

***INSTITUCION EDUCATIVA
COLEGIO NIEVES CORTES PICON***

GIRON

***INFORMES FINANCIEROS
DICIEMBRE 31***

AÑO 2021

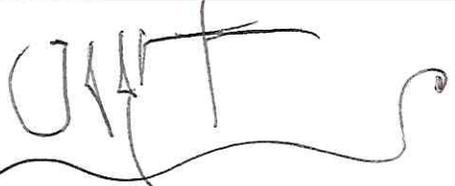
A	B	C	D	E	F	G	H
1	DEPARTAME	SANTANDER					CGN2005_001_SALDOS_Y_MOVIMIENTOS_CONVERGENCIA
2	MUNICIPIO:	GIRON					
3	ENTIDAD:	COLEGIO NIEVES CORTES PICON					
4	CODIGO:	210768307					
5	FECHA DE C:	2021/12/31					
6	Periodo de M	1o. de Enero a 30 de DICIEMBRE					
7	CODIGO COLEGIO:						
8	CATALOGO DE CUENTAS						
9							

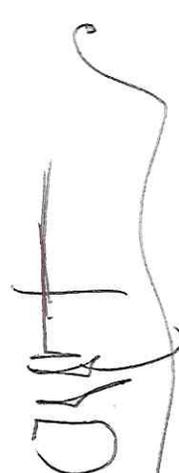
10	Codigo Contable Cuenta	Nombre de la Cuenta	Saldo Inicial	Movimiento Débito	Movimiento Crédito	Saldo Final	Saldo Final Corriente	Saldo Final No Corriente
11	100000	ACTIVO	124,469,131	9,642,514	93,636,393	40,475,252	16,730,452	23,744,800
12	110000	EFFECTIVO	98,495,331	9,642,514	91,407,393	16,730,452	16,730,452	0
13	111000	BANCOS Y CORPORACIONES	98,495,331	9,642,514	91,407,393	16,730,452	16,730,452	0
14	111005	CUENTA CORRIENTE	240,840	92,000	0	332,840	332,840	0
15	111006	CUENTA DE AHORRO	98,254,491	9,550,514	91,407,393	16,397,612	16,397,612	0
16	130000	CUENTAS POR COBRAR	0	92,000	92,000	0	0	0
17	131700	PRESTACION DE SERVICIOS	0	92,000	92,000	0	0	0
18	131701	SERVICIOS EDUCATIVOS	0	92,000	92,000	0	0	0
19	160000	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	25,973,800	0	2,229,000	23,744,800	0	23,744,800
20	165500	MAQUINARIA Y EQUIPO	148,672,257	0	0	148,672,257	0	148,672,257
21	165505	EQUIPO DE MUSICA	239,000	0	0	239,000	0	239,000
22	165506	EQUIPO DE RECREAC.Y DEPORTES	1,375,000	0	0	1,375,000	0	1,375,000
23	165509	EQUIPOS DE ENSEÑANZA	117,093,507	0	0	117,093,507	0	117,093,507
24	165590	OTRAS MAQUINARIAS Y EQUIPOS	29,964,750	0	0	29,964,750	0	29,964,750
25	166500	MUEBLES,ENSERES Y EQ.OFICINA	64,425,800	0	0	64,425,800	0	64,425,800
26	166502	EQUIPO Y MAQUINAS DE OFICINA	64,425,800	0	0	64,425,800	0	64,425,800
27	168500	DEPRECIACION ACUMULADA (*)	-187,124,257	0	2,229,000	-189,353,257	0	-189,353,257
28	168504	MAQUINARIA Y EQUIPO	-148,670,257	0	0	-148,670,257	0	-148,670,257
29	168506	MUEBLES,ENSER.Y EQUIPO OFICINA	-38,454,000	0	2,229,000	-40,683,000	0	-40,683,000
30	200000	PASIVO	15,084,000	30,304,280	15,220,280	0	0	0
31	240000	CUENTAS POR PAGAR	15,084,000	30,304,280	15,220,280	0	0	0
32	240100	ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS NACIONAL	4,800,000	4,800,000	0	0	0	0
33	240101	BIENES Y SERVICIOS	4,800,000	4,800,000	0	0	0	0
34	243600	RETENCION RENTA,IVA Y TIMBRE	0	4,418,000	4,418,000	0	0	0
35	243603	HONORARIOS	0	960,000	960,000	0	0	0
36	243605	SERVICIOS	0	1,522,000	1,522,000	0	0	0
37	243608	COMPRAS	0	423,000	423,000	0	0	0
38	243625	IVA	0	1,513,000	1,513,000	0	0	0
39	240700	RECAUDO A FAVOR DE TERCEROS	0	10,802,280	10,802,280	0	0	0
40	240722	ESTAMPILLAS DEPARTAMENTALES	0	3,074,280	3,074,280	0	0	0
41	240790	OTROS RECAUDOS A FAVOR DE TERCEROS-IMPPTO MCPIO	0	7,728,000	7,728,000	0	0	0
42	249000	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	10,284,000	10,284,000	0	0	0	0
43	249054	HONORARIOS	10,284,000	10,284,000	0	0	0	0
44	300000	PATRIMONIO	39,529,054	0	946,198	40,475,252	0	40,475,252
45	310000	HACIENDA PUBLICA	39,529,054	0	946,198	40,475,252	0	40,475,252
46	310500	CAPITAL FISCAL	21,969,066	0	0	21,969,066	0	21,969,066
47	310506	CAPITAL FISCAL	21,969,066	0	0	21,969,066	0	21,969,066
48	311000	RESULTADO DEL EJERCICIO	0	0	946,198	946,198	0	946,198

