



Colegio Gonzalo Jiménez Navas

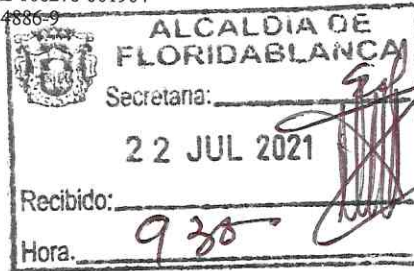
Entidad aprobada según resolución No 12462 de 28 de octubre de 2002 y 7092 del 23 de octubre de 2015, para la educación Preescolar, Básica Primaria y Básica Secundaria y Media Técnica expedida la secretaria de educación municipal.

IDENTIFICACIÓN DANE 168276-001904

NIT 800144886-9

Floridablanca, Junio 15 del 2021

Doctora
LILIA AMANDA MANRIQUE BECERRA
Financiera
Secretaría de educación de Floridablanca
Ciudad



REFERENCIA: ~~Información Económica, Social y financiera correspondiente al Segundo Trimestre de 2021.~~

Cordial saludo

De manera atenta me permito remitir la información correspondiente al **COLEGIO GONZALO JIMENEZ NAVAS** del Municipio de Floridablanca, *con corte al Segundo Trimestre (Mes de Abril - Junio de 2021)*

1. Certificación de los Estados Financieros
2. Formato CGN2005_001 Balance General de Saldos y Movimientos
3. Formato CGN2005_002 Operaciones Recíprocas
4. Formato CGN2005_003 Notas de carácter específico
5. Formato CGN2005_003 Notas de carácter general
6. Anexos del 1 al 5 Contables
7. Notas Anexos a los Estados Financieros.

Anexo 5-Efectivo y equivalentes al efectivo (composición y 5.1)
Anexo 10-Propiedad, planta y equipo (composición, el 10.1 y 10.4.1)
Anexo 14-Activos intangibles (composición y 14.1)
Anexo 21- Cuentas por pagar (composición y 21.1.1)
Anexo 27-Patrimonio (composición)
Anexo 28-Ingresos (composición el 28.1 y 28.2)
Anexo 29- Gastos (composición, el 29.1, 21.2 y 29.7)

8. CGN Debidamente Validado por la plataforma el CHIP de la Contaduría General de la Nación

Atentamente,


JOSÉ DE JESÚS LOZANO CARDENAS
Rector



Colegio Gonzalo Jiménez Navas

Entidad aprobada según resolución No 12462 de 28 de octubre de 2002 y 7092 del 23 de octubre de 2015, para la educación Preescolar, Básica Primaria y Básica Secundaria y Media Técnica expedida la secretaria de educación municipal.

IDENTIFICACIÓN DANE 168276-001904
NIT 800144886-9

EL RECTOR Y EL CONTADOR PUBLICO DEL COLEGIO GONZALO JIMENEZ NAVAS

CERTIFICAN:

Que la información contenida en el catálogo de cuentas (CGN2005.001), en el formato de operaciones recíprocas (CGN2005.002) y en los anexos emitidos por el **COLEGIO GONZALO JIMENEZ NAVAS** de Floridablanca, con fecha de corte a 30 de Junio de 2021, es real, veraz, fue tomada fielmente de los libros de contabilidad, es acorde a la información suministrada por la administración y refleja en forma fidedigna la situación financiera, económica, social y ambiental del ente público.

La contabilidad del **COLEGIO GONZALO JIMENEZ NAVAS**, se elaboró conforme a la normatividad señalada en el Régimen de Contabilidad Pública y en las demás disposiciones legales vigentes en materia contable emitidas por la Contaduría General de la Nación.

