

Codigo Cuenta	Descripcion de la Cuenta	Referencia Cruzada	MAYO 2022	MAYO 2023	Variacion Absoluta	Variac. Relativ
A C T I V O S						
ACTIVOS CORRIENTES						
11	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	(1)	194,168,499.00	118,910,736.00	75,257,763.00-	38.76-%
1110	DEPOSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS		194,168,499.00	118,910,736.00	75,257,763.00-	38.76-%
111005	Cuenta corriente		194,168,498.00	118,910,735.00	75,257,763.00-	38.76-%
11100502	Banco Bogota		194,168,498.00	118,910,735.00	75,257,763.00-	38.76-%
111006	Cuenta de ahorro		1.00	1.00		
11100602	Banco de Bogota		1.00	1.00		
TOTAL ACTIVOS CORRIENTES			194,168,499.00	118,910,736.00	75,257,763.00-	38.76-%
ACTIVOS NO CORRIENTES						
16	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	(4)	41,825,500.00	41,825,500.00		
1625	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO EN TRANSITO		41,825,500.00		41,825,500.00-	***
162512	Componentes de propiedades, planta y equ		41,825,500.00		41,825,500.00-	***
16251201	Componentes de propiedades, planta y equ		41,825,500.00		41,825,500.00-	***
1635	BIENES MUEBLES EN BODEGA			41,825,500.00	41,825,500.00	%
163501	Maquinaria y equipo			8,121,500.00	8,121,500.00	%
163503	Muebles, enseres y equipo de oficina			1,725,500.00	1,725,500.00	%
163504	Equipos de comunicacion y computacion			31,978,500.00	31,978,500.00	%
19	OTROS ACTIVOS		424,160.00		424,160.00-	***
1970	ACTIVOS INTANGIBLES		6,494,000.00	6,494,000.00		
197007	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		6,069,840.00-	6,494,000.00-	424,160.00-	6.99 %
197507	Licencias		6,069,840.00-	6,494,000.00-	424,160.00-	6.99 %
19750701	Licencias		6,069,840.00-	6,494,000.00-	424,160.00-	6.99 %
TOTAL ACTIVOS NO CORRIENTES			42,249,660.00	41,825,500.00	424,160.00-	1.00-%
TOTAL ACTIVOS			236,418,159.00	160,736,236.00	75,681,923.00-	32.01-%
P A S I V O S						
PASIVOS CORRIENTES						
24	CUENTAS POR PAGAR	(3)	10,591,919.00	892,250.00	9,699,669.00-	91.58-%
2401	ADQUISICION DE BIENES Y SERVICIOS NACION		6,053,428.00		6,053,428.00-	***
240101	Bienes y servicios		6,053,428.00		6,053,428.00-	***
2407	RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS		2,572,888.00	416,250.00	2,156,638.00-	83.82-%
240722	Estampillas		2,572,888.00	416,250.00	2,156,638.00-	83.82-%
24072201	Estampillas Pro-Desarrollo		403,060.00	60,500.00	342,560.00-	84.99-%
24072202	Estampillas Pro-Univalle		806,119.00	121,000.00	685,119.00-	84.99-%
24072203	Estampillas Pro-Hospitales		403,060.00	60,500.00	342,560.00-	84.99-%

