales, departamentales y rentenciones a titulo de renta y reteica la cual se cancelanran en el periodo de junio 2020 en el periodo comparativo anterior se refleja una variacion de \$-153.551 equivalente al -24% por in decremento en este periodo en liquidacion de pagos a los proveedores de bienes y servicios</p>
(5)	<p>PATRIMONIO es la representacion del municipio, en el Ente esta constituido por las aportaciones, las utilidades reinvertidad en el ente, mas los otros</p>

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

9)

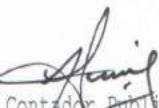
Nota

T e x t o

-----  
conceptos que hagan incrementar o disminuir como los ajustes o saneamientos realizados durante el periodo.

A mayo 2020 la cuenta de patrimonio correspondiente a capital fiscal del Municipio se refleja por valor de \$60.196.712.00 a diciembre 2019 se refleja una utilidad de \$192.780.200.00, debido a en este periodo se recibio la totalidad de los recursos de SGP gratuita recursos Covid-19 para un total a mayo del patrimonio por valor de \$252.976.912.00 en el comparativo con el periodo anterior se refleja una variacion de \$49.166.223 equivalente al 19.39%

se refleja un incremento debido a los recursos recibido del Ministerio de Educacion Nacional para trabajo en casa de los alumnos y a mayo 31 no se han ejecutado gastos por la fuente Covid-19, por tal motivo se refleja un incremento en la utilidad con el periodo anterior.

  
Contador Publico  
NANCY SUAREZ PERDOMO  
DocId # 31,179,525  
TP 89547-T