≠ 93592.54

1	DEPARTAMENTO	SANTANDER	CGN2005_001_SALDOS_Y_MOVIMIENTOS_CONVERGENCIA					
2	MUNICIPIO:	GIRON						
3	ENTIDAD:	COLEGIO NIEVES CORTES PICON						
4	CODIGO:	210768307						
5	FECHA DE CIERRE:	2021/12/31						
6	Periodo de M:	1o. de Enero a 30 de DICIEMBRE						
7	CODIGO COLEGIO:							
8	CATALOGO DE CUENTAS							
9								

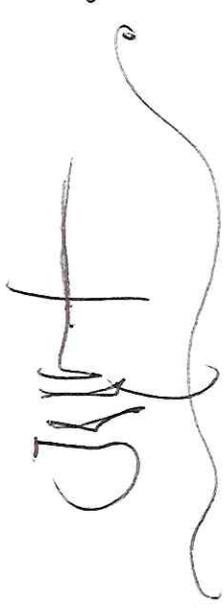
10	Codigo Contable Cuenta	Nombre de la Cuenta	Saldo Inicial	Movimiento Débito	Movimiento Crédito	Saldo Final	Saldo Final Corriente	Saldo Final No Corriente
49	311001	EXCEDENTE DEL EJERCICIO	0	0	946,198	946,198	0	946,198
50	310900	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	17,559,988	0	0	17,559,988	0	17,559,988
51	310901	Excedente acumulado	17,559,988	0	0	17,559,988	0	17,559,988
52	400000	INGRESOS	141,748,206	0	135,921	141,884,127	0	141,884,127
53	430000	VENTA DE SERVICIOS	356,000	0	92,000	448,000	0	448,000
54	430500	SERVICIOS EDUCATIVOS	356,000	0	92,000	448,000	0	448,000
55	430550	SERVICIOS CONEXOS A LA EDUCACION	356,000	0	92,000	448,000	0	448,000
56	480000	OTROS INGRESOS	426,374	0	43,921	470,295	0	470,295
57	480200	OTROS INGRESOS FINANCIEROS	426,374	0	43,921	470,295	0	470,295
58	480201	Intereses sobre depósitos en instituciones financieras	426,374	0	43,921	470,295	0	470,295
59	440000	TRANSFERENCIAS	140,965,832	0	0	140,965,832	0	140,965,832
60	442800	OTRAS TRANSFERENCIAS	140,965,832	0	0	140,965,832	0	140,965,832
61	442803	PARA GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	140,965,832	0	0	140,965,832	0	140,965,832
62	500000	GASTOS	71,892,129	69,991,998	0	141,884,127	0	141,884,127
63	510000	ADMINISTRACION	59,927,889	66,816,800	0	126,744,689	0	126,744,689
64	511100	GENERALES	59,927,889	66,816,800	0	126,744,689	0	126,744,689
65	511114	MATERIALES Y SUMINISTROS	16,100,000	19,717,297	0	35,817,297	0	35,817,297
66	511115	MANTENIMIENTO	15,845,000	32,200,543	0	48,045,543	0	48,045,543
67	511117	SERVICIOS PUBLICOS	6,609,030	1,394,543	0	8,003,573	0	8,003,573
68	511118	ARRENDAMIENTOS	4,800,000	0	0	4,800,000	0	4,800,000
69	511119	VIATICOS Y GASTOS DE VIAJE	0	1,000,000	0	1,000,000	0	1,000,000
70	511121	IMPRESOS, PUBLICACIONES, SUSCRIPCIONES Y AFILIACIONES	0	12,504,417	0	12,504,417	0	12,504,417
71	511179	HONORARIOS	16,568,000	0	0	16,568,000	0	16,568,000
72	511190	OTROS GASTOS GENERALES	5,859	0	0	5,859	0	5,859
73	530000	DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES	11,964,240	2,229,000	0	14,193,240	0	14,193,240
74	536000	DEPRECIACION DE PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO	11,964,240	2,229,000	0	14,193,240	0	14,193,240
75	536004	MAQUINARIA Y EQUIPO	5,277,240	0	0	5,277,240	0	5,277,240
76	536006	MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	6,687,000	2,229,000	0	8,916,000	0	8,916,000
77	590000	CIERRE DE INGRESOS, GASTOS Y COSTOS	0	946,198	0	946,198	0	946,198
78	590500	CIERRE DE INGRESOS, GASTOS Y COSTOS	0	946,198	0	946,198	0	946,198
79	590501	CIERRE DE INGRESOS, GASTOS Y COSTOS	0	946,198	0	946,198	0	946,198

80								
81								
82								
83								
84								
85	FIRMA REPRESENTANTE LEGAL							FIRMA DE CONTADOR
86	Lic. JAVIER QUECHO MOGOLLON							EDITH DIAZ ARIZA
87								T.P. No 24110-T

	A	B	C	D	E	F												
1	DEPARTAMENTO: SANTANDER																	
2	MUNICIPIO: GIRON																	
3	ENTIDAD: COLEGIO NIEVES CORTES PICON																	
4	CODIGO: 210768307																	
5	FECHA DE CORTE: 2021/12/31																	
6	Periodo de Movimiento: 1o. de Enero a 30 de DICIEMBRE																	
7	INFORMES SOBRE SALDO DE OPERACIONES RECIPROCAS																	
8																		
9	CODIGO CONTABLE	NOMBRE DE LA SUBCUENTA	CODIGO ENTIDAD RECIPROCA	NOMBRE ENTIDAD	VALOR CORRIENTE	VALOR NO CORRIENTE												
10	442803	FUNCIONAMIENTO	11300000	MINISTERIO DE EDUCA	0	140,965,832												
11																		
12							FIRMA REPRESENTANTE LEGAL Lic. JAVIER QUECHO MOGOLLON											
13																		
14																		
15																		
16																		
17																		

DEPARTAMENTO: SANTANDER
MUNICIPIO: GIRON
ENTIDAD: COLEGIO NIEVES CORTES PICON
CODIGO: 210768307
FECHA DE CORTE: 2021/12/31

