INSTITUTO CARO Y CUERVO
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
COMPARATIVO A NOVIEMBRE DE 2022

(PRESENTACION A NIVEL DE SUB-CUENTAS CONTABLES)

VALORES EN PESOS

CONTABLE			ACTUAL	ANTERIOR
CODIGO	**DESCRIPCION**	**NOTA**	30-11-2022	30-11-2021
1	**ACTIVOS**		**$ 27.520.549.377**	**$ 28.118.064.950**
	ACTIVOS CORRIENTE		**$ 3.595.652.871**	**$ 3.991.638.432**
11	**EFECTIVO**		**$ 91.725.553**	**$ 70.567.992**
1105	CAJA		$ 2.466.258	$ 3.875.000
110502	Caja menor		$ 2.466.258	$ 3.875.000
1110	DEPOSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS		$ 89.259.295	$ 66.692.992
111005	Cuenta corriente		$ 89.259.295	$ 66.692.992
13	**RENTAS POR COBRAR**		**$ 11.444.023**	**$ 165.716.971**
1316	VENTA DE BIENES		$ 2.159.930	$ 122.622.709
131604	Bienes producidos		$ 2.159.930	$ 116.130.101
131606	Bienes comercializados		$ 0	$ 6.492.608
1317	PRESTACIÓN DE SERVICIOS		$ 608.475	$ 35.766.309
131701	Servicios educativos		$ 608.475	$ 35.766.309
1384	OTRAS CUENTAS POR COBRAR		$ 8.675.618	$ 7.327.953
138426	Pago por cuenta de terceros		$ 8.281.313	$ 7.327.953
138490	Otras cuentas por cobrar		$ 394.306	$ 0
15	**INVENTARIOS**		**$ 2.329.110.779**	**$ 2.272.602.780**
1505	BIENES PRODUCIDOS		$ 2.059.404.986	$ 1.960.087.430
150506	Impresos y publicaciones		$ 2.059.404.986	$ 1.960.087.430
1512	MATERIAS PRIMAS		$ 124.193.509	$ 138.074.644
151201	Materias primas		$ 124.193.509	$ 138.074.644
1514	MATERIALES Y SUMINISTROS		$ 29.392.646	$ 29.392.646
151402	Materiales para la producción de bienes		$ 29.392.646	$ 29.392.646
1520	PRODUCTOS EN PROCESO		$ 34.965.832	$ 10.879.957
152007	Impresos y publicaciones		$ 34.965.832	$ 10.879.957
1530	EN PODER DE TERCEROS		$ 81.153.807	$ 134.168.104
153005	Impresos y publicaciones		$ 81.153.807	$ 134.168.104
19	**OTROS ACTIVOS**		**$ 1.163.372.515**	**$ 1.482.750.689**
1905	BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO		$ 42.207.289	$ 87.559.315
190501	Seguros		$ 922.072	$ 19.371.711
190505	Impresos, publicaciones, suscripciones y afiliaciones		$ 41.285.217	$ 68.187.605

CONTABLE			ACTUAL	ANTERIOR
CODIGO	**DESCRIPCION**	**NOTA**	30-11-2022	30-11-2021
2	**PASIVOS**		**$ 920.708.545**	**$ 586.205.166**
	PASIVOS CORRIENTE		**$ 920.708.545**	**$ 586.205.166**
24	**CUENTAS POR PAGAR**		**$ 124.804.165**	**$ 74.782.521**
2401	ADQUISICION DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES		$ 23.093.575	$ 11.990.198
240101	Bienes y servicios		$ 71.730	$ 3.684.870
240102	Proyectos de inversion		$ 23.021.845	$ 8.305.328
2407	RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS		$ 1.990.403	$ 1.042.909
240706	Cobro cartera de terceros		$ 23.912	$ 45.280
240720	Recaudos por clasificar		$ 1.936.586	$ 963.831
240722	Estampillas		$ 29.905	$ 33.798
2424	DESCUENTOS DE NOMINA		$ 58.476.988	$ 5.321.518
242401	Aportes a fondos pensionales		$ 14.020.115	$ 2.905.771
242402	Aportes a seguridad social en salud		$ 43.225.916	$ 2.415.747
242490	Otros descuentos de nómina		$ 1.230.957	$ 0
2436	RETENCION EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE		$ 19.586.619	$ 25.852.275
243603	Honorarios		$ 882	$ 882
243605	Servicios		$ 1.875.726	$ 2.146.436
243606	Arrendamientos		$ 489	$ 489
243608	Compras		$ 725.648	$ 87.489
243615	A empleados artículo 383 et		$ 10.239.071	$ 17.350.071
243625	Impuesto a las ventas retenido por consignar		$ 2.012.959	$ 1.555.670
243626	Contratos de obra		$ 2.502	$ 2.502
243627	Retencion de impuesto de industria y comercio por compras		$ 4.454.342	$ 4.708.736
243690	Otras retenciones		$ 275.000	$ 0
244502	Venta de servicios		$ 0	$ 4.674.000
244580	Valor pagado (db)		$ 0	-$ 4.674.000
2460	CREDITOS JUDICIALES		$ 0	$ 1.265.026
246002	Sentencias		$ 0	$ 1.265.026
2490	OTRAS CUENTAS POR PAGAR		$ 21.656.580	$ 29.310.596
249040	Saldos a favor de beneficiarios		$ 0	$ 14.691.800
249050	Aportes al icbf y sena		$ 17.193.400	$ 2.705.833

