

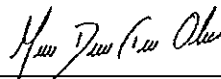
COLEGIO NACIONALIZADO LA PRESENTACION
NIT. 800.204.994-4
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
DICIEMBRE 2023-2022

		2023	2022	VARIACION NETA
	ACTIVO	440.193.780,56	491.383.875,56	-51.190.095,00
11	EFFECTIVO	8.903.694,84	24.072.491,84	-15.168.797,00
1110	DEPOSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERA	8.903.694,84	24.072.491,84	-15.168.797,00
111005	Cuenta Corriente	7.914.844,13	23.083.739,95	-15.168.895,82
111006	Cuenta de Ahorros	988.850,71	988.751,89	98,82
				0,00
13	RENTAS POR COBRAR	115.747,72	96.827,72	18.920,00
1384	PRESTACION DE SERVICIOS	115.747,72	96.827,72	18.920,00
138490	Servicios educativos	115.747,72	96.827,72	18.920,00
				0,00
16	PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	431.177.628,00	467.217.846,00	-36.040.218,00
				0,00
1655	MAQUINARIA Y EQUIPO	170.079.320,00	170.079.320,00	0,00
165504	Maquinaria Industrial	0,00	0,00	0,00
165505	Equipo de Musica	88.763.620,00	88.763.620,00	0,00
165506	Equipo recreación y deporte	1.078.800,00	1.078.800,00	0,00
165508	Equipo Agrícola	0,00	0,00	0,00
165509	Equipo de Enseñanza	46.026.900,00	46.026.900,00	0,00
165511	Herramientas y accesorios			0,00
165522	Equipo de Ayuda Audiovisual	34.210.000,00	34.210.000,00	0,00
165523	Equipo de Aseo	0,00	0,00	0,00
165590	Otros Maquinaria y equipo	0,00	0,00	0,00
				0,00
				0,00
1665	MUEBLES* ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	301.440.620,00	301.440.620,00	0,00
166501	Muebles y Enseres	296.750.620,00	296.750.620,00	0,00
166502	Equipo y Máquinas de Oficina	4.690.000,00	4.690.000,00	0,00
166590	Otros muebles enseres y equipo de oficina	0,00	0,00	0,00
				0,00
1670	EQUIPOS DE COMUNICACION Y COMPUTACION	313.864.095,00	292.485.095,00	21.379.000,00
167001	Equipos de Comunicación	13.774.400,00	13.774.400,00	0,00
167002	Equipos de Computación	300.089.695,00	278.710.695,00	21.379.000,00
				0,00
1680	EQUIPO DE COMEDOR Y COCINA	9.970.800,00	9.970.800,00	0,00
16802	Equipo de Restaurante y cafetería	9.970.800,00	9.970.800,00	0,00
				0,00
1681	BIENES DE ARTE Y CULTURA	50.582.185,00	50.582.185,00	0,00
168107	Libros y Publicaciones de Investigación	50.582.185,00	50.582.185,00	0,00
				0,00
1685	DEPRECIACION ACUMULADA	-414.759.392,00	-357.340.174,00	-57.419.218,00
168504	Máquinaria y Equipo	-59.997.026,00	-52.134.005,00	-7.863.021,00
168506	Muebles enseres y equipo de oficina	-124.570.942,00	-104.918.755,00	-19.652.187,00
168507	Equipo de comunicación y computación	-191.005.190,00	-165.635.214,00	-25.369.976,00
168509	Equipo de Comedor, cocina despensa y hotelería	-4.155.697,00	-3.509.575,00	-646.122,00
168512	Bienes de Arte y Cultura	-35.030.537,00	-31.142.625,00	-3.887.912,00
				0,00
19	OTROS ACTIVOS	-3.290,00	-3.290,00	0,00
1970	INTANGIBLES	42.281.901,00	42.281.901,00	0,00
197008	Software	42.281.901,00	42.281.901,00	0,00
1975	AMORTIZACION ACUMULADA DE INTANGIBLES	-42.285.191,00	-42.285.191,00	0,00
197508	Software	-42.285.191,00	-42.285.191,00	0,00
				0,00
				0,00
	TOTAL ACTIVO	440.193.780,56	491.383.875,56	-51.190.095,00
				0,00
	PASIVO	2.732.200,00	2.446.082,02	286.117,98
24	CUENTAS POR PAGAR	2.732.200,00	2.446.082,02	286.117,98
2401	ADQUISICION DE BIENES Y SERVICIOS	0,00	400.000,00	-400.000,00
240101	Bienes y servicios	0,00	400.000,00	-400.000,00
				0,00