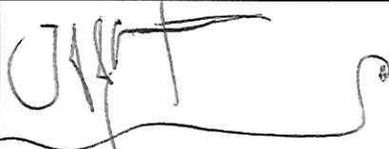
S	210768307	11012	2021	CGN2016C01_VARIACIONES_TRIMESTRALES_SIGNIFICATIVAS	0
D	3.1.09.01	1		Movimientos del periodo	



LIC. JAVIER QUECHO MOGOLLON
Rector



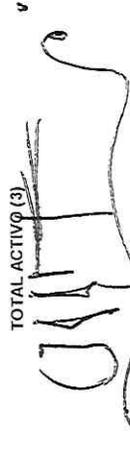
EDITH DIAZ ARIZA
Contadora Pública
T.P. 24110-T

	A	B	C	D	E	F	G	H								
1	DEPARTAMENTO:	SANTANDER			CGN2020_004_COVID_19											
2	MUNICIPIO:	GIRON														
3	ENTIDAD:	INSTITUCION EDUCATIVA NIEVES CORTES PICON														
4	CODIGO:	210768307														
5	FECHA DE COF:	2021/12/31														
6	Periodo de Mo:	1o. de Enero a 30 de DICIEMBRE														
7																
8	CATALOGO DE CUENTAS															
9																
10	Codigo Contable Cuenta	Descripción	Saldo Inicial	Movimiento Débito	Movimiento Crédito	Saldo Final	Saldo Final Corriente	Saldo Final No Corriente								
11	100000		0	0	0	0	0	0								
12	110000		0	0	0	0	0	0								
13	111000		0	0	0	0	0	0								
14	111005	CORRESPONDE A INGRESO A BANCOS DE TRANSFERENCIAS DEL MEN	0	0	0	0	0	0								
15	 															
16																
17																
18																
19									FIRMA RECTOR							
20	Lic. JAVIER QUECHO MOGOLLON															
21	FIRMA DE CONTADOR EDITH DIAZ ARIZA T.P. No 24110-T															

ANEXO No 1

COLEGIO NIEVES CORTES PICON
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
AL 30 de DICIEMBRE DE 2021

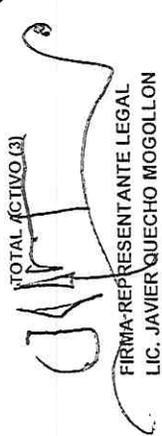
CODIGO	CONCEPTO	Período Actual	Período Variación	CODIGO	CONCEPTO	Período Anterior	Variación
	ACTIVO	0	0		PASIVO	0	0
	CORRIENTE (1)	16.730.452	12.777.014	3.953.438	CORRIENTE (4)	19.200	-19.200
11	EFFECTIVO	16.730.452	12.777.014	3.953.438			
12	INVERSIONES DE RENTA FIJA	0	0	0			
14	DEUDORES	0	0	0	24 CUENTAS POR PAGAR	19.200	-19.200
19	OTROS ACTIVOS	0	0	0	29 OTROS PASIVOS	0	0
	NO CORRIENTE (2)	23.744.800	26.752.040	-3.007.240			
16	PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPOS	23.744.800	26.752.040	-3.007.240	PATRIMONIO (7)	39.509.854	965.398
17	BIENES DE BENEFICIO Y USO PUBLICO	0	0	0	31 HACIENDA PUBLICA	39.509.854	965.398
	TOTAL ACTIVO (3)	40.475.252	39.529.054	946.198	32 PATRIMONIO INSTITUCIONAL	0	0
					TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO (8)	39.529.054	946.198
						0	0


FIRMA REPRESENTANTE LEGAL
LIC. JAVIER QUECHO MOGOLLON


FIRMA DE CONTADOR
EDITH DIAZ ARIZA
T.P. No 24110-T

ANEXO No 2
COLEGIO NIEVES CORTES PICON
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
AL 30 de DICIEMBRE DE 2021

CODIGO	CONCEPTO	Período Actual	Período Anterior	Variación	CODIGO	CONCEPTO	Período Actual	Período Anterior	Variación
	ACTIVO					PASIVO			
	CORRIENTE (1)	16.730.452	12.777.014	3.953.438		CORRIENTE (4)	0	19.200	-19.200
11	EFFECTIVO	16.730.452	12.777.014	3.953.438			0	19.200	-19.200
1105	CAJA	0	0	0			0	19.200	-19.200
1110	BANCOS Y CORPORACIONES	16.730.452	12.777.014	3.953.438	24	CUENTAS POR PAGAR	0	19.200	-19.200
		0	0	0	2401	BIENES Y SERVICIOS	0	19.200	-19.200
		0	0	0			0	0	0
12	INVERSIONES	0	0	0			0	0	0
1205	RENTA FIJA	0	0	0			0	0	0
14	AVANCES Y ANTIQUOS	0	0	0	2436	RETENCION EN LA FUENTE	0	0	0
1407	OTROS DEUDORES	0	0	0	2440	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS POR PAGAR	0	0	0
		0	0	0	2490	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	0	0	0
19	OTROS ACTIVOS	0	0	0	29	OTROS PASIVOS	0	0	0
1950	RESPONSABILIDADES	0	0	0	2905	RECAUDOS A FAVOR DE TERCEROS	0	0	0
1955	PROVISIONES PARA RESPONSABILIDADES	0	0	0	2910	INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPADO	0	0	0
		0	0	0			0	0	0
	NO CORRIENTE (2)	23.744.800	26.752.040	-3.007.240			40.475.252	39.509.854	965.398
16	PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPOS	23.744.800	26.752.040	-3.007.240		PATRIMONIO (7)	40.475.252	39.509.854	965.398
1640	EDIFICACIONES	148.672.257	148.672.257	0	31	HACIENDA PUBLICA	21.969.066	21.969.066	0
1655	MAQUINARIA Y EQUIPO	64.425.800	53.239.800	11.186.000	3105	CAPITAL FISCAL	946.198	-244.681	1.190.879
1660	EQUIPO MEDICO Y CIENTIFICO	0	0	0	3110	RESULTADO DEL EJERCICIO	17.559.988	17.785.469	-225.481
1665	MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	0	0	0	3109	RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES	0	0	0
1670	EQUIPO DE COMUNICACION Y COMPUTACION	0	0	0	32	PATRIMONIO INSTITUCIONAL	0	0	0
1675	EQUIPO DE TRANSPORTE Y TRACCION	189.353.257	175.160.017	14.193.240	3225	UTILIDAD O PERDIDA EJERCICIOS ANTERIORES	0	0	0
1680	EQUIPO DE COMEDOR COCINA DESPENSA Y HOTELERIA	0	0	0		TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO (8)	40.475.252	39.529.054	946.198
1685	DEPRECIACION ACUMULADA (CREDITO)	0	0	0			0	0	0
		0	0	0			40.475.252	39.529.054	946.198