CONTABLE			ACTUAL	ANTERIOR
CODIGO	**DESCRIPCION**	**NOTA**	30-11-2022	30-11-2021
1906	AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS		$ 3.104.229	$ 5.595.658
190603	Avances para viáticos y gastos de viaje		$ 3.104.229	$ 5.595.658
1908	RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACIÓN		$ 1.089.210.002	$ 1.389.595.716
190801	En administración		$ 1.089.210.002	$ 1.389.595.716
1970	INTANGIBLES		$ 28.850.995	$ 0
197007	Licencias		$ 28.850.995	$ 0
	ACTIVOS NO CORRIENTE		**$ 23.924.896.506**	**$ 24.126.426.519**
16	**PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO**		**$ 13.992.198.462**	**$ 14.193.728.475**
1605	TERRENOS		$ 7.896.913.000	$ 7.896.913.000
160501	Urbanos		$ 2.502.573.000	$ 2.502.573.000
160502	Rurales		$ 5.394.340.000	$ 5.394.340.000
1635	BIENES MUEBLES EN BODEGA		$ 30.442.306	$ 32.377.315
163503	Muebles, enseres y equipo de oficina		$ 1.618.400	$ 6.652.100
163504	Equipos de comunicacion y computacion		$ 5.804.706	$ 2.706.015
163507	Redes, lineas y cables		$ 23.019.200	$ 23.019.200
1637	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO NO EXPLOTADOS		$ 386.662.495	$ 205.018.203
163706	Redes, lineas y cables		$ 28.887.810	$ 790.704
163709	Muebles, enseres y equipos de oficina		$ 39.991.421	$ 37.904.128
163710	Equipos de comunicacion y computacion		$ 201.980.673	$ 86.139.952
163712	Equipos de comedor, cocina, despensa y		$ 3.033.089	$ 2.813.089
1640	EDIFICACIONES		$ 115.458.000	$ 115.458.000
164001	Edificios y casas		$ 115.458.000	$ 115.458.000
1645	PLANTAS, DUCTOS Y TUNELES		$ 41.430.000	$ 41.430.000
164501	Plantas de generacion		$ 41.430.000	$ 41.430.000
1650	REDES, LÍNEAS Y CABLES		$ 568.301.435	$ 596.398.541
165090	Otras redes, líneas y cables		$ 568.301.435	$ 596.398.541
1655	MAQUINARIA Y EQUIPO		$ 660.214.747	$ 616.868.147
165502	Armamento y equipo reservado		$ 120.058.550	$ 120.058.550
165504	Maquinaria industrial		$ 125.380.334	$ 117.867.854
165505	Equipo de música		$ 20.000	$ 20.000
165509	Equipo de enseñanza		$ 280.095	$ 300.095
165522	Equipo de ayuda audiovisual		$ 275.020.273	$ 239.166.152
165590	Otras maquinarias y equipos		$ 139.455.495	$ 139.455.495
1665	MUEBLES, ENSERES Y EQUIPOS DE		$ 790.162.940	$ 738.951.403
166501	Muebles y enseres		$ 634.210.547	$ 612.076.460
166502	Equipo y maquina de oficina		$ 132.952.393	$ 103.874.943
166590	Otros muebles, enseres y equipos de oficina		$ 23.000.000	$ 23.000.000
1670	EQUIPOS DE COMUNICACION Y		$ 808.544.414	$ 819.934.928
167001	Equipo de comunicacion		$ 89.322.186	$ 78.118.063
167002	Equipo de computacion		$ 693.487.388	$ 716.082.024
167090	Otros equipos de comunicacion y computacion		$ 25.734.841	$ 25.734.841
1675	EQUIPO DE TRANSPORTE, TRACCION Y		$ 192.250.520	$ 192.250.520
167502	Terrestre		$ 172.725.520	$ 172.725.520
167505	De traccion		$ 525.000	$ 525.000
167506	De elevacion		$ 19.000.000	$ 19.000.000

CONTABLE			ACTUAL	ANTERIOR
CODIGO	**DESCRIPCION**	**NOTA**	30-11-2022	30-11-2021
249054	Honorarios		$ 0	$ 7.018.263
249055	Servicios		$ 4.463.180	$ 4.894.700
25	**OBLIGACIONES LABORALES Y DE SEGURIDAD SOCIAL INTEGRAL**		**$ 795.904.380**	**$ 415.927.454**
2511	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO		$ 795.904.380	$ 415.927.454
251101	Nómina por pagar		$ 0	$ 2.153.429
251104	Vacaciones		$ 101.792.725	$ 111.897.793
251105	Prima de vacaciones		$ 127.152.064	$ 121.582.906
251106	Prima de servicios		$ 68.999.963	$ 55.663.034
251107	Prima de navidad		$ 305.536.835	-$ 54.777.318
251109	Bonificaciones		$ 141.994.122	$ 48.322.532
251110	Otras primas		$ 0	$ 95.722.626
251111	Aportes a riesgos laborales		$ 2.453.300	$ 0
251122	Aportes a fondos pensionales - empleador		$ 34.223.371	$ 20.360.952
251124	Aportes a cajas de compensación familiar		$ 13.752.000	$ 15.001.500
27	**PASIVOS ESTIMADOS**		**$ 0**	**$ 95.495.190**
2701	LITIGIOS Y DEMANDAS		$ 0	$ 95.495.190
270105	Laborales		$ 0	$ 95.495.190
	TOTAL PASIVOS		**$ 920.708.545**	**$ 586.205.166**
3	**PATRIMONIO**		**$ 26.599.840.832**	**$ 27.531.859.785**
31	**HACIENDA PUBLICA**		**$ 26.599.840.832**	**$ 27.531.859.785**
3105	CAPITAL FISCAL		$ 22.587.620.539	$ 22.296.920.539
310506	Capital fiscal		$ 22.587.620.539	$ 22.296.920.539
3109	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES		$ 4.310.553.036	$ 4.308.223.494
310901	Utilidad o excedentes acumulados		$ 4.560.032.000	$ 4.557.702.457
310902	Pérdidas o déficits acumulados		-$ 249.478.963	-$ 249.478.963
3110	RESULTADO DEL EJERCICIO		-$ 298.332.744	$ 926.715.752
311001	Utilidad o excedente del ejercicio		$ 0	$ 926.715.752
311002	Pérdida o déficit del ejercicio		-$ 298.332.744	$ 0