Las afirmaciones contenidas en los estados contables se derivan de la aplicación del manual de procedimientos, establecido en el Régimen de Contabilidad Pública, principalmente las que hacen referencia a:

- Los hechos, transacciones y operaciones han sido reconocidos y realizados por el **COLEGIO GONZALO JIMENEZ NAVAS** durante el periodo contable 01 al 30 de Junio del 2021.
- Los hechos económicos se revelan conforme a lo establecido en el Régimen de Contabilidad Pública.
- El valor de activos, pasivos, patrimonio, ingresos, gastos, costos y cuentas de orden ha sido revelado en los estados contables básicos hasta la fecha de corte Junio 30 de 2021, por la entidad contable pública.
- Los activos representan un potencial de servicios o beneficios económicos futuros y los pasivos representan hechos pasados que implican un flujo de salida de recursos, en desarrollo de las funciones de cometido estatal de la entidad contable pública en la fecha de corte de mención.

En constancia se expide en Floridablanca a los 15 días del mes de Junio de 2021.


JOSE DE JESUS LOZANO GARDENAS
Rector


LEIDY XIMENA PICO RANGEL
Contador T.F 24317 T

DEPARTAMENTO: santander
MUNICIPIO: floridablanca
ENTIDAD: COLEGIO GONZALO JIMENEZ NAVAS
CODIGO: 217668276
FECHA DE CORTE : 30/06/2021