TOTAL ACTIVO (3)

FIRMA REPRESENTANTE LEGAL
LIC. JAVIER QUECHO MOGOLLON

Edith Diaz Ariza
FIRMA DE CONTADOR
EDITH DIAZ ARIZA
T.P. No 24110-T

ANEXO No 3
COLEGIO NIEVES CORTES PICON
ESTADO DE RESULTADOS
DEL 1 ENERO AL 31 de DICIEMBRE DE 2021

CODIGO	CONCEPTO	Período Actual	Período 0	Variación
	INGRESOS OPERACIONALES (1)	<u>141.413.832</u>	<u>179.299.505</u>	<u>-37.885.673</u>
42	VENTA DE BIENES	0	0	0
43	VENTA DE SERVICIOS	448.000	0	448.000
44	TRANSFERENCIAS	140.965.832	179.299.505	-38.333.673
	GASTOS OPERACIONALES (3)	<u>140.937.929</u>	<u>182.083.648</u>	<u>-41.145.719</u>
51	ADMINISTRACION	126.744.689	161.083.648	-34.338.959
52	DE OPERACION	0	0	0
53	PROVISIONES, AGOTAM, DEPRECIACI. Y AMORTIZACIONES	14.193.240	21.000.000	-6.806.760
	EXCEDENTE (DEFICIT) OPERACIONAL (4)	<u>475.903</u>	<u>-2.784.143</u>	<u>3.260.046</u>
48	OTROS INGRESOS (5)	470.295	2.539.462	-2.069.167
	SALDO NETO DE CONSOLIDACION EN CUENTAS DE RESULTADO (DB) (6)			
58	OTROS GASTOS (7)	0	0	0
	EXCEDENTE (DEFICIT) ANTES DE AJUSTES POR INFLACION (8)	<u>946.198</u>	<u>-2.784.143</u>	<u>1.190.879</u>
	EFFECTO NETO POR EXPOSICION A LA INFLACION (9)			
63	COSTO DE VENTA DE SERVICIOS	0	0	0
	PARTICIPACION DEL INTERES MINORITARIO EN LOS RESULTADOS (10)	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
	EXCEDENTE (DEFICIT) DEL EJERCICIO (11)	<u>946.198</u>	<u>-2.784.143</u>	<u>1.190.879</u>
		0		

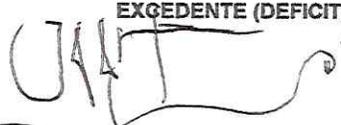

FIRMA REPRESENTANTE LEGAL
LIC. JAVIER QUECHO MOGOLLON

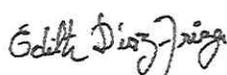

FIRMA DE CONTADOR
EDITH DIAZ ARIZA
T.P. No 24110-T

27

ANEXO No 4
COLEGIO NIEVES CORTES PICON
ESTADO DE RESULTADOS
DEL 1 ENERO AL 31 de DICIEMBRE DE 2021

CODIGO	CONCEPTO	Periodo Actual	Periodo	Variación
INGRESOS OPERACIONALES (1)		141.413.832	179.299.505	-37.885.673
43	VENTA DE SERVICIOS	448.000	0	448.000
4305	SERVICIOS EDUCATIVOS	448.000	0	448.000
4390	OTROS SERVICIOS	0	0	0
4395	DEVOLUCIONES, REBAJAS Y DESCUENTOS EN VENTA (DB)	0	0	0
47	TRANSFERENCIAS	140.965.832	179.299.505	-38.333.673
4705	TRANSFERENCIAS RECIBIDAS	140.965.832	179.299.505	-38.333.673
GASTOS OPERACIONALES (3)		140.937.929	182.083.648	-41.145.719
51	ADMINISTRACION	126.744.689	161.083.648	-34.338.959
5101	SUELDOS Y SALARIOS	0	0	0
5111	GENERALES	126.744.689	161.083.648	-34.338.959
5805	OTROS GASTOS FINANCIEROS	0	0	0
52	DE OPERACION	0	0	0
5205	SERVICIOS PERSONALES	0	0	0
5210	GENERALES	0	0	0
53	PROVISIONES, AGOTAM, DEPRECIACI. Y AMORTIZACIONES	14.193.240	21.000.000	-6.806.760
5309	PROVISIONES PARA RESPONSABILIDADES	0	0	0
5360	DEPRECIACIONES	14.193.240	21.000.000	-6.806.760
EXCEDENTE (DEFICIT) OPERACIONAL (4)		475.903	-2.784.143	3.260.046
48	OTROS INGRESOS (5)	470.295	2.539.462	-2.069.167
4802	FINANCIEROS	470.295	656.062	-185.767
4808	OTROS INGRESOS ORDINARIOS	0	1.883.400	-1.883.400
SALDO NETO DE CONSOLIDACION EN CUENTAS DE RESULTADO (DB) (6)		0	0	0
58	OTROS GASTOS (7)	0	0	0
5805	FINANCIEROS	0	0	0
5810	EXTRAORDINARIOS	0	0	0
EXCEDENTE (DEFICIT) ANTES DE AJUSTES POR INFLACION (8)		946.198	-244.681	1.190.879
EFFECTO NETO POR EXPOSICION A LA INFLACION (9)		0	0	0
63	COSTO DE VENTA DE SERVICIOS	0	0	0
6305	SERVICIOS EDUCATIVOS	0	0	0
PARTICIPACION DEL INTERES MINORITARIO EN LOS RESULTADOS (10)		0	0	0
EXCEDENTE (DEFICIT) DEL EJERCICIO (11)		946.198	-244.681	1.190.879
		0	0	0