CONTABLE			ACTUAL	ANTERIOR
CODIGO	**DESCRIPCION**	**NOTA**	30-11-2022	30-11-2021
1680	EQUIPOS DE COMEDOR, COCINA,		$ 43.251.431	$ 43.417.331
168002	Equipo de restaurante y cafeteria		$ 43.251.431	$ 43.417.331
1681	BIENES DE ARTE Y CULTURA		$ 4.688.948.178	$ 4.688.948.178
168105	Elementos de museo		$ 2.106.265.232	$ 2.106.265.232
168107	Libros y publicaciones de investigación y		$ 2.582.682.946	$ 2.582.682.946
1685	DEPRECIACION ACUMULADA (CR)		-$ 2.230.381.005	-$ 1.794.237.091
168501	Edificaciones		-$ 36.980.355	-$ 30.596.370
168502	Plantas, ductos y tuneles		-$ 39.358.500	-$ 39.358.500
168503	Redes, lineas y cables		-$ 293.806.024	-$ 210.903.060
168504	Maquinaria y equipo		-$ 491.818.294	-$ 383.890.242
168506	Muebles, enseres y equipos de oficina		-$ 394.513.524	-$ 334.110.024
168507	Equipos de comunicacion y computacion		-$ 814.562.294	-$ 651.942.049
168508	Equipos de transporte, traccion y elevacion		-$ 131.849.384	-$ 118.601.929
168509	Equipo de comedor, cocina, despensa y		-$ 27.492.630	-$ 24.834.917
17	**BIENES DE USO PUBLICO E HISTORICOS Y**		**$ 9.932.698.044**	**$ 9.932.698.044**
1715	BIENES HISTORICOS Y CULTURALES		$ 9.932.698.044	$ 9.932.698.044
171501	Monumentos		$ 9.932.698.044	$ 9.932.698.044
	TOTAL ACTIVOS		**$ 27.520.549.377**	**$ 28.118.064.950**

CONTABLE			ACTUAL	ANTERIOR
CODIGO	**DESCRIPCION**	**NOTA**	30-11-2022	30-11-2021
	TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		**$ 27.520.549.377**	**$ 28.118.064.950**

8	**CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS**		**$ 0**	**$ 0**
81	**DERECHOS CONTINGENTES**		**$ 0**	**$ 1.300.000**
8120	LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS DE		$ 0	$ 1.300.000
812002	Laborales		$ 0	$ 1.300.000
83	**DEUDORAS DE CONTROL**		**$ 31.464.097**	**$ 31.464.097**
8390	OTRAS CUENTAS DEUDORAS DE CONTROL		$ 31.464.097	$ 31.464.097
839090	Otras cuentas deudoras de control		$ 31.464.097	$ 31.464.097
89	**DEUDORAS POR CONTRA (CR)**		**-$ 31.464.097**	**-$ 32.764.097**
8905	DERECHOS CONTINGENTES POR CONTRA (CR)		$ 0	-$ 1.300.000
890506	Litigios y mecanismos alternativos de solución de		$ 0	-$ 1.300.000
8915	DEUDORAS DE CONTROL POR CONTRA (CR)		-$ 31.464.097	-$ 31.464.097
891590	Otras cuentas deudoras de control		-$ 31.464.097	-$ 31.464.097

JUAN MANUEL ESPINOSA RESTREPO
Firmado digitalmente por JUAN MANUEL ESPINOSA RESTREPO
Fecha: 2022.12.30 14:23:02 -05'00'

JUAN MANUEL ESPINOSA RESTREPO
CC 79.795.914
DIRECTOR GENERAL (E)

JOSÉ GERMÁN BOLAÑOS MAHECHA
Firmado digitalmente por JOSÉ GERMÁN BOLAÑOS MAHECHA
Fecha: 2022.12.30 12:44:14 -05'00'

JOSE GERMAN BOLAÑOS MAHECHA
CC 11.516.772
PROFESIONAL UNIVERSITARIO
CONTADOR PUBLICO TP 32785-T

INSTITUTO CARO Y CUERVO
ESTADO DE RESULTADO
COMPARATIVO A NOVIEMBRE DE 2022

(PRESENTACION A NIVEL DE SUB-CUENTAS CONTABLES)

CIFRAS EN PESOS

CONTABLE			ACTUAL	ANTERIOR
CODIGO	DESCRIPCION		01-11-2022 - 30-11-2022	01-11-2021 - 30-11-2021
	ACTIVIDADES ORDINARIAS			
4	**INGRESOS OPERACIONALES**		**$ 11.865.159.441**	**$ 12.748.082.656**
42	**VENTA DE BIENES**		**$ 165.544.368**	**$ 283.026.516**
4204	BIENES PRODUCIDOS		$ 165.544.368	$ 241.297.301
420401	Impresos y publicaciones		$ 165.544.368	$ 241.297.301
4210	BIENES COMERCIALIZADOS		$ 0	$ 41.729.215
421004	Impresos y publicaciones		$ 0	$ 41.729.215
43	**VENTA DE SERVICIOS**		**$ 1.425.982.747**	**$ 1.429.904.573**
4305	SERVICIOS EDUCATIVOS		$ 1.430.367.387	$ 1.429.904.573
430515	Educación formal - superior postgrados		$ 1.016.261.600	$ 883.555.700
430537	Educación informal - continuada		$ 402.943.787	$ 527.270.546
430550	Servicios conexos a la educación		$ 11.162.000	$ 19.078.327
4395	DEVOLUCIONES, REBAJAS Y DESCUENTOS EN VENTA DE SERVICIOS		-$ 4.384.640	$ 0
439501	Servicios educativos		-$ 4.384.640	$ 0
47	**OPERACIONES INTERISTITUCIONALES**		**$ 10.273.609.341**	**$ 11.035.151.567**
4705	FONDOS RECIBIDOS		$ 10.109.462.932	$ 10.845.533.018
470508	Funcionamiento		$ 6.069.258.949	$ 6.493.864.147
470510	Inversión		$ 4.040.203.983	$ 4.351.668.871
4722	OPERACIONES SIN FLUJO DE EFECTIVO		$ 164.146.409	$ 189.618.549
472201	Cruce de cuentas		$ 134.544.906	$ 157.304.283
472203	Cuota de fiscalización y auditaje		$ 29.601.503	$ 32.314.266
48	**OTROS INGRESOS**		**$ 22.985**	**$ 0**
4802	FINANCIEROS		$ 22.985	$ 0
480201	Intereses sobre depósitos en instituciones financieras		$ 22.985	$ 0
5	**GASTOS OPERACIONALES**		**$ 12.289.946.288**	**$ 11.855.620.545**
51	**DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN**		**$ 11.883.809.864**	**$ 11.648.791.885**
5101	SUELDOS Y SALARIOS		$ 3.419.863.119	$ 3.240.005.922
510101	Sueldos		$ 3.080.650.751	$ 2.949.750.298
510103	Horas extras y festivos		$ 13.985.806	$ 0
510110	Prima técnica		$ 149.721.140	$ 141.056.293
510119	Bonificaciones		$ 103.053.609	$ 83.061.540
510123	Auxilio de transporte		$ 42.381.043	$ 38.536.987
510160	Subsidio de alimentación		$ 30.070.770	$ 27.600.804
5103	CONTRIBUCIONES EFECTIVAS		$ 880.276.867	$ 818.385.132
510302	Aportes a cajas de compensación familiar		$ 150.790.400	$ 141.108.300
510303	Cotizaciones a seguridad social en salud		$ 293.790.566	$ 272.695.457
510305	Cotizaciones a riesgos laborales		$ 28.774.700	$ 26.969.000
510306	Cotizaciones a entidades administradoras del régimen de prima media		$ 258.253.482	$ 241.718.448
510307	Cotizaciones a entidades administradoras del régimen de ahorro individual		$ 148.667.719	$ 135.893.927
5104	APORTES SOBRE LA NÓMINA		$ 188.526.000	$ 176.423.600
510401	Aportes al icbf		$ 113.103.700	$ 105.839.400
510402	Aportes al sena		$ 75.422.300	$ 70.584.200
5107	PRESTACIONES SOCIALES		$ 1.334.870.354	$ 1.178.060.906
510701	Vacaciones		$ 222.164.701	$ 178.529.268
510702	Cesantías		$ 286.006.487	$ 322.969.751
510704	Prima de vacaciones		$ 157.767.744	$ 125.442.844
510705	Prima de navidad		$ 328.689.087	$ 264.188.481
510706	Prima de servicios		$ 163.448.663	$ 133.410.745
510707	Bonificación especial de recreación		$ 19.267.110	$ 15.526.845
510790	Otras primas		$ 157.526.562	$ 137.992.972
5108	GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS		$ 17.787.697	$ 2.226.800
510804	Dotación y suministro a trabajadores		$ 17.357.197	$ 0
510890	Otros gastos de personal diversos		$ 430.500	$ 2.226.800
5111	GENERALES		$ 5.987.735.098	$ 6.181.474.414
511106	Estudios y proyectos		$ 211.204.035	$ 241.732.224
511113	Vigilancia y seguridad		$ 39.278.208	$ 353.152.933