COLEGIO NACIONALIZADO LA PRESENTACION
NIT. 800.204.994-4
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
DICIEMBRE 2023-2022

2436	RETENCION EN LA FUENTE E IMPUESTO DE	2.732.200,00	2.046.082,02	686.117,98
243603	Honorarios	0,00	0,00	0,00
243605	Servicios	895.000,00	497.000,46	397.999,54
243608	Compras	512.000,00	524.270,00	-12.270,00
243625	Impuestos a las Ventas por Pagar	436.000,00	602.212,00	-166.212,00
243627	Retención de Impuesto de Industria y Comercio	889.200,00	422.599,56	466.600,44
				0,00
				0,00
	TOTAL PASIVO	2.732.200,00	2.446.082,02	286.117,98
				0,00
				0,00
	PATRIMONIO	437.461.580,56	488.937.792,54	-51.476.211,98
31	HACIENDA PUBLICA	437.461.580,56	488.937.792,54	-51.476.211,98
3105	CAPITAL FISCAL	689.542.911,34	689.542.911,34	0,00
310506	Capital Fiscal	689.542.911,34	689.542.911,34	0,00
3109	RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES	-200.605.117,80	-136.217.303,03	-64.387.814,77
310901	Excedente del Ejercicio	0,00	0,00	0,00
310902	Déficit del ejercicio	-200.605.117,80	-136.217.303,03	-64.387.814,77
3110	RESULTADO DEL EJERCICIO	-51.476.212,98	-64.387.815,77	12.911.602,79
311001	Resultado del ejercicio	0,00	0,00	0,00
311002	Déficit del ejercicio	-51.476.212,98	-64.387.815,77	12.911.602,79
	TOTAL PATRIMONIO	437.461.580,56	488.937.792,54	-51.476.211,98
	TOTAL PASIVO +PATRIMONIO	440.193.780,56	491.383.874,56	-51.190.094,00
		0,00	0,00	0,00


 ALEX AZUCENA PATINO
 REPRESENTANTE LEGAL


 MARIA DENIS CALDERON OLMOS
 CONTADOR
 TARJ. PROF.MP38982-T


 YANETH FLECHAS CESPEDES
 TESORERA

INSTITUCION EDUCATIVA COLEGIO NACIONALIZADO LA PRESENTACION

NIT 800.204.994-4

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

31 DE DICIEMBRE DE 2023

I. NOTAS DE CARÁCTER GENERAL

1. Nota No 1. Naturaleza Jurídica y funciones de cometido estatal.

La INSTITUCION EDUCATIVA COLEGIO NACIONALIZADO LA PRESENTACION es una entidad pública, certificada al municipio de Duitama que tiene su sede principal en Duitama, de naturaleza Oficial, Calendario A, Jornada completa , Oficializada por la Secretaria de Educación de Duitama

Domicilio: El domicilio principal se encuentra en la Cille 22 cra 5 circunvalar del municipio de Duitama.

La Entidad tiene como objetivo la prestación de Servicios de Educación en los niveles de Preescolar, a once.

2. Nota No 2. IDENTIDAD:

MISION: Como Institución Educativa inspirada en los principios católicos, en la pedagogía de Marie Poussepin y teniendo en cuenta la diversidad, interrelacionada de, cultura y vida, con criterios de excelencia, creatividad, liderazgo, trabajo en equipo y compromiso social.