Protegido: 2023/05 Exportado: 2023/05(#103)
 *** EN PESOS COLOMBIANOS ***

Codigo Cuenta	Descripcion de la Cuenta	Referencia Cruzada	MAYO 2022	MAYO 2023	Variacion Absoluta	Variac. Relativ
24072204	Estampillas Pro-Universidad del Pacifico		201,530.00	30,250.00	171,280.00-	84.99-%
24072205	Bienestar del adulto mayor		759,119.00	72,000.00	687,119.00-	90.52-%
24072206	Estampilla Pro Deporte y Recreacion			72,000.00	72,000.00	%
2436	RETENCION EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIM		1,965,603.00	476,000.00	1,489,603.00-	75.78-%
243603	Honorarios		235,000.00	245,000.00	10,000.00	4.26 %
243605	Servicios		120,000.00	198,000.00	78,000.00	65.00 %
243608	Compras		898,900.00		898,900.00-	***
24360802	Compras Activos Fijos		630,725.00		630,725.00-	***
24360803	Compras Demas Costos y Deduciones		268,175.00		268,175.00-	***
243625	Impuesto a las ventas retenido		414,845.00		414,845.00-	***
24362504	Activos Fijos		109,126.00		109,126.00-	***
24362505	Demas Costos y Deduciones		305,719.00		305,719.00-	***
243627	Ret.imp. ica por compras		296,858.00	33,000.00	263,858.00-	88.88-%
TOTAL PASIVOS CORRIENTES			10,591,919.00	892,250.00	9,699,669.00-	91.58-%
TOTAL PASIVOS			10,591,919.00	892,250.00	9,699,669.00-	91.58-%
P A T R I M O N I O						

31	PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO	(5)	225,826,240.00	159,843,986.00	65,982,254.00-	29.22-%
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		53,538,021.00	98,072,592.00	44,534,571.00	83.18 %
311001	Utilidad o excedente del ejercicio		53,538,021.00	98,072,592.00	44,534,571.00	83.18 %
			225,826,240.00	159,843,986.00	65,982,254.00-	29.22-%
TOTAL PASIVOS + PATRIMONIO			236,418,159.00	160,736,236.00	75,681,923.00-	32.01-%


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


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

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

3)

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 MAYO -23 por valor de \$118.910.736 correspondiente a recursos de saldo inicial Y transferencias del SGP Gratuidad educativa vigencia 2023.</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>\$25.613.470.00</td></tr><tr><td>cuenta corriente maestra</td><td>\$93.297.265.00</td></tr><tr><td>cuenta de ahorros pagadora</td><td>\$1.00</td></tr></table> <p>Elefectivo representa el 73% del los activos de la Intitucion Educativa con el periodo anterior se refleja una variacion de-\$75.257.763.00 equivalente al-38% debido a un decremento del efectivo en periodo de - Mayo 2023.</p>	cuenta corriente r. propios	\$25.613.470.00	cuenta corriente maestra	\$93.297.265.00	cuenta de ahorros pagadora	\$1.00
cuenta corriente r. propios	\$25.613.470.00						
cuenta corriente maestra	\$93.297.265.00						
cuenta de ahorros pagadora	\$1.00						
(2)	<p>DEUDORES</p> <p>la institucion educativa en el periodo de mayo 2023 no se refleja carta 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>el pasivo a mayo 2023 lo representa el valor de \$892.250.00, correpondiente a retenciones practicas por concepto de estampillas, impuesto de industria y comercio y retencion a titulo de impueto de renta de los pagos realizado a los contratista en el mes de mayo, la cual se realizara el pago en mes de junio 2023.</p>						
(5)	<p>PATRIMONIO</p> <p>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.</p>						

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

3)

Nota	T e x t o
	el capital fiscal lo representa el valor \$23.194.075.00 y las variaciones por las utilidades y perdidas del periodo para un total del patrimonio por valor de \$61.771.394.00.
(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 fisico de los mismos. La institucion educativa adquiere un software de activos fijos para dar cumplimiento a esta politica administrativa de control.</p> <p>los activos de menor cuantia su costo de adquision o valor incorporado puede reconocerse como gasto o depreciacion en el mismo periodo contable</p> <p>activos fijos: recursos fisico tangible que posee la institucion para eluso en la produccion 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</p> <p>En los Estados financieros se refleja un saldo de activos fijos del por valor de \$41.825.500 a diciembre 2022.</p> <p>En mayo 2023 no se realizaron adquisiciones de activos fijos.</p>


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