CONTABLE			ACTUAL	ANTERIOR
CODIGO	**DESCRIPCION**		**01-11-2022 - 30-11-2022**	**01-11-2021 - 30-11-2021**
511114	Materiales y suministros		$ 76.069.781	$ 127.032.800
511115	Mantenimiento		$ 98.882.382	$ 165.866.679
511117	Servicios públicos		$ 191.722.099	$ 154.447.334
511118	Arrendamiento operativo		$ 0	$ 645.566
511119	Viáticos y gastos de viaje		$ 4.644.558	$ 1.722.070
511121	Impresos, publicaciones, suscripciones y afiliaciones		$ 152.075.134	$ 84.176.512
511123	Comunicaciones y transporte		$ 163.553.450	$ 77.372.420
511125	Seguros generales		$ 117.111.919	$ 103.480.445
511127	Promoción y divulgación		$ 77.675.640	$ 70.285.371
511146	Combustibles y lubricantes		$ 8.818.688	$ 6.011.207
511149	Servicios de aseo, cafetería, restaurante y lavandería		$ 560.717.729	$ 126.019.499
511154	Organización de eventos		$ 2.009.862	$ 0
511159	Licencias		$ 5.632.171	$ 18.940.741
511164	Gastos legales		$ 0	$ 360.000
511165	Intangibles		$ 0	$ 28.441.496
511178	Comisiones		$ 1.925.464	$ 0
511179	Honorarios		$ 4.052.847.690	$ 4.412.598.870
511180	Servicios		$ 223.500.688	$ 209.188.248
511190	Otros gastos generales		$ 65.600	$ 0
5120	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS		$ 54.750.729	$ 52.215.111
512001	Impuesto predial unificado		$ 22.032.530	$ 19.002.145
512002	Cuota de fiscalización y auditaje		$ 29.601.503	$ 32.314.266
512009	Impuesto de industria y comercio		$ 1.388.000	$ 474.000
512010	Tasas		$ 1.234.696	$ 424.700
512017	Intereses de mora		$ 494.000	$ 0
53	**DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES**		**$ 392.236.907**	**$ 194.324.217**
5360	DEPRECIACIÓN DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO		$ 392.236.907	$ 194.324.217
536001	Edificaciones		$ 5.999.125	$ 1.924.300
536003	Redes, líneas y cables		$ 70.155.572	$ 47.744.005
536004	Maquinaria y equipo		$ 99.536.626	$ 37.729.028
536006	Muebles, enseres y equipo de oficina		$ 52.101.465	$ 32.035.961
536007	Equipos de comunicación y computación		$ 150.991.181	$ 62.629.773
536008	Equipos de transporte, tracción y elevación		$ 11.209.385	$ 10.190.350
536009	Equipos de comedor, cocina, despensa y hotelería		$ 2.243.553	$ 2.070.800
57	**OPERACIONES INTERISTITUCIONALES**		**$ 22.646**	**$ 1.279.634**
5720	OPERACIONES DE ENLACE		$ 22.646	$ 1.279.634
572080	Recaudos		$ 22.646	$ 1.279.634
58	**OTROS GASTOS**		**$ 13.876.871**	**$ 11.224.809**
5802	COMISIONES		$ 13.876.871	$ 11.224.809
580240	Comisiones servicios financieros		$ 13.876.871	$ 11.224.809
6	**COSTOS DE VENTAS**		**$ 74.196.120**	**$ 27.559.363**
62	**COSTO DE VENTAS DE BIENES**		**$ 74.196.120**	**$ 27.559.363**
6205	BIENES PRODUCIDOS		$ 74.196.120	$ 27.559.363
620507	Impresos y publicaciones		$ 74.196.120	$ 27.559.363
	EXCEDENTE (DEFICIT) OPERACIONAL		**-$ 498.982.967**	**$ 864.902.748**
4	**INGRESOS NO OPERACIONALES**		**$ 200.650.223**	**$ 61.975.004**
48	**OTROS INGRESOS**		**$ 200.650.223**	**$ 61.975.004**
4808	INGRESOS DIVERSOS		$ 200.650.223	$ 61.975.004
480817	Arrendamiento operativo		$ 0	$ 24.600.000
480826	Recuperaciones		$ 200.649.981	$ 37.375.004
480827	Aprovechamientos		$ 242	$ 0
5	**GASTOS NO OPERACIONALES**		**$ 0**	**$ 162.000**
58	**OTROS GASTOS**		**$ 0**	**$ 162.000**
5890	GASTOS DIVERSOS		$ 0	$ 162.000
589025	Multas y sanciones		$ 0	$ 162.000
	EXCEDENTE (DEFICIT) NO OPERACIONAL		**$ 200.650.223**	**$ 61.813.004**
	EXCEDENTE (DEFICIT) DE ACTIVIDADES ORDINARIAS		**-$ 298.332.744**	**$ 926.715.752**
	EXCEDENTE (DEFICIT) DEL EJERCICIO		**-$ 298.332.744**	**$ 926.715.752**

