



Protegido: 2024/10
 *** EN PESOS COLOMBIANOS ***

| Codigo Cuenta | Descripcion de la Cuenta | Referencia Cruzada | NOVIEMBRE 2024 | NOVIEMBRE 2023 | Variacion Absoluta | Variac. Relativ |
|------------------------------|--|--------------------|----------------|----------------|--------------------|-----------------|
| ACTIVOS | | | | | | |
| ACTIVOS CORRIENTES | | | | | | |
| 11 | EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO | | 47,727,029.00 | 67,173,679.00 | 19,446,650.00- | 28.95-% |
| 1110 | DEPOSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS | | 47,727,029.00 | 67,173,679.00 | 19,446,650.00- | 28.95-% |
| 13 | CUENTAS POR COBRAR | | | 420,000.00 | 420,000.00- | *** |
| 1384 | OTRAS CUENTAS POR COBRAR | | | 420,000.00 | 420,000.00- | *** |
| TOTAL ACTIVOS CORRIENTES | | | 47,727,029.00 | 67,593,679.00 | 19,866,650.00- | 29.39-% |
| ACTIVOS NO CORRIENTES | | | | | | |
| 16 | PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO | | 50,505,500.00 | 50,505,500.00 | | |
| 1635 | BIENES MUEBLES EN BODEGA | | 50,505,500.00 | 50,505,500.00 | | |
| 19 | OTROS ACTIVOS | | | | | |
| 1970 | ACTIVOS INTANGIBLES | | 6,494,000.00 | 6,494,000.00 | | |
| 1975 | AMORTIZACION ACUMULADA DE ACTIVOS INTANG | | 6,494,000.00- | 6,494,000.00- | | |
| TOTAL ACTIVOS NO CORRIENTES | | | 50,505,500.00 | 50,505,500.00 | | |
| TOTAL ACTIVOS | | | 98,232,529.00 | 118,099,179.00 | 19,866,650.00- | 16.82-% |
| PASIVOS | | | | | | |
| PASIVOS CORRIENTES | | | | | | |
| 24 | CUENTAS POR PAGAR | | 5,337,658.00 | 4,192,479.00 | 1,145,179.00 | 27.32 % |
| 2407 | RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS | | 4,241,280.00 | 2,556,259.00 | 1,685,021.00 | 65.92 % |
| 2436 | RETENCION EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIM | | 1,096,378.00 | 1,636,220.00 | 539,842.00- | 32.99-% |
| TOTAL PASIVOS CORRIENTES | | | 5,337,658.00 | 4,192,479.00 | 1,145,179.00 | 27.32 % |
| TOTAL PASIVOS | | | 5,337,658.00 | 4,192,479.00 | 1,145,179.00 | 27.32 % |
| PATRIMONIO | | | | | | |
| 31 | PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO | | 92,894,871.00 | 113,906,700.00 | 21,011,829.00- | 18.45-% |
| 3105 | CAPITAL FISCAL | | 23,194,075.00 | 23,194,075.00 | | |
| 3109 | RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES | | 43,499,572.00 | 38,577,319.00 | 4,922,253.00 | 12.76 % |
| 3110 | RESULTADO DEL EJERCICIO | | 26,201,224.00 | 52,135,306.00 | 25,934,082.00- | 49.74-% |

| Codigo Cuenta | Descripcion de la Cuenta | Referencia Cruzada | NOVIEMBRE 2024 | NOVIEMBRE 2023 | Variacion Absoluta | Variac. Relativ |
|------------------|----------------------------|-----------------------|-------------------|-------------------|-----------------------|--------------------|
| | | | 92,894,871.00 | 113,906,700.00 | 21,011,829.00- | 18.45-% |
| | TOTAL PASIVOS + PATRIMONIO | | 98,232,529.00 | 118,099,179.00 | 19,866,650.00- | 16.82-% |


Carlos Hidalgo Bolaños.
Rector
DocId # 16,862,538


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

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

5)

| Nota | T e x t o |
|------|---|
| (1) | <p>EFFECTIVO Y EQUIVALENTE EFFECTIVO</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 reconocera como saldo en bancos el efectivo mantenido en instituciones financieras debidamente autorizadas se reconocera como equivalentes al efectivo las inversiones a corto plazo de gran liquidez, que son facilmente convertibles en importes determinados de efectivo en menos de 3 meses.</p> <p>la institucion educativa representa los recursos 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 por valor de \$47.727.029.00 recursos del balance vigencia 2023 y recursos propios recuadados en transferencias de SGP gratuidad educativa y transferencia del municipio para fortalecimiento del FOSE.</p> <p>la Institucion educativa maneja sus fondos en la entidad Bancaria banco de Bogota así.</p> |
| (2) | <p>DEUDORES</p> <p>la institucion educativa en el periodo de oct-24 no se refleja en los estados financieros cartera.</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>a NOV-24, lo representa el valor de \$5.337.658. en sus estados financieros correspondiente a retenciones por concepto de estampillas y retenciones en la fuente a titulo de renta y retención.</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 educativas, 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 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</p> |

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

5)

Nota

T e x t o

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 \$50.505.500 a diciembre 2023.
En Noviembre se realizaron adquisiciones de activos fijos superiores a 50 uvts

(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.