3. Aplicación de las Normas Internacionales del Sector Publico NICSP

Los estados financieros de la INSTITUCION EDUCATIVA COLEGIO NACIONALIZADO LA PRESENTACION, se elaboraron de acuerdo a las *exigencias de las normas de reconocimiento, medición, revelación y presentación de los hechos económicos* y otros eventos de acuerdo a lo establecido en el Marco Normativo para Entidades del Gobierno, así como en el instructivo de transición al nuevo marco Normativo a nivel individual (Resolución 533 de 2015 y sus modificaciones).

Las políticas contables son los principios, bases, acuerdos, reglas y procedimientos adoptados por la Institución Educativa para la elaboración y presentación de sus estados financieros. Por su parte, las prácticas contables son las metodologías específicas aplicadas por la institución con fundamento en juicios profesionales para el reconocimiento de un hecho económico.

Las principales políticas contables que se han utilizado en la preparación de estos estados financieros consolidados, se resumen a continuación:

a. Efectivo y Equivalentes de Efectivo

La INSTITUCION EDUCATIVA COLEGIO NACIONALIZADO LA PRESENTACION, reconocerá el efectivo y los equivalentes de efectivo como activos financieros que presentan un medio de pago y con base en este valoran y reconocen todas las transacciones en los estados financieros

Estos activos deberán ser reconocidos en la contabilidad en el momento en que el efectivo y los equivalentes al efectivo son recibidos o transferidos a la institución a manera de depósitos a la vista, cuentas corrientes o de ahorros y su valor es el importe nominal del total de efectivo o su equivalente.

Si existiesen restricciones en el efectivo o en cuentas de bancos, la institución no reconoce estos recursos de efectivo como disponibles, sino en una cuenta contable para efectivo de uso restringido, que permita diferenciarlo de otros saldos de efectivo, dada la destinación limitada o específica de dichos montos y revela en las notas a los estados financieros esta situación.

La INSTITUCION EDUCATIVA COLEGIO NACIONALIZADO LA PRESENTACION, clasifica el efectivo y equivalentes al efectivo en:

- Caja Menor
- Depósitos en Instituciones Financieras
- Equivalentes al Efectivo

b. Cuentas por Cobrar

Reconocimiento

La INSTITUCION EDUCATIVA COLEGIO NACIONALIZADO LA PRESENTACION, reconocerán como Cuentas por cobrar, los derechos adquiridos por la Entidad en desarrollo de sus actividades, de los cuales se espere a futuro la entrada de un flujo financiero fijo o determinable, a través de efectivo, equivalentes al efectivo u otro instrumento. Estas partidas incluyen los derechos originados en transacciones con y sin contraprestación. Las transacciones con contraprestación incluyen, entre otros, la venta de bienes y servicios, y las transacciones sin contraprestación, incluyen las transferencias.

Clasificación

La Institución clasificará las cuentas por cobrar así:

- Bienes Comercializados (Certificaciones)
- Transferencias por Cobrar

c. Propiedad Planta y Equipo

Reconocimiento, Identificación y Clasificación: Se reconocerán propiedades, planta y equipo de la institución los siguientes:

- Los activos tangibles empleados por la institución para la producción o suministro de bienes, para la prestación de servicios y para propósitos administrativos.
- Estos activos se caracterizan porque no se espera venderlos en el curso de las actividades ordinarias de la Institución y se prevé usarlos durante más de un período contable.
- Los terrenos sobre los que se construyan las propiedades, planta y equipo se reconocerán por separado.
- Los bienes históricos y culturales, que cumplan con la definición de propiedades, planta y equipo, se reconocerán como tal, en caso contrario, se aplicará lo establecido en la Norma de Bienes Históricos y Culturales.

Los elementos que cumplan con los anteriores requisitos también deberán tener en cuenta las directrices que emita la Contaduría General de la Nación para el reconocimiento y revelación contable de activos, según su materialidad:

CLASE DE ACTIVO	CUANTÍA
Maquinaria y Equipo	½ smmlv y es menor a 50 UVT
Muebles Enseres y Equipo de Oficina	½ smmlv y es menor a 50 UVT
Equipo de Comunicación y Cómputo	½ smmlv y es menor a 50 UVT
Equipo de Restaurante y Cafetería	½ smmlv y es menor a 50 UVT

Se ingresa a propiedad planta y equipo cuando el valor supera a ½ smmlv y es menor a 50 UVT se registra en Propiedad Planta y equipo se deprecia en el mismo año y si es mayor a 50 uvt se deprecia de acuerdo a la vida útil.