FIRMA REPRESENTANTE LEGAL
LIC. JAVIER QUECHO MOGOLLON


FIRMA DE CONTADOR
EDITH DIAZ ARIZA
T.P. No 24110-T

INSTITUCION EDUCATIVA COLEGIO NIEVES CORTES PICON

**NOTA 5. EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO
COMPOSICIÓN**

CÓDIGO CONTABLE	NAT	DESCRIPCIÓN CONCEPTO	SALDOS A CORTES DE VIGENCIA		VARIACIÓN
			2021	2020	VALOR VARIACIÓN
1.1	Db	EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	16,730,452.00	12,777,014.00	3,953,438.00
1.1.05	Db	Caja			0.00
1.1.06	Db	Cuenta única nacional	16,730,452.00	12,777,014.00	3,953,438.00

**NOTA Anexo. 5. EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO
5.1. DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS**

CÓDIGO CONTABLE	NAT	DESCRIPCIÓN CONCEPTO	SALDOS A CORTES DE VIGENCIA		VARIACIÓN
			2021	2020	VALOR VARIACIÓN
1.1.10	Db	DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	16,730,452.00	12,777,014.00	3,953,438.00
1.1.10.05	Db	Cuenta corriente	332,840	1,353,178.00	(1,020,338.00)
1.1.10.06	Db	Cuenta de ahorro	16,397,612	11,423,836.00	4,973,776.00

La diferencia en la cuenta contable Efectivo y Equivalentes al Efectivo en saldos a Diciembre 31 de 2021, se debe que dentro las indicaciones dadas por la Secretaría de Educación se debe ejecutar los recursos, por esta razón el saldo de esta cuenta al cierre de año se cuenta con este saldo. Estos recursos se adicionan al presupuesto del año siguiente para Gastos de Funcionamiento al inicio de año dado que la transferencia de Ministerio de Educación no llega el primer mes del año.

**NOTA 10. PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO
COMPOSICIÓN**

CÓDIGO CONTABLE	NAT	DESCRIPCIÓN CONCEPTO	SALDOS A CORTES DE VIGENCIA		VARIACIÓN
			2021	2020	VALOR VARIACIÓN

	Db	Db	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	23,744,800.00	26,752,040.00	(3,007,240.00)
1.6						
1.6.55	Db		MAQUINARIA Y EQUIPO	148,672,257.00	148,672,257.00	0.00
1.6.65	Db		MUEBLES, ENSERES Y EQ. OFICINA	64,425,800.00	53,239,800.00	11,186,000.00
1.6.70	Db		EQUIPOS DE COMUNIC. Y COMPUTAC.	0.00	0.00	0.00
1.6.80	Db		EQUIPO DE COMEDOR COCINA DESPENSA Y H	0.00	0.00	0.00

La Diferencia en la cuenta Propiedad Planta y Equipo se debió a la adquisición de compra de equipo de la siguiente forma:

COMPRAVENTA DE DOS 02 FOTOCOPIADORAS MULTIFUNCIONALES IMPRESORA, ESCANER Y COPIADORA PARA LA INSTITUCION EDUCATIVA COLEGIO NIEVES CORTES PICON DE GIRONSANTANDER (\$11.186.000)

DESCRIPCIÓN		SALDOS A CORTES DE VIGENCIA		VARIACIÓN	
CÓDIGO CONTABLE	NAT	CONCEPTO	2021	2020	
1.6.85	Cr	Depreciación acumulada de PPE (cr)	(189,353,257.00)	(175,160,017.00)	(14,193,240.00)
1.6.95	Cr	Deterioro acumulado de PPE (cr)	0.00	0.00	0.00
1.6.85.04	Cr	Depreciación: Maquinaria y equipo	-148,670,257	-143,393,017.00	(5,277,240.00)
1.6.85.06	Cr	Depreciación: Muebles, enseres y equipo de oficina	-40,683,000	-31,767,000.00	(8,916,000.00)
1.6.85.07	Cr	Depreciación: Equipos de Comunicación y Computacion	0.00	0.00	0.00
1.6.85.09	Cr	Depreciación: Equipo de Comedor despensa y h	0.00	0.00	0.00

La diferencia en la cuenta contable Depreciación acumulada en saldos a Diciembre 31 de 2021, se debió a la aplicación de la depreciación a los bienes de Propiedad Planta y Equipo.

NOTA 27. PATRIMONIO COMPOSICIÓN

DESCRIPCIÓN		SALDOS A CORTES DE VIGENCIA		VARIACIÓN	
CÓDIGO CONTABLE	NAT	CONCEPTO	2021	2020	
3.1	Cr	PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO	40,475,252.00	39,509,854.00	965,398.00
3.1.05	Cr	Capital fiscal	21,969,066.00	21,969,066.00	0.00
3.1.09	Cr	Resultados de ejercicios anteriores	17,559,988	17,785,469.00	(225,481.00)
3.1.10	Cr	Resultado del ejercicio	946,198	-244,681.00	1,190,879.00

La diferencia en la cuenta contable Depreciación acumulada en saldos a Diciembre 31 de 2021, se debió a la aplicación de la depreciación a los bienes de Propiedad Planta y Equipo.