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 \$66.693.647.00.



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

Protegido: 2024/10 Exportado: 2024/10(#124)

| Codigo Cuenta | Descripcion de la Cuenta | Referencia Cruzada | *** EN PESOS COLOMBIANOS *** | | Variacion Absoluta | Variacion Relativa |
|-----------------------------------|--------------------------------------|--------------------|------------------------------|----------------|--------------------|--------------------|
| | | | NOVIEMBRE 2024 | NOVIEMBRE 2023 | | |
| I N G R E S O S | | | | | | |
| 43 | VENTA DE SERVICIOS | | 3,155,961 | 2,921,056 | 234,905 | 8.04% |
| 4305 | SERVICIOS EDUCATIVOS | | 3,155,961 | 2,921,056 | 234,905 | 8.04% |
| 44 | TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES | | | 800,000 | 800,000- | (100.00%) |
| 4428 | OTRAS TRANSFERENCIAS | | | 800,000 | 800,000- | (100.00%) |
| 47 | OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES | | 178,649,174 | 158,977,089 | 19,672,085 | 12.37% |
| 4705 | FONDOS RECIBIDOS | | 178,649,174 | 158,977,089 | 19,672,085 | 12.37% |
| TOTAL INGRESOS | | | 181,805,135 | 162,698,145 | 19,106,990 | 11.74% |
| G A S T O S | | | | | | |
| 55 | GASTO PUBLICO SOCIAL | | 120,799,137 | 89,983,367 | 30,815,770 | 34.25% |
| 5501 | EDUCACION | | 120,799,137 | 89,983,367 | 30,815,770 | 34.25% |
| 57 | OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES | | 8,139,328 | | 8,139,328 | |
| 5722 | OPERACIONES SIN FLUJO DE EFECTIVO | | 8,139,328 | | 8,139,328 | |
| TOTAL GASTOS | | | 128,938,465- | 89,983,367- | 38,955,098- | (43.29%) |
| EXCEDENTE O DEFICIT OPERACIONAL | | | 52,866,670 | 72,714,778 | 19,848,108- | (27.30%) |
| OTROS INGRESOS Y GASTOS | | | | | | |
| 48 | OTROS INGRESOS | | 12,019,120 | 11,279,958 | 739,162 | 6.55% |
| 4802 | FINANCIEROS | | 156,845 | 160,952 | 4,107- | (2.55%) |
| 4808 | INGRESOS DIVERSOS | | 11,862,275 | 11,119,006 | 743,269 | 6.68% |
| 58 | OTROS GASTOS | | 6,402 | 4,809 | 1,593 | 33.13% |
| 5804 | FINANCIEROS | | | 500 | 500- | (100.00%) |
| 5890 | GASTOS DIVERSOS | | 6,402 | 4,309 | 2,093 | 48.57% |
| 63 | COSTO DE VENTAS DE SERVICIOS | | 38,678,164 | 31,854,621 | 6,823,543 | 21.42% |
| 6305 | SERVICIOS EDUCATIVOS | | 38,678,164 | 31,854,621 | 6,823,543 | 21.42% |
| 72 | SERVICIOS EDUCATIVOS | | | | | |
| 7201 | EDUCACION FORMAL - PREESCOLAR | | | | | |
| 7202 | EDUCACION FORMAL - BASICA PRIMARIA | | | | | |
| 7203 | EDUCACION FORMAL - BASICA SECUNDARIA | | | | | |
| 7205 | EDUCACION FORMAL - MEDIA TECNICA | | | | | |
| TOTAL OTROS INGRESOS Y GASTOS | | | 26,665,446- | 20,579,472- | 6,085,974- | (29.57%) |
| EXCEDENTE O DEFICIT DEL EJERCICIO | | | 26,201,224 | 52,135,306 | 25,934,082- | (49.74%) |

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

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

Protegido: 2024/11 Exportado: 2024/11(#125)

ESTADO DE RESULTADOS

| Nota | T e x t o |
|------|--|
| (1) | INGRESOS Los ingresos por venta de servicios educativos se causaron por valor de \$3.155.961.00 |
| (2) | OTROS INGRESOS A nov-24 se contabilizaron otros ingresos por arrendamientos por valor de \$11.851.744, rendimientos financieros por valor de \$156.845.00 y ajuste al peso \$10.531.00 |
| (3) | OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES A noviembre lo representa el valor de \$178.649.174.00, correspondiente a la gratuidad educativa SGP por valor de \$154.777.318.00 y por Transferencia del municipio de Cali para fortalecimiento de los FOSE por valor de \$23.871.856.00 |
| (4) | GASTO PUBLICO SOCIAL A NOV-24, se causo gasto publico social por valor de \$120.799.137.00 se ejecuto con flujo de caja de gratuidad educativa. |
| (5) | COSTOS DE VENTA NOV-24 se causo costos de ventas por valor de \$38.678.164.00 ejecuto con flujo de caja de recursos del balance propios y recursos propios de la vigencia 2024. |
| (6) | OTROS GASTOS lo representa el ajuste al pesos causado en el pago de los impuestos por valor de \$6.402.00 |



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