Para cada clase de activo se estima las siguientes vidas útiles

CLASE DE ACTIVO	VIDA UTIL (Años)	VIDA ULTIL (Meses)	VALOR RESIDUAL
Maquinaria y Equipo	10	120	0%
Muebles Enseres y Equipo de Oficina	10	120	0%
Equipo de Comunicación	10	120	0%
Equipo de Cómputo	3	36	0%
Equipo de Comedor, Cocina, despensa y Hotelería	10	120	0%

La estimación de la vida útil se realiza considerando la situación actual de los activos en cuanto a su uso previsto, desgaste físico, productividad, reparaciones realizadas, obsolescencia técnica y comercial, mantenimiento, entre otros.

Depreciación:

La depreciación es la distribución sistemática del valor depreciable de un activo a lo largo de su vida útil en función del consumo del potencial de servicio.

La depreciación de las Propiedades, planta y equipo, inicia cuando se encuentre en la ubicación y en las condiciones necesarias para operar de la forma prevista por la Institución. El cargo por depreciación de un periodo se reconoce como gasto en el resultado de éste.

El cálculo de la depreciación se realiza mensualmente por medio del módulo de almacén e inventarios con que cuenta la institución, de acuerdo con la vida útil determinada para cada activo.

d. Cuentas por Pagar

Reconocimiento

Se reconocerán como Cuentas por pagar las obligaciones adquiridas por la entidad con terceros, originadas en el desarrollo de sus actividades y de las cuales se espere a futuro, la salida de un flujo financieros fijo o determinable a través de efectivo, equivalentes al efectivo u otro instrumento.

Clasificación

Las cuentas por pagar se clasificarán en la categoría del costo en:

- Adquisición de bienes y servicios nacionales
- Retención en la fuente e impuesto de timbre
- Impuestos, contribuciones y tasas por pagar
- Otras cuentas por pagar

e. Transferencias

Los Ingresos por Transferencias corresponden a ingresos por transacciones sin contraprestación, de recursos que recibe la Institución por parte del Municipio de Tunja.

Reconocimiento

Los ingresos por transferencias pueden o no estar sometidos a estipulaciones, en relación con la aplicación o el uso de los recursos recibidos. Dichas estipulaciones afectan el reconocimiento de la transacción.

Las estipulaciones comprenden las especificaciones sobre el uso o destinación de los recursos transferidos a la entidad receptora de los mismos, las cuales se originan en la normatividad vigente o en acuerdos de carácter vinculante. Las estipulaciones relacionadas con un activo transferido pueden ser restricciones o condiciones.

Existen restricciones cuando se requiere que la entidad receptora de los recursos, los use o destine a una finalidad particular, sin que ello implique que dichos recursos se devuelvan al cedente en el caso de que se incumpla la estipulación. En este caso, si la entidad beneficiaria del recurso transferido evalúa que su transferencia le impone

simplemente restricciones, reconocerá un ingreso en el resultado del período cuando se den las condiciones de control del recurso.

f. Gastos

El reconocimiento de los gastos debe hacerse con sujeción a los principios de devengo o causación y medición, de modo que refleje sistemáticamente la situación de la entidad contable pública en el período contable.

Esta política contable es aplicada al reconocer Gastos procedentes de las siguientes transacciones:

- Gastos generales inherentes a la actividad propia de la Institución
- Gastos originados en operaciones no transaccionales relativas al deterioro, depreciaciones, agotamiento y amortizaciones
- Otros gastos como: Gastos financieros Impuestos asumidos
-

4. Nota No 4. Consolidación de la información contable

La información contable se rinde trimestralmente a la Oficina de Contabilidad del Municipio en los formatos diseñados por esta para su respectiva consolidación-

II NOTAS DE CARÁCTER SPECÍFICO

Nota 1. VALUACION: Relativas a la valuación. Estas notas describen las bases particulares de medición adoptadas por la entidad para la cuantificación de las operaciones que afectan la información contable pública.