JUAN MANUEL ESPINOSA RESTREPO
Firmado digitalmente por JUAN MANUEL ESPINOSA RESTREPO
Fecha: 2022.12.30 14:23:40 -05'00'

JUAN MANUEL RESTREPO ESPINOSA
CC 79.795.914
DIRECTORA GENERAL - E

JOSÉ GERMÁN BOLAÑOS MAHECHA
Firmado digitalmente por JOSÉ GERMÁN BOLAÑOS MAHECHA
Fecha: 2022.12.30 12:48:30 -05'00'

JOSE GERMAN BOLAÑOS MAHECHA
CC 11.516.772
PROFESIONAL UNIVERSITARIO
CONTADOR PUBLICO T.P 32785-T

REVELACIONES DE LOS ESTADOS FINANCIEROS
A NOVIEMBRE 2022

REVELACIONES DE CARÁCTER GENERAL

De acuerdo con el Manual de Normas para el reconocimiento, medición, revelación y presentación de los hechos económicos, el Instituto revelará, ya sea en el estado de situación financiera o en las notas, desagregaciones de las partidas adicionales a las presentadas, clasificadas según las operaciones del mismo. Para el efecto, tendrá en cuenta los requisitos de las normas, así como el tamaño, la naturaleza y la función de los importes afectados. En el estado de resultados revelará, partidas adicionales, encabezamientos y subtotales, cuando la magnitud, naturaleza o función de estos sea tal que la presentación por separado resulte relevante para comprender el rendimiento financiero del Instituto.

Para lograr el control, razonabilidad y precisión de las cuentas el Instituto se apoya en herramientas como son el aplicativo WEBSAFI, KHOA que nos ayudan al control y organización de los recursos físicos.

RELATIVAS A SITUACIONES PARTICULARES

ACTIVO CORRIENTE

Cuenta 111005 Depósitos en Instituciones Financieras

Representa el saldo de los fondos en cuentas corrientes recaudadoras, en moneda nacional, donde se administran los recursos propios del Instituto. El saldo es de **$89.259.295,44** discriminados así:

Banco	Identificación	Descripción	Saldo Final
BANCO BILBAO VIZCAYA ARGENTARIA COLOMBIA S.A. BBVA	CTA BAN 311004741	CTA CTE GASTOS DE PERSONAL CSF	6.946.163,00
BANCO POPULAR S. A.	CTA BAN 090060096	CTA. CTE. NO. 110-090060096 B.POPULAR REC. PROPIOS	23.026.024,63
BANCO COMERCIAL AV VILLAS S.A.	CTA BAN 59025841	CTA. CTE NO. 59025841 B AV VILLAS REC PROPIOS	56.152.924,81
BANCO COMERCIAL AV VILLAS S.A.	CTA BAN 059026963	PAGADORA CUN	3.134.183,00
		TOTALES:	89.259.295,44

En la cuenta de gastos de personal se maneja los conceptos de nómina y su saldo corresponde a pagos a los cuales no se aplicó el proceso de extensivas para que se contabilicen debidamente.

En las cuentas recaudadoras del Banco Popular y Banco Comercial Av. Villas se registran los ingresos correspondientes a recaudos de matrículas, servicios conexos a la educación, convenios y ventas de publicaciones. Periódicamente se trasladan a la cuenta única Nacional CUN.

Cuenta 138426 Pago por cuenta de terceros

El saldo de esta cuenta corresponde, a los pagos por concepto de incapacidades o licencias, hechas a funcionarios del Instituto, que posteriormente son cobradas a las EPS. Su saldo es de $**8.281.312,65** y está representado por las siguientes partidas:

Identificación	Descripción	Saldo Final
TER 860066942	CAJA DE COMPENSACION FAMILIAR COMPENSAR	3.459.274,65
TER 830113831	ALIANSALUD ENTIDAD PROMOTORA DE SALUD S.A. PERO TAMBIEN PODRA UTILIZAR LAS DENOMINACIONES ALIANSALUD ENTIDAD PROMOTORA DE SALUD Y/O ALIANSALUD EPS S.A Y/O ALIANSALUD EPS	1.259.793,00
TER 899999096	INSTITUTO CARO Y CUERVO	-461.663,00
TER 900156264	NUEVA EMPRESA PROMOTORA DE SALUD S.A.	397.856,00
TER 800251440	ENTIDAD PROMOTORA DE SALUD SANITAS S A S	2.719.901,00
TER 830003564	ENTIDAD PROMOTORA DE SALUD FAMISANAR S A S	824.859,00
TER 800226175	COMPAÑIA DE SEGUROS DE VIDA COLMENA S.A., COLMENA COMPAÑIA DE SEGUROS DE VIDA S.A. O COLMENA SEGUROS S.A. O RIESGOS LABORALES COLMENA S.A. COMPAÑIA DE SEGUROS DE VIDA	81.292,00
	TOTALES:	8.281.312,65

Falto reclasificación de cuentas pagadas por las EPS a nombre del Instituto por valor de $969.6223, por tal motivo quedó negativo el saldo.

Se realiza mensualmente la respectiva reclasificación a la EPS correspondiente.

Cuenta 15 Inventarios

Este grupo está representado por las publicaciones producidas por el Instituto para su venta, materiales y suministros para transformación, materias primas necesarias para su transformación, materiales que se encuentran en proceso de transformación y publicaciones terminadas que han sido entregadas mediante convenio de distribución con Siglo del Hombre Editores, para su promoción y venta. Su saldo es de $**2.329.110.779.29** y está representado así:

1.5	**INVENTARIOS**	**2.329.110.779,29**
1.5.05	BIENES PRODUCIDOS	2.059.404.985,95
1.5.12	MATERIAS PRIMAS	124.193.508,78
1.5.14	MATERIALES Y SUMINISTROS	29.392.645,62
1.5.20	PRODUCTOS EN PROCESO	34.965.831,93
1.5.30	EN PODER DE TERCEROS	81.153.807,01

Cuenta 1530 En poder de terceros

Corresponde a las publicaciones producidas por el Instituto, entregadas en administración o comodato mediante convenio con Siglo del Hombre Editores, para realizar su distribución y venta.