NOTA 28. INGRESOS COMPOSICIÓN

CÓDIGO CONTABLE	NAT	DESCRIPCIÓN CONCEPTO	SALDOS A CORTES DE VIGENCIA		VARIACIÓN VALOR VARIACIÓN
			2021	2020	
4	Cr	INGRESOS	141,436,127.00	181,838,967.00	(40,402,840.00)
4.3	Cr	Venta de servicios			0.00
4.4	Cr	Transferencias y subvenciones	140,965,832	179,299,505.00	(38,333,673.00)
4.8	Cr	Otros ingresos	470,295.00	2,539,462.00	(2,069,167.00)

La diferencia en la cuenta contable Transferencias y subvenciones en saldos a Diciembre 31 de 2020, se debió que el Ministerio de Educación en la Vigencia 2021 hizo transferencia de giro de gratuidad por menos valor comparado con el año anterior.

NOTA 28. INGRESOS ANEXO 28.2. INGRESOS DE TRANSACCIONES CON CONTRAPRESTACIÓN

CÓDIGO CONTABLE	NAT	DESCRIPCIÓN CONCEPTO	SALDOS A CORTES DE VIGENCIA		VARIACIÓN VALOR VARIACIÓN
			2021	2020	
	Cr	INGRESOS DE TRANSACCIONES CON CONTRAPRESTACIÓN	918,295.00	2,539,462.00	(1,621,167.00)
4.3	Cr	Venta de servicios	448,000.00	0.00	448,000.00
4.3.05	Cr	Servicios educativos	448,000	0.00	448,000.00
4.3.90	Cr	Otros			0.00
4.8	Cr	Otros ingresos	470,295.00	2,539,462.00	(2,069,167.00)
4.8.02	Cr	Financieros	470,295	656,062.00	(185,767.00)
4.8.06	Cr	Ajuste por diferencia en cambio			0.00
4.8.08	Cr	Ingresos diversos	0.00	1,883,400.00	(1,883,400.00)

La diferencia de menos en la cuenta contable de Ingresos Financieros, se debió a que el banco hizo menos pago de intereses a las cuentas bancarias de la Institución Educativa, en la vigencia 2021 comparado con el año anterior ; y la diferencia de menos en la cuenta de Ingresos diversos, se debió que debido a la pandemia de covid-19 en el año 2021 los Ingresos por servicio por este concepto disminuyeron y refleja una disminución en el ingreso. Los Ingresos por concepto de servicios educativos corresponde a ingresos por certificados

**NOTA 29. GASTOS
COMPOSICIÓN**

CÓDIGO CONTABLE	NAT	DESCRIPCIÓN CONCEPTO	SALDOS A CORTES DE VIGENCIA		VARIACIÓN VALOR VARIACIÓN
			2021	2020	
5.1	Db	GASTOS	140,937,929.00	182,083,648.00	(41,145,719.00)
5.2	Db	De administración y operación	126,744,689.00	161,083,648.00	(34,338,959.00)
5.3	Db	Deterioro, depreciaciones, amortizaciones y provisiones	14,193,240	21,000,000.00	(6,806,760.00)

La diferencia en la cuenta Contable de Gastos por depreciación corresponde a la contabilización de gastos por depreciación a la propiedad Planta y Equipo en la vigencia 2021

**NOTA 29. GASTOS
COMPOSICIÓN
Anexo 29.1. GASTOS DE ADMINISTRACIÓN, DE OPERACIÓN Y DE VENTAS**

CÓDIGO CONTABLE	NAT	DESCRIPCIÓN CONCEPTO	SALDOS A CORTES DE VIGENCIA		VARIACIÓN VALOR VARIACIÓN
			2021	2020	
5.1	Db	GASTOS DE ADMINISTRACIÓN, DE OPERACIÓN Y DE VENTAS	126,744,689.00	161,083,648.00	(34,338,959.00)
5.1.1	Db	De Administración y Operación	126,744,689.00	161,083,648.00	(34,338,959.00)
	Db	Generales	126,744,689.00	161,083,648.00	(34,338,959.00)

5.1.11.14	Db	MATERIALES Y SUMINISTROS	35,817,297	68,771,909	(32,954,612.00)
5.1.11.15	Db	MANTENIMIENTO	48,045,543	37,957,003	10,088,540.00
5.1.11.17	Db	SERVICIOS PUBLICOS	8,003,573	25,236,247	(17,232,674.00)
5.1.11.18	Db	ARRENDAMIENTOS	4,800,000	4,482,000	318,000.00
5.1.11.21	Db	IMPRESOS, PUBLICACIONES, SUSCRIPCIONES Y AFILIACIONES	12,504,417	5,058,452	7,445,965.00
5.1.11.23	Db	VIATICOS Y GASTOS DE VIAJE	1,000,000		1,000,000.00
5.1.11.25	Db	SEGUROS GENERALES	0	3,498,886	(3,498,886.00)
5.1.11.79	Db	HONORARIOS	16,568,000	16,027,740	540,260.00
5.1.11.90	Db	OTROS GASTOS GENERALES	5,859	51,411	(45,552.00)

Las diferencias de Menos presentadas en la cuenta contable de Materiales y Suministros se disminuyó la elaboración de material impresos de guías para los estudiantes para trabajo en casa debido a la pandemia de covid-19 y esto hizo que se disminuyera el costos de este rubro.