Nota 2. RECURSOS RESTRINGIDOS. El Ministerio de Educación regula los giros de gratuidad educativa, reglamentados Decreto 1075 de 2015.

Nota 3. EFECTIVO: Representa los dineros que a 31 de Diciembre de 2023 se encuentran depositados en Caja y/o Bancos (Cuentas Corrientes) así:

		2023	2022	VARIACION NETA
	ACTIVO	440,193,780.56	491,383,875.56	(51,190,095.00)
11	EFFECTIVO	8,903,694.84	24,072,491.84	(15,168,797.00)
1110	DEPOSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	8,903,694.84	24,072,491.84	(15,168,797.00)
111005	Cuenta Corriente	7,914,844.13	23,083,739.95	(15,168,895.82)
111006	Cuenta de Ahorros	988,850.71	988,751.89	98.82

NOTA 4. CUENTAS POR COBRAR:

Representa el valor de los descuentos realizados por el Banco Popular por gastos bancarios pendientes de devolución por valor de \$115.747.72

		2023	2022	VARIACION NETA
				0.00
13	RENTAS POR COBRAR	115,747.72	96,827.72	18,920.00
1384	PRESTACION DE SERVICIOS	115,747.72	96,827.72	18,920.00
138490	Servicios educativos	115,747.72	96,827.72	18,920.00

Nota 5. PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO: Son activos tangibles que prestan un servicio a la Institución Educativa contabilizados al costo de adquisición. Se presenta una variación significativa que se presenta por los ajustes, errores y reclasificaciones según el nuevo marco normativo los cuales se ven reflejados en la cuenta del patrimonio .

Esta cuenta está a 31 de Diciembre presenta un saldo de \$467.217.846

		2023	2022	VARIACION NETA
16	PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	431,177,628.00	467,217,846.00	(36,040,218.00)
				0.00
1655	MAQUINARIA Y EQUIPO	170,079,320.00	170,079,320.00	0.00
165504	Maquinaria Industrial	0.00	0.00	0.00
165505	Equipo de Música	88,763,620.00	88,763,620.00	0.00
165506	Equipo recreación y deporte	1,078,800.00	1,078,800.00	0.00
165509	Equipo de Enseñanza	46,026,900.00	46,026,900.00	0.00
165511	Herramientas y accesorios			0.00
165522	Equipo de Ayuda Audiovisual	34,210,000.00	34,210,000.00	0.00
165523	Equipo de Aseo	0.00	0.00	0.00
165590	Otros Maquinaria y equipo	0.00	0.00	0.00
				0.00
1665	MUEBLES* ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	301,440,620.00	301,440,620.00	0.00
166501	Muebles y Enseres	296,750,620.00	296,750,620.00	0.00
166502	Equipo y Máquinas de Oficina	4,690,000.00	4,690,000.00	0.00
166590	Otros muebles enseres y equipo de oficina	0.00	0.00	0.00
				0.00
1670	EQUIPOS DE COMUNICACION Y COMPUTACION	313,864,095.00	292,485,095.00	21,379,000.00
167001	Equipos de Comunicación	13,774,400.00	13,774,400.00	0.00
167002	Equipos de Computación	300,089,695.00	278,710,695.00	21,379,000.00
				0.00
1680	EQUIPO DE COMEDOR Y COCINA	9,970,800.00	9,970,800.00	0.00
16802	Equipo de Restaurante y cafetería	9,970,800.00	9,970,800.00	0.00
				0.00
1681	BIENES DE ARTE Y CULTURA	50,582,185.00	50,582,185.00	0.00
168107	Libros y Publicaciones de Investigación	50,582,185.00	50,582,185.00	0.00
				0.00
1685	DEPRECIACION ACUMULADA	(414,759,392.00)	(357,340,174.00)	(57,419,218.00)
168504	Maquinaria y Equipo	(59,997,026.00)	(52,134,005.00)	(7,863,021.00)