Estas publicaciones son controladas a través del aplicativo local SAFI, mediante el sistema de inventario permanente, aplicando el método de costo promedio. Al cierre de mes se encuentran en poder de Siglo del Hombre Editores publicaciones por la suma de **$80.352.966.03** Y **$800.840,98** en poder de la Asociación de Editoriales Universitarias de Colombia para venta en la Feria del libro se ha solicitado su legalización al Coordinador de Procesos Editorial.

Cuenta 19 Otros Activos

Gastos Pagados por anticipado

Cuenta 190501 Seguros: Saldo **$922.072,00** corresponde a Pólizas de seguros Soat y todo riesgo con MAPFRE SEGUROS GENERALES DE COLOMBIA S.A., así:

Pólizas SOAT Vehículos:

No Póliza	VEHICULO	VALOR	VIGENCIA	AMORTIZADO	SALDO
2201121059840	OCK737	400.150,00	25/05/2022-24/05/2023	206.745,00	193.405,00
2201121059834	OCK738	328.900,00	23/05/2022-22/05/2023	171.757,00	157.143,00
2201121059843	OSM055	652.300,00	26/06/2022-25/06/2023	280.850,00	371.450,00
2201121059838	OCK769	400.150,00	1/06/2022-31/05/2023	200.076,00	200.074,00
	TOTAL	**1.781.500,00**	**0**	**859.428,00**	**922.072,00**

Pólizas todo Riesgo propiedad Planta y Equipo:

FACTURA	FECHA	CONCEPTO	VALOR	VIGENCIA	AMORTIZADO	SALDO
718522	27/12/2021	R.C EXTRACONTRACTUAL	$ 8.607.124	24-12-2021 A 1-08-2022	$ 8.607.124	$ 0
718520	27/12/2021	SEGURO DE MANEJO	$ 9.683.013	24-12-2021 A 1-08-2022	$ 9.683.013	$ 0
718524	27/12/2021	RC SERVIDORES PUBLICOS	$ 6.455.343	24-12-2021 A 1-08-2022	$ 6.455.343	$ 0
720495	28/12/2021	TODO RIESGO DAÑOS MATERIALES	$ 46.398.938	24-12-2021 A 1-08-2022	$ 46.398.938	$ 0
		TOTAL SALDO	$ 71.144.418		$ 71.144.418	$ 0

Cuenta 190505 Impresos, publicaciones, suscripciones y afiliaciones:

El saldo es de **$41.285.216,94** distribuidos así:

NIT	NOMBRE	VALOR	VIGENCIA	AMORTIZADO	SALDO
860531897	PUBLICIENCIA	52.033.822,82	16/09/2021 A 15/09/2022	38.039.737,15	13.994.085,67
0901237267	PROQUEST COLOMBIA SAS	34.260.574,00	24/04/2021 A 23/04/2023	20.651.512,66	13.609.061,34
900129305	DOT LIB SUCURSAL COLOMBIA	11.025.000,00	24/01/2022 A 24/01/2023	9.401.876,77	1.623.123,23
900971565	SAKAL & YARA SAS	38.046.260,00	16/05/2021 A 15/05/2022	29.187.574,29	8.858.685,71
800110710	ASCUN	26.283.146,00	1/01/2022 A 31/12/2022	24.092.885,00	2.190.261,00
860006810	SAYCO	3.600.000,00	1/01/2022 A 31/12/2023	3.300.000,00	300.000,00
G87958542	SICELE	5.520.000,00	1/01/2022 A 31/12/2022	5.060.000,00	460.000,00
215750090015	LANIC	3.000.000,00	1/01/2022 A 31/12/2022	2.750.000,00	250.000,00
		173.768.802,82	**TOTAL**	**124.673.585,88**	**41.285.216,94**

Corresponde a suscripciones para el uso de bases de datos bibliográficas, y aplicaciones requeridas, para los estudiantes y docentes, en procura del crecimiento y derechos académicos de la comunidad académica del Instituto.

Cuenta 190801 Recursos entregados en administración

Los recursos entregados en administración a la Dirección del Tesoro Nacional ascienden a la suma de **$1.089.210.002,03**Esta cuenta se concilia todos los meses y a la fecha concuerda con el saldo que reporta la DTN, según los formatos de conciliación validados entre el Instituto y la Dirección del Tesoro Nacional.

ACTIVO NO CORRIENTE

Cuenta 16 Propiedad Planta y Equipo

El saldo por **$13.992.198.462,41** corresponde a las cuentas que representan activos tangibles empleados por la entidad 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 entidad y se prevé usarlos durante más de una vigencia.

También incluye los bienes inmuebles con uso futuro indeterminado, los bienes históricos y culturales, que cumplen la definición de propiedad, planta y equipo.

A la fecha se contabilizaron traslados, ingresos y depreciaciones de los bienes del Instituto, de acuerdo con los datos suministrados por el grupo de Recursos Físicos. El estado de cada una de las subcuentas se muestra a continuación, con su respectiva depreciación acumulada:

ESTADO	**1.6**	**PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO**	**13.992.198.462,41**
EN SERVICIO	1.6.05	TERRENOS	7.896.913.000,00
NUEVOS	1.6.35	BIENES MUEBLES EN BODEGA	30.442.305,54
USADOS	1.6.37	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO NO EXPLOTADOS	386.662.495,43
EN SERVICIO	1.6.40	EDIFICACIONES	115.458.000,00
EN SERVICIO	1.6.45	PLANTAS, DUCTOS Y TÚNELES	41.430.000,00
EN SERVICIO	1.6.50	REDES, LÍNEAS Y CABLES	568.301.435,35
EN SERVICIO	1.6.55	MAQUINARIA Y EQUIPO	660.214.747,14
EN SERVICIO	1.6.65	MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	790.162.940,14
EN SERVICIO	1.6.70	EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN	808.544.414,24
EN SERVICIO	1.6.75	EQUIPOS DE TRANSPORTE, TRACCIÓN Y ELEVACIÓN	192.250.520,00
EN SERVICIO	1.6.80	EQUIPOS DE COMEDOR, COCINA, DESPENSA Y HOTELERÍA	43.251.431,16
EN SERVICIO	1.6.81	BIENES DE ARTE Y CULTURA	4.688.948.178,00
PERDIDA CAPACIDAD OPERATIVA	1.6.85	DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO (CR)	-2.230.381.004,59

