



Codigo Cuenta	Referencia Cruzada	FEBRERO 2022	FEBRERO 2023	Variacion Absoluta	Variac. Relativ
A C T I V O S					
ACTIVOS CORRIENTES					
11	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	248,831,927.00	126,370,550.00	122,461,377.00-	49.21-%
1110	DEPOSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	248,831,927.00	126,370,550.00	122,461,377.00-	49.21-%
111005	Cuenta corriente	248,831,927.00	126,370,550.00	122,461,377.00-	49.21-%
11100502	Banco Bogota	248,831,927.00	126,370,550.00	122,461,377.00-	49.21-%
TOTAL ACTIVOS CORRIENTES		248,831,927.00	126,370,550.00	122,461,377.00-	49.21-%
ACTIVOS NO CORRIENTES					
16	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	37,269,000.00	41,825,500.00	4,556,500.00	12.23 %
1625	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO EN TRANSITO	37,269,000.00	5,670,000.00	31,599,000.00-	84.79-%
162512	Componentes de propiedades, planta y equ	37,269,000.00	5,670,000.00	31,599,000.00-	84.79-%
16251201	Componentes de propiedades, planta y equ	37,269,000.00	5,670,000.00	31,599,000.00-	84.79-%
1635	BIENES MUEBLES EN BODEGA		36,155,500.00	36,155,500.00	%
163501	Maquinaria y equipo		8,121,500.00	8,121,500.00	%
163504	Equipos de comunicacion y computacion		28,034,000.00	28,034,000.00	%
19	OTROS ACTIVOS	1,060,412.00		1,060,412.00-	***
1970	ACTIVOS INTANGIBLES	6,494,000.00	6,494,000.00		
197001	Licencias	6,494,000.00	6,494,000.00		
19700701	Licencias	6,494,000.00	6,494,000.00		
1975	AMORTIZACION ACUMULADA DE ACTIVOS INTANG	5,433,588.00-	6,494,000.00-	1,060,412.00-	19.52 %
197507	Licencias	5,433,588.00-	6,494,000.00-	1,060,412.00-	19.52 %
19750701	Licencias	5,433,588.00-	6,494,000.00-	1,060,412.00-	19.52 %
TOTAL ACTIVOS NO CORRIENTES		38,329,412.00	41,825,500.00	3,496,088.00	9.12 %
TOTAL ACTIVOS		287,161,339.00	168,196,050.00	118,965,289.00-	41.43-%
P A S I V O S					
PASIVOS CORRIENTES					
24	CUENTAS POR PAGAR	897,150.00	695,250.00	201,900.00-	22.50-%
2407	RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS	495,750.00	450,250.00	45,500.00-	9.18-%
240722	Estampillas	495,750.00	450,250.00	45,500.00-	9.18-%
24072201	Estampillas Pro-Desarrollo	83,500.00	64,500.00	19,000.00-	22.75-%
24072202	Estampillas Pro-Univalle	167,000.00	129,000.00	38,000.00-	22.75-%
24072203	Estampillas Pro-Hospitales	83,500.00	64,500.00	19,000.00-	22.75-%
24072204	Estampillas Pro-Universidad del Pacifico	41,750.00	32,250.00	9,500.00-	22.75-%
24072205	Bienestar del adulto mayor	120,000.00	80,000.00	40,000.00-	33.33-%
24072206	Estampilla Pro Deporte y Recreacion		80,000.00	80,000.00	%
2436	RETENCION EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIM	401,400.00	245,000.00	156,400.00-	38.96-%
243603	Honorarios	235,000.00	245,000.00	10,000.00	4.26 %
243605	Servicios	120,000.00		120,000.00-	***

Codigo Cuenta	Descripcion de la Cuenta	Referencia Cruzada	FEBRERO 2022	FEBRERO 2023	Variacion Absoluta	Variac. Relativ
243627	Ret.imp. ica por compras		46,400.00		46,400.00-	***
TOTAL PASIVOS CORRIENTES			897,150.00	695,250.00	201,900.00-	22.50-%
TOTAL PASIVOS			897,150.00	695,250.00	201,900.00-	22.50-%
P A T R I M O N I O						
31	PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO		286,264,189.00	167,500,800.00	118,763,389.00-	41.49-%
3105	CAPITAL FISCAL		23,194,075.00	23,194,075.00		
310506	Capital Fiscal		23,194,075.00	23,194,075.00		
3109	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES		149,094,144.00	38,577,319.00	110,516,825.00-	74.13-%
310901	Utilidades o excedentes acumulados		149,094,144.00	149,094,144.00		
310902	Perdidas o deficiats acumulados			110,516,825.00-	110,516,825.00-	%
3110	RESULTADO DEL EJERCICIO		113,975,970.00	105,729,406.00	8,246,564.00-	7.24-%
311001	Utilidad o excedente del ejercicio		113,975,970.00	105,729,406.00	8,246,564.00-	7.24-%
TOTAL PASIVOS + PATRIMONIO			287,161,339.00	168,196,050.00	118,965,289.00-	41.43-%


 Carlos Hidalgo Bolaños.
 Rector
 DocId # 16/882,538


 NANCY SUAREZ PERDOMO
 CONTADORA PUBLICA
 DocId # 31,179,525
 TP 89547-T

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

9)

Nota	T e x t o
(1)	<p>EFFECTIVO Y EQUIVALENTE EFECTIVO</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 recurtos 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 establecer los valores objetos de registro y clasificacion del saldo en bancos a febrero-23 por valor de \$126.370.550 correspondiente a recursos de saldo inicial</p> <p>la Institucion educativa maneja sus fondos en la entidad Bancaria banco de Bogota así.</p> <p>cuenta corriente r. propios \$13.835.079.00 cuenta corriente maestra \$112.535.471o cuenta de ahorros pagadora \$00.00</p> <p>Elefectivo representa el 75% del los activos de la Intitucion Educativa, con el periodo anterior se refleja una variacion de-\$122.461.377.00 equivalente al-49% debido a un decremento del efectivo en periodo de febrero de 2023.</p>
(2)	<p>DEUDORES</p> <p>la institucion educativa en el periodo de febrero 2023 no se refleja cartera en los estados financieros.</p>
(3)	<p>PASIVOS</p> <p>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.</p> <p>Las cuentas por pagar que representan las intitucion educativa hacen referencia a servicios publicos, prestacion de servicios profesionales. actualiazacion sel software academico de boletines informativo mantenimiento de equipos. mantenimientos locativos y compra de aseo y papeleria. Al finalizar el periodo de feb-23 lo representa el valor de \$695.250.00 en sus estados financieros.</p>
(4)	<p>PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO</p> <p>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</p>

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

9)

Nota

T e x t o

fisico de los mismos. La institucion educativa adquiere un software de activos fijos para dar cumplimiento a esta politica administrativa de control.

los 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 eluso en la producciion de bienes y prestacion de servicios, para arrendarlo a teceros 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 un saldo de activos fijos del por valor de \$41.825.500 a diciembre 2022.

En febrerp 2023 no se realizaron adquisiciones de activos fijos.

(5)

PATRIMONIO

Es la representacion del municipio, en el Ente esta constituido por las aportaciones, las utilidades reinvertidas en el ente, mas los otros conceptos que hagan incrementar o disminuir como los ajustes o saneamientos realizados durante el periodo.

se refleja un patrimonio a diciembre 31 de 2023 por \$61.771.394.00

la variacion por la utilidaddel periodo es de\$105.729.406 para un total del patrimonio por valor de \$167.500.800.00



NANCY SUAREZ PERDOMO
CONTADORA PUBLICA
DocId # 31,179,525
TP 89547-T