168506	Muebles enseres y equipo de oficina	(124,570,942.00)	(104,918,755.00)	(19,652,187.00)
168507	Equipo de comunicación y computación	(191,005,190.00)	(165,635,214.00)	(25,369,976.00)
168509	Equipo de Comedor, cocina despensa y hotelería	(4,155,697.00)	(3,509,575.00)	(646,122.00)
168512	Bienes de Arte y Cultura	(35,030,537.00)	(31,142,625.00)	(3,887,912.00)

NOTA 6 OTROS ACTIVOS

Representa el valor de la cuenta software de la IE y su amortización.

		2023	2022	VARIACION NETA
				0.00
19	OTROS ACTIVOS	(3,290.00)	(3,290.00)	0.00
1970	INTANGIBLES	42,281,901.00	42,281,901.00	0.00
197008	Software	42,281,901.00	42,281,901.00	0.00
1975	AMORTIZACION ACUMULADA DE INTANGIBLES	(42,285,191.00)	(42,285,191.00)	0.00
197508	Software	(42,285,191.00)	(42,285,191.00)	0.00

Nota 7 PASIVOS : Está representada por el valor de las cuentas por pagar para el pago de retenciones en la fuente e industria y comercio \$2.732.200

		2023	2022	VARIACION NETA
24	CUENTAS POR PAGAR	2,732,200.00	2,446,082.02	286,117.98
2401	ADQUISICION DE BIENES Y SERVICIOS	0.00	400,000.00	(400,000.00)
240101	Bienes y servicios	0.00	400,000.00	(400,000.00)
2436	RETENCION EN LA FUENTE E IMPUESTO DE INDUSTRIA Y COMERCIO+	2,732,200.00	2,046,082.02	686,117.98
243603	Honorarios	0.00	0.00	0.00
243605	Servicios	895,000.00	497,000.46	397,999.54
243608	Compras	512,000.00	524,270.00	(12,270.00)
243625	Impuestos a las Ventas por Pagar	436,000.00	602,212.00	(166,212.00)
243627	Retención de Impuesto de Industria y Comercio	889,200.00	422,599.56	466,600.44

Nota 8 . PATRIMONIO: Para la presente vigencia se ve representado por el valor de capital fiscal del municipio por \$689.542.911.34 Resultado de Ejercicios Anteriores \$-200.605.117.80 .En la vigencia 2023 se generó pérdida del ejercicio por valor de \$-51.476.212.98 que se originó por el registro de la depreciación de la vigencia 2023 y la ejecución del recurso del balance en gastos de funcionamiento..

		437,461,580.56	488,937,792.54	(51,476,211.98)
31	HACIENDA PUBLICA	437,461,580.56	488,937,792.54	(51,476,211.98)
3105	CAPITAL FISCAL	689,542,911.34	689,542,911.34	0.00
310506	Capital Fiscal	689,542,911.34	689,542,911.34	0.00
3109	RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES	(200,605,117.80)	(136,217,303.03)	(64,387,814.77)
310901	Excedente del Ejercicio	0.00	0.00	0.00
310902	Déficit del ejercicio	(200,605,117.80)	(136,217,303.03)	(64,387,814.77)
3110	RESULTADO DEL EJERCICIO	(51,476,212.98)	(64,387,815.77)	12,911,602.79
311001	Resultado del ejercicio	0.00	0.00	0.00
311002	Déficit del ejercicio	(51,476,212.98)	(64,387,815.77)	12,911,602.79

Nota 9. INGRESOS: Representa el valor de los ingresos obtenidos por concepto de certificados y constancias \$2.938.000 ingresos recibido por las transferencias Conpes \$202.190.078 . se presentó un aumento respecto al 2022 por políticas del Ministerio de Educación, , Concesión tienda escolar por \$22.000.000 , rendimientos financieros \$813.752.30 y otros ingresos extraordinarios por \$2.500.000 recibido por el préstamo de un sala de audiovisuales.