Bienes de Uso Público, Históricos y Culturales

Cuenta 171501 Bienes Históricos y Culturales- Monumentos

En este grupo están registrados todos los activos declarados patrimonio cultural. Valorizados por la suma de **$9,932,698,043.56**

BIENES HISTORICOS Y CULTURALES	**VALOR**
CONSTRUCCION CALLE 10 NO.4-63/67	2,206,517,000.00
CONSTRUCCION HACIENDA YERBABUENA	3,890,610,750.00
OBRAS Y MEJORAS CALLE 10A. NO. 4-85/87	1,332,854,938.00
OBRAS Y MEJORAS CARRERA 5A. NO. 9-62/67	114,367,217.00
OBRAS Y MEJORAS CARRERA 5A. NO. 9-62/67	1,161,328,938.56
OBRAS Y MEJORAS CARRERA 5A. NO. 9-62/67	65,433,600.00
OBRAS Y MEJORAS HACIENDA YERBABUENA	897,302,500.00
CONSTRUCCION CARRERA 5A. NO. 9-62/67	27,600,000.00
CONSTRUCCION CALLE 10A. NO. 4-85/87	236,683,100.00
TOTAL	**9,932,698,043.56**

PASIVOS

Cuenta 240101 Adquisición de bienes y servicios

El saldo de **$71.729,00** corresponde a suministro de bienes y servicios para el desarrollo del objeto social con los siguientes proveedores:

Identificación	Descripción	Saldo Final
TER 860032909	CREDIBANCO S A	71.729,00
	TOTALES:	71.729.00

Cuenta 240102 Proyectos de inversión

Corresponde a cuentas por pagar por adquisición de bienes y servicios de acuerdo con los proyectos de inversión.

Identificación	Descripción	Saldo Final
TER 860006543	SOCIEDAD HOTELERA TEQUENDAMA S A	2.009.862,00
TER 860006601	CAMARA COLOMBIANA DEL LIBRO	330.000,00
TER 800226175	COMPAÑIA DE SEGUROS DE VIDA COLMENA S.A., COLMENA COMPAÑIA DE SEGUROS DE VIDA S.A. O COLMENA SEGUROS S.A. O RIESGOS LABORALES COLMENA S.A. COMPAÑIA DE SEGUROS DE VIDA	26.500,00
TER 901040640	IIS TECHNOLOGY SOLUTIONS SAS	9.930.482,71
TER 1022375702	ANA JASMIN URAN LOAIZA7	10.725.000,00
	TOTALES:	23.021.844,71

Cuenta 2424 Descuentos de nómina

Corresponde a las deducciones de ley (Aportes obligatorios a seguridad social) y a otras deducciones inherentes a la nómina así:

2.4.24	**DESCUENTOS DE NOMINA**	**58.476.988,00**
2.4.24.01	Aportes a fondos pensionales	14.020.115,00
2.4.24.02	Aportes a seguridad social en salud	43.225.916,00
2.4.24.90	Otros descuentos de nómina	1.230.957,00

En otros descuentos de nómina corresponde a reintegros de mayores valores pagados en la nómina

Cuenta 2436 Retención en la fuente e impuesto de timbre

Representa el valor de las deducciones realizadas por los diferentes conceptos de retenciones en la fuente e Ica, a los proveedores de bienes y servicios, cuyo pago se realiza en el mes siguiente.

Su saldo es de **$19.586.619** según el siguiente detalle:

2.4.36	**RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE**	**19.586.619,00**
2.4.36.03	Honorarios	882,00
2.4.36.05	Servicios	1.875.726,00
2.4.36.06	Arrendamientos	489,00
2.4.36.08	Compras	725.648,00
2.4.36.15	Rentas de trabajo	10.239.071,00
2.4.36.25	Impuesto a las ventas retenido.	2.012.959,00
2.4.36.26	Contratos de construcción	2.502,00
2.4.36.27	Retención de impuesto de industria y comercio por compras	4.454.342,00
2.4.36.90	Otras retenciones	275.000,00

La reclasificación de los pagos por retenciones se realiza mes a mes, ya que el aplicativo SIIF NACION descarga estos pagos en una cuenta a nombre de la DIAN, y no afecta directamente a cada proveedor.

Cuenta 2490 Otras cuentas por pagar

Representan el valor de las obligaciones contraídas por la entidad en conceptos diferentes a los detallados en cuentas anteriores (Servicios) y cuyo giro fue realizado en el mes siguiente:

Identificación	Descripción	Saldo Final
TER 899999034	SERVICIO NACIONAL DE APRENDIZAJE	6.878.500,00
TER 899999239	INSTITUTO COLOMBIANO DE BIENESTAR FAMILIAR	10.314.900,00
TER 800037800	BANCO AGRARIO DE COLOMBIA S.A.	17.172,00
TER 900340270	SIPCO SAS	292.221,00
TER 800025199	MEDISHI MEDICINA SEGURIDAD E HIGIENE INDUSTRIAL SAS	4.153.787,00
	TOTAL	21.656.580,00

Obligaciones Laborales

Cuenta 2511 Beneficios a los empleados a corto plazo

En esta denominación se incluyen las cuentas que representan las obligaciones generadas y reconocidas mes a mes por el concepto de prestaciones sociales a que tienen derecho los funcionarios, además los aportes obligatorios a seguridad social del Instituto.

Su saldo de **$795.094.380.00** representa las cuentas por pagar reales de nómina, que se contabilizan cada mes de acuerdo con los datos suministrados por Talento Humano.