Las diferencias de mas presentadas en la cuenta contable de Mantenimiento, se debió a mantenimnento de plata fisica y de equipos de la Institución Educativa ya que se debían adecuar para el retorno a clases presenciales de los estudiante

El valor de ejecutado en la vigencia 2021 por concepto de servicios públicos corresponde al costo de servicios de telefono e internet de la vigencia y en el año 2021 no se prestó servicio de conectividad para trabajo en casa de los estudiantes debido a la pandemia de covid-19

Las diferencias de mas presentadas en la cuenta contable de Impresos y Publicaciones se debió al incremento el servicio de papelería impresa

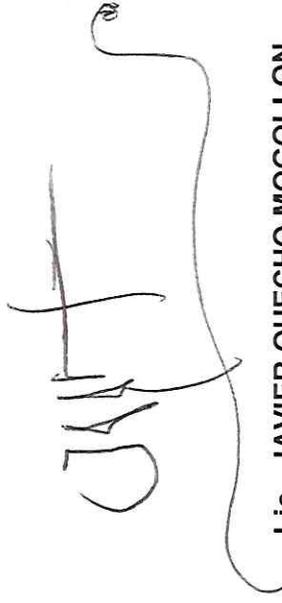
Las diferencias de más presentadas en la cuenta contable de Arrendamiento, se debe a un incremento en el gasto por este concepto debido al manejo de trabajo en casa debido a que por la plataforma se enviaba toda la información a padres de familia, estudiantes y docentes.

Las diferencias de menos presentadas en la cuenta contable de otros Gastos generales se debe a disminución en los descuentos efectuado por el banco.

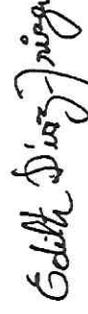
Las diferencias de menos presentadas en la cuenta contable de Honorarios se debió a que en la vigencia 2021 se disminuyó el costo de contratación de servicios profesional

NOTA	29.	GASTOS COMPOSICIÓN	DESCRIPCIÓN		SALDOS A CORTES DE VIGENCIA		VARIACIÓN VALOR VARIACIÓN	
			CÓDIGO CONTABLE	NAT	CONCEPTO	2021		2020
Anexo	29.2.	DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES						
			5.3	Db	DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES	14,193,240.00	21,000,000.00	(6,806,760.00)
			5.3.60	Db	DEPRECIACIÓN De propiedades, planta y equipo	14,193,240.00	21,000,000.00	(6,806,760.00)

La diferencia en la cuenta Contable de Gastos por depreciación corresponde a la contabilización de gastos por depreciación a la propiedad Planta y Equipo en la vigencia 2021



Lic. JAVIER QUECHO MOGOLLON
Rector



FIRMA DE CONTADOR
EDITH DIAZ ARIZA - T.P. No 24110-T

INSTITUCION EDUCATIVA COLEGIO NIEVES CORTES PICON

Municipio: Girón

Nit. 804.014.614-1

CERTIFICACION DE REPORTE DE ANEXO A NOTAS DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

CERTIFICA QUE:

De acuerdo como lo establece la Resolución No 441 de Fecha Diciembre 26 de 2019, de la Contaduría General de la Nación, sobre reporte uniforme de las notas a la Contaduría General de la Nación y la disponibilidad de Anexos de apoyo para su preparación.

Se ha revisado cada uno de los formatos que solicita la contaduría General de la Nación y se concluye que hay anexo que aplican y otros que no aplica.

Me permito relacionar los formatos de anexos **que aplican**, los cuales se adjuntan al informe de trimestral debidamente diligenciados, como son:

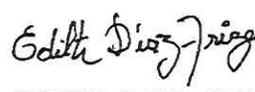
NOMBRE DE FORMATO DE NOTAS	
Anexo N_5 - Efectivo y Equiv_al_Efectivo	DILIGENCIADO
Anexo N_10 - Propiedades, planta y equipo	DILIGENCIADO
Anexo N_27 - Patrimonio	DILIGENCIADO
Anexo N_28 - Ingresos	DILIGENCIADO
Anexo N_29 - Gastos	DILIGENCIADO

Los formatos de anexos a las notas que no aplican son los siguientes:

NOMBRE DE FORMATO DE NOTAS	
Anexo N_6 - Inversiones e Instr_Derivados	NO APLICA
Anexo N_7 - Cuentas por cobrar	NO APLICA
Anexo N_8 - Prestamos por cobrar	NO APLICA
Anexo N_9 - Inventarios	NO APLICA
Anexo N_11 - Bienes Uso publico, histor y culturales	NO APLICA
Anexo N_12 - Rec_Nat No Renovables	NO APLICA
Anexo N_13 - Propiedades de inversion	NO APLICA
Anexo N_14 - Activos intangibles	NO APLICA
Anexo N_15 - Activos biologicos	NO APLICA
Anexo N_16 - Otros derechos y garantias	NO APLICA
Anexo N_17 - Arrendamientos	NO APLICA
Anexo N_18 - Costos de financiacion	NO APLICA
Anexo N_19 - Emision y colocacion de titulos de deuda	NO APLICA
Anexo N_20 - Prestamos por pagar	NO APLICA
Anexo N_21 - Cuentas por pagar	NO APLICA
Anexo N_22 - Beneficios a empleados y plan de activos	NO APLICA
Anexo N_23 - Provisiones	NO APLICA
Anexo N_24 - Otros pasivos	NO APLICA
Anexo N_25 - Activos y pasivos contingentes	NO APLICA
Anexo N_26 - Cuentas de orden (otras)	NO APLICA
Anexo N_30 - Costos de ventas	NO APLICA
Anexo N_31 - Costos de transformacion	NO APLICA
Anexo N_32 - Acuerdos de concesion	NO APLICA
Anexo N_33 - Admon Rec_de Seg_Soc en Pensiones	NO APLICA
Anexo N_34 - Var tasa de cambio moneda extranjera	NO APLICA
Anexo N_35 - Impuesto a las ganancias	NO APLICA