A 31 de Diciembre de 2023 el saldo de la cuentas es de \$ 230.441.830.30

	INGRESO	FINAL 2023	FINAL 2022	VARIACION NETA
43	VENTA DE SERVICIOS	2,938,000.00	2,862,500.00	75,500.00
4305	VENTA DE SERVICIOS	2,938,000.00	2,862,500.00	75,500.00
430550	Servicios Conexos a la Educación	2,938,000.00	2,862,500.00	75,500.00
439501	Servicios educativos			-
44	TRANSFERENCIAS	202,190,078.00	202,373,158.00	(183,080.00)
4428	OTRAS TRANSFERENCIAS	202,190,078.00	202,373,158.00	(183,080.00)
442890	Bienes recibidos sin contraprestación	-	7,607,475.00	(7,607,475.00)
442890	Otras Transferencias	202,190,078.00	194,765,683.00	7,424,395.00
				-
48	OTROS INGRESOS	25,313,752.30	23,798,428.62	1,515,323.68
4802	FINANCIEROS	813,752.30	1,116,214.62	(302,462.32)
480201	Intereses sobre depósitos en Instituciones financieras	813,752.30	1,116,214.62	(302,462.32)
4808	OTROS INGRESOS ORDINARIOS	24,500,000.00	22,682,214.00	1,817,786.00
480817	Arrendamientos	22,000,000.00	21,923,400.00	76,600.00
480825	Sobrantes	-	960.00	(960.00)
480890	Diversos	2,500,000.00	757,854.00	1,742,146.00

Nota 10 GASTOS.

Representa el valor de los gastos necesarios para apoyar el normal funcionamiento y desarrollo de las labores administrativas de la entidad contable pública, tal como se describe en el Estado de Actividad Financiera, Económica, Social y Ambiental Vigencia actual. Corresponde el valor de los gastos incurridos por la entidad,.

		FINAL 2023	FINAL 2022	VARIACION NETA
	GASTOS			-
51	ADMINISTRACION	224,276,779.88	224,414,904.49	(138,124.61)
5111	GENERALES	224,276,779.88	224,414,904.49	(138,124.61)
511114	Materiales y Suministros	46,478,050.00	33,725,148.00	12,752,902.00
511115	Mantenimiento	109,775,857.85	89,002,201.06	20,773,656.79
511116	Reparaciones	-	-	-
511117	Servicios Públicos			

		6,080,399.03	5,264,099.43	816,299.60
511121	Impresos y Publicaciones, Suscripciones	12,186,130.00	16,310,425.00	(4,124,295.00)
511122	Fotocopias	-	-	-
511123	Comunicaciones y Transportes	-	-	-
511125	Seguros Generales	8,459,153.00	8,995,031.00	(535,878.00)
511137	Eventos culturales	9,676,000.00	29,218,000.00	(19,542,000.00)
511150	Procesamiento de Información	15,721,190.00	14,400,000.00	1,321,190.00
511155	Elementos de Aseo cafetería y restaurante	-	-	-
511179	Honorarios	15,900,000.00	27,500,000.00	(11,600,000.00)
53	DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES	57,419,218.00	68,915,291.00	(11,496,073.00)
5360	DEPRECIACIÓN DE PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	57,419,218.00	68,915,291.00	(11,496,073.00)
536004	Máquinaria y Equipo	7,863,021.00	12,366,146.00	(4,503,125.00)
536006	Muebles y enseres	19,652,187.00	21,835,832.00	(2,183,645.00)
536007	Equipo de Comunicación y computación	25,369,976.00	29,135,601.00	(3,765,625.00)
536009	Equipo de Comedor y restaurante	646,122.00	717,823.00	(71,701.00)
536012	Bienes de Arte y Cultura	3,887,912.00	4,859,889.00	(971,977.00)
				-
58	OTROS GASTOS	222,045.40	91,706.90	130,338.50
5802	COMISIONES	222,045.40	91,706.90	130,338.50
580240	Camisones y servicios Financieros	222,045.40	91,706.90	130,338.50



MARIA DENIS CALDERÓN OLMOS
CONTADORA