2.5.11	**BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO**	**795.904.380,00**
2.5.11.04	Vacaciones	101.792.725,00
2.5.11.05	Prima de vacaciones	127.152.064,00
2.5.11.06	Prima de servicios	68.999.963,00
2.5.11.07	Prima de navidad	305.536.835,00
2.5.11.09	Bonificaciones	141.994.122,00
2.5.11.11	Aportes a riesgos laborales	2.453.300,00
2.5.11.22	Aportes a fondos pensionales - empleador	34.223.371,00
2.5.11.24	Aportes a cajas de compensación familiar	13.752.000,00

PATRIMONIO

En esta denominación, se incluyen los grupos de cuentas que representan los bienes y derechos, deducidas las obligaciones, de las entidades de gobierno. Las cuentas que integran esta clase son de naturaleza crédito.

PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO

En esta denominación se incluyen las cuentas que representan los recursos aportados para la creación y desarrollo de las entidades de gobierno. También incluye los resultados acumulados y el resultado del ejercicio, así:

3	PATRIMONIO	26.599.840.831,84
3.1	PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO	26.599.840.831,84
3.1.05	CAPITAL FISCAL	22.587.620.539,28
3.1.09	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	4.310.553.036,28
3.1.10	RESULTADO DE EJERCICIO	-298.332.743,72

INGRESOS, GASTOS Y COSTOS

Ingresos cuenta 4: Su saldo es de **$12.065.809.664,36**

Los ingresos están discriminados de acuerdo con el siguiente detalle:

4	**INGRESOS**	**12.065.809.664,36**
4.2	**VENTA DE BIENES**	**165.544.367,75**
4.2.04	**BIENES PRODUCIDOS**	**165.544.367,75**
4.2.04.01	Impresos y publicaciones	165.544.367,75
4.3	**VENTA DE SERVICIOS**	**1.425.982.747,37**
4.3.05	**SERVICIOS EDUCATIVOS**	**1.430.367.387,37**
4.3.05.15	Educación formal - superior postgrados	1.016.261.600,00
4.3.05.37	Educación informal - continuada	402.943.787,37
4.3.05.50	Servicios conexos a la educación	11.162.000,00
4.3.95	**DEVOLUCIONES, REBAJAS Y DESCUENTOS EN VENTA DE SERVICIOS (DB)**	**-4.384.640,00**
4.3.95.01	Servicios educativos	-4.384.640,00
4.7	**OPERACIONES INTERISTITUCIONALES**	**10.273.609.340,73**
4.7.05	**FONDOS RECIBIDOS**	**10.109.462.931,73**
4.7.05.08	Funcionamiento	6.069.258.948,84
4.7.05.10	Inversión	4.040.203.982,89
4.7.22	**OPERACIONES SIN FLUJO DE EFECTIVO**	**164.146.409,00**
4.7.22.01	Cruce de cuentas	134.544.906,00
4.7.22.03	Cuota de fiscalización y auditaje	29.601.503,00
4.8	**OTROS INGRESOS**	**200.673.208,51**
4.8.02	**FINANCIEROS**	**22.985,34**
4.8.02.01	Intereses sobre depósitos en instituciones financieras	22.985,34
4.8.08	**INGRESOS DIVERSOS**	**200.650.223,17**
4.8.08.26	Recuperaciones	200.649.981,00
4.8.08.27	Aprovechamientos	242,17

Ingresos diversos 4.8.08, corresponden a registro de productos terminados trasladados a Inventario.

Grupo 5 Gasto

Representa todos los pagos realizados con ocasión del desarrollo del objeto social de la Entidad, por los conceptos que se detallan a continuación, distribuidos en gastos operacionales por **$12.289.946.288.48**

5	**GASTOS**	**12.289.946.288,48**
5.1.01	SUELDOS Y SALARIOS	3.419.863.119,00
5.1.03	CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	880.276.867,00
5.1.04	APORTES SOBRE LA NÓMINA	188.526.000,00
5.1.07	PRESTACIONES SOCIALES	1.334.870.354,00
5.1.08	GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS	17.787.697,30
5.1.11	GENERALES	5.987.735.098,14
5.1.20	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	54.750.729,00
5.3.60	DEPRECIACIÓN DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	392.236.906,56
5.7.20	OPERACIONES DE ENLACE	22.646,34
5.8.02	COMISIONES	13.876.871,14

La depreciación de la cuenta Propiedad planta y equipo, por **$392.236.906.56** representa el valor calculado por la pérdida sistemática de la capacidad operativa de la propiedad, planta y equipo, ocasionado por el consumo del potencial de servicio o de los beneficios económicos futuros que incorpora el activo. No tiene erogaciones, pero si afecta el resultado.

Cuenta 6 Costo de ventas: Su saldo es de **$74.196.119,60** Corresponde a los costos de los inventarios producidos que se venden.

Mediante convenio suscrito con la editorial Siglo del Hombre el 58% del costo de ventas se utiliza en gastos de promoción y divulgación y el 42% del mismo, corresponde a costo de ventas.

6	**COSTOS DE VENTAS**	**74.196.119,60**
6.2	**COSTO DE VENTAS DE BIENES**	**74.196.119,60**
6.2.05	**BIENES PRODUCIDOS**	**74.196.119,60**
6.2.05.07	Impresos y publicaciones	74.196.119,60

Cuenta 8 Cuentas de Orden Deudoras

En esta denominación, se incluyen los grupos que representan los hechos económicos o circunstancias de las cuales pueden generarse derechos a favor de la entidad.

8390 Otras cuentas de control

Reclasificación de la cuenta 120750 Entidades del sector solidario, ya que no es un título valor, la cual se mantendrá en cuentas de orden hasta obtener un concepto jurídico.

8.3	**DEUDORAS DE CONTROL**	**31,464,097,00**
8.3.90	**OTRAS CUENTAS DEUDORAS DE CONTROL**	**31,464,097,00**
8.3.90.90	Otras cuentas deudoras de control	31,464,097,00

JOSÉ GERMÁN BOLAÑOS MAHECHA
Firmado digitalmente por JOSÉ GERMÁN BOLAÑOS MAHECHA
Fecha: 2022.12.30 12:56:27 -05'00'

JOSÉ GERMÁN BOLAÑOS MAHECHA
CC 11.516.772
Profesional Universitario - Contador
T.P No.32785-T

JUAN MANUEL ESPINOSA RESTREPO
Firmado digitalmente por JUAN MANUEL ESPINOSA RESTREPO
Fecha: 2022.12.30 14:24:04 -05'00'

JUAN MANUEL ESPINOSA RESTREPO
CC 79.795.914
Director General - (E)