La presente se expide a 30 días del mes de Diciembre de año 2021


Lic. JAVIER QUECHO MOGOLLON
Rector


EDITH DIAZ ARIZA
Contador
Matrícula 24110-T

MAYOR Y BALANCES

INSTITUCION EDUCATIVA: COLEGIO NIEVES CORTES PICON

DEPARTAMENTO: SANTANDER

MUNICIPIO: GIRON

FECHA DICIEMBRE 31 DE 2021

MOVIMIENTO DE CIERRE DICIEMBRE DE 2021

CODIGO CONTABLE	NOMBRE	SALDOS A DICIEMBRE 31 DE 2021		MOVIMIENTO DE CIERRE DICIEMBRE DE 2021		SALDOS A DICIEMBRE 31 DE 2021	
		DEBITOS	CREDITOS	DEBITOS	CREDITOS	DEBITOS	CREDITOS
100500	CAJA						
110501	CAJA PRINCIPAL	0.00				0.00	
110502	CAJA MENOR	0.00				0.00	
111000	BANCOS Y CORPORACIONES						
111005	BANCOS-CTA CTE-BBVA 100037294	0.00				0.00	
111005	BANCOS-CTA CTE-POPULAR 110-481-02238-2	332,839.40				332,839.40	
111006	BANCOS-CTA AHORRO-BBVA PAGADORA	0.00				0.00	
111006	BANCOS-CTA AHORRO-POPULAR 220-481-17558-6 SGP	16,395,136.56				16,395,136.56	
111006	BANCOS-CTA AHORRO-POPULAR 220-481-17542-0 PAGADORA	2,474.96				2,474.96	
131700	PRESTACION DE SERVICIOS						
131701	SERVICIOS EDUCATIVOS						
160000	PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPOS	0.00				0.00	
165500	MAQUINARIA Y EQUIPO	0.00				0.00	
165505	EQUIPO DE MUSICA	239,000.00				239,000.00	
165506	EQUIPO DE RECREACION Y DEPORTE	1,375,000.00				1,375,000.00	
165509	EQUIPO DE ENSEÑANZA	117,091,507.00				117,091,507.00	
165511	HERRAMIENTAS Y ACCESORIOS	0.00				0.00	
165590	OTROS MAQUINARIA Y EQUIPO	29,964,750.00				29,964,750.00	
166500	MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	0.00				0.00	
166501	MUEBLES Y ENSERES	0.00				0.00	
166502	EQUIPO Y MAQUINAS DE OFICINA	64,425,800.00				64,425,800.00	
166590	OTROS MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	0.00				0.00	
167000	EQUIPO DE COMUNICACION Y COMPUTACION	0.00				0.00	
167001	EQUIPO DE COMUNICACION	0.00				0.00	
167002	EQUIPO DE COMPUTACION	0.00				0.00	
167090	OTROS EQUIPOS DE COMUNICACION Y COMPUTACION	0.00				0.00	
168000	EQUIPO DE COMEDOR COCINA DESPENSA Y HOTELERIA						
168090	OTROS EQUIPOS DE COMEDOR COCINA DESPENSA	0.00				0.00	
168500	DEPRECIACION ACUMULADA (CREDITO)	0.00				0.00	
168504	MAQUINARIA Y EQUIPO		148,670,257.00				148,670,257.00
168506	MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA		40,683,000.00				40,683,000.00
168507	EQUIPO DE COMUNICACION Y COMPUTACION		0.00				0.00
168509	EQUIPO DE COMEDOR, COCINA, DESPENSA Y HOTELERIA		0.00				0.00
200000	PASIVO						
211000	CUENTAS POR PAGAR						
240100	ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS NACIONAL		0.00				0.00
240101	CUENTAS POR PAGAR BIENES Y SERVICIOS		0.00				0.00
243600	RETENCION EN LA FUENTE						
243603	HONORARIOS		0.00				0.00
243605	SERVICIOS		0.00				0.00
243608	COMPRAS		0.00				0.00
243625	IMPPTO A LAS VENTAS RETENIDO		0.00				0.00
240700	RECAUDO A FAVOR DE TERCEROS						
240722	ESTAMPILLAS DEPARTAMENTALES		0.00				0.00
240790	OTROS RECAUDOS A FAVOR DE TERCEROS-IMPPTO MCPIO		0.00				0.00
249000	OTRAS CUENTAS POR PAGAR						
249054	HONORARIOS		0.00				0.00
310000	HACIENDA PUBLICA						
310500	CAPITAL FISCAL						
310506	MUNICIPIO		21,967,066.48				21,967,066.48
310900	RESULTADO DE EJERCICIO ANTERIORES						
310901	EXCEDENTE ACUMULADO		17,559,987.39				17,559,987.39
311000	RESULTADO DEL EJERCICIO						
311001	EXCEDENTE DEL EJERCICIO		0.00		946,197.05		946,197.05
312800	PROVISIONES AGOTAMIENTO DEPRECIACIONES						
312804	DEPRECIACION PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	0.00				0.00	
430000	VENTA DE SERVICIOS						
430500	SERVICIOS EDUCATIVOS						
430509	EDUCACION FORMAL-BASICA SECUNDARIA		0.00				0.00
430550	SERVICIOS CONEXOS A LA EDUCACION		448,000.00	448,000.00			0.00
442800	OTRAS TRANSFERENCIAS		0.00	0.00			0.00
442803	PARA GASTOS DE FUNCIONAMIENTO		140,965,832.00	140,965,832.00			0.00
480200	OTROS INGRESOS FINANCIEROS		0.00	0.00			0.00
480290	INTERESES SOBRE DEPOSITOS		470,293.87	470,293.87			0.00
480800	OTROS INGRESOS ORDINARIOS		0.00	0.00			0.00