Cifras en Pesos

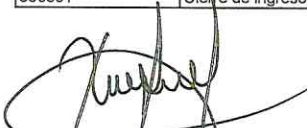
| Codigo | Nombre de la Cuenta | Saldo Inicial | Movimiento Debito | Movimiento Credito | Saldo Final | Saldo final Corriente | Saldo Final No Corriente |
|---------------|--|---------------------|-------------------|--------------------|---------------------|-----------------------|--------------------------|
| 100000 | activos | 508451115,45 | 446178,00 | 4038417,45 | 504858876,00 | 24461098,00 | 260247968,00 |
| 110000 | efectivo y equivalente del efectivo | 218302345,45 | 446178,00 | 573051,45 | 218175472,00 | 218175472,00 | 0,00 |
| 111000 | depósitos en instituciones financieras | 218302345,45 | 446178,00 | 573051,45 | 218175472,00 | 218175472,00 | 0,00 |
| 111005 | cuenta corriente | 5016481,00 | 0,00 | 0,00 | 5016481,00 | 5016481,00 | 0,00 |
| 111006 | cuenta de ahorro | 213285864,45 | 446178,00 | 573051,45 | 213158991,00 | 213158991,00 | 0,00 |
| 160000 | propiedades, planta y equipo | 253773574,00 | 0,00 | 3465366,00 | 250308208,00 | 0,00 | 250308208,00 |
| 165500 | maquinaria y equipo | 65717074,00 | 0,00 | 0,00 | 65717074,00 | 0,00 | 65717074,00 |
| 165506 | equipo de recreacion y deporte | 400000,00 | 0,00 | 0,00 | 400000,00 | 0,00 | 400000,00 |
| 165522 | equipo de ayuda audiovisual | 62084315,00 | 0,00 | 0,00 | 62084315,00 | 0,00 | 62084315,00 |
| 165590 | otra maquinaria y equipo | 3232759,00 | 0,00 | 0,00 | 3232759,00 | 0,00 | 3232759,00 |
| 166500 | muebles, enseres y equipo de oficina | 61644552,00 | 0,00 | 0,00 | 61644552,00 | 0,00 | 61644552,00 |
| 166501 | muebles y enseres | 41856545,00 | 0,00 | 0,00 | 41856545,00 | 0,00 | 41856545,00 |
| 166502 | Equipo y maquina de oficina | 4669400,00 | 0,00 | 0,00 | 4669400,00 | 0,00 | 4669400,00 |
| 166590 | otros muebles, enseres y equipo de oficina | 15118607,00 | 0,00 | 0,00 | 15118607,00 | 0,00 | 15118607,00 |
| 167000 | equipos de comunicación y computación | 726354926,00 | 0,00 | 0,00 | 726354926,00 | 0,00 | 726354926,00 |
| 167001 | equipo de comunicación | 12893399,00 | 0,00 | 0,00 | 12893399,00 | 0,00 | 12893399,00 |
| 167002 | equipo de computación | 713461527,00 | 0,00 | 0,00 | 713461527,00 | 0,00 | 713461527,00 |
| 168000 | equipos de comedor, cocina, despensa y hot | 2700000,00 | 0,00 | 0,00 | 2700000,00 | 0,00 | 2700000,00 |
| 168002 | equipo de restaurante y cafetería | 2700000,00 | 0,00 | 0,00 | 2700000,00 | 0,00 | 2700000,00 |
| 168100 | bienes de arte y cultura | 122796975,00 | 0,00 | 0,00 | 122796975,00 | 0,00 | 122796975,00 |
| 168106 | elementos musicales | 3440650,00 | 0,00 | 0,00 | 3440650,00 | 0,00 | 3440650,00 |
| 168107 | libros y publicaciones de investigacion | 119356325,00 | 0,00 | 0,00 | 119356325,00 | 0,00 | 119356325,00 |
| 168500 | depreciación acumulada (cr) | -725439953,00 | 0,00 | 3465366,00 | -728905319,00 | 0,00 | -728905319,00 |
| 168504 | maquinaria y equipo | -10495714,00 | 0,00 | 1533927,00 | -12029641,00 | 0,00 | -12029641,00 |
| 168506 | muebles, enseres y equipo de oficina | -32288316,00 | 0,00 | 815451,00 | -33103767,00 | 0,00 | -33103767,00 |
| 168507 | equipos de comunicación y computación | -681654901,00 | 0,00 | 1021602,00 | -682676503,00 | 0,00 | -682676503,00 |
| 168509 | equipos de comedor, cocina, despensa y hot | -1001022,00 | 0,00 | 94386,00 | -1095408,00 | 0,00 | -1095408,00 |
| 171500 | bienes historicos | 9939760,00 | 0,00 | 0,00 | 9939760,00 | 0,00 | 9939760,00 |
| 171509 | libros y publicaciones | 9939760,00 | 0,00 | 0,00 | 9939760,00 | 0,00 | 9939760,00 |
| 190000 | otros activos | 26435436,00 | 0,00 | 0,00 | 26435436,00 | 26435436,00 | 0,00 |
| 197000 | intangibles | 26435436,00 | 0,00 | 0,00 | 26435436,00 | 26435436,00 | 0,00 |
| 197008 | software | 26435436,00 | 0,00 | 0,00 | 26435436,00 | 26435436,00 | 0,00 |
| 200000 | pasivos | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 240000 | cuentas por pagar | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 240100 | adquisición de bienes y servicios nacional | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 240101 | bienes y servicios | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 243600 | retención en la fuente e impuesto de timbr | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 243605 | servicios | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 243608 | compras | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 243625 | impuesto a las ventas retenido por consign | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 243627 | retención de impuesto de industria y comer | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 300000 | patrimonio | 354037807,00 | 0,00 | 0,00 | 354037807,00 | 0,00 | 354037807,00 |
| 310000 | hacienda pública | 354037807,00 | 0,00 | 0,00 | 354037807,00 | 0,00 | 354037807,00 |
| 310500 | capital fiscal | 630626880,00 | 0,00 | 0,00 | 630626880,00 | 0,00 | 630626880,00 |
| 310506 | Capital fiscal | 630626880,00 | 0,00 | 0,00 | 630626880,00 | 0,00 | 630626880,00 |
| 310900 | Resultado de ejercicios anteriores | -276589073,00 | 0,00 | 0,00 | -276589073,00 | 0,00 | -276589073,00 |
| 310901 | Excedente acumulado | 7831314,00 | 0,00 | 0,00 | 7831314,00 | 0,00 | 7831314,00 |
| 310902 | deficit acumulado | -284420387,00 | 0,00 | 0,00 | -284420387,00 | 0,00 | -284420387,00 |
| 311000 | resultado del ejercicio | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 311001 | Excedente del ejercicio | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 400000 | ingresos | 158194685,45 | 0,45 | 159518,00 | 158354203,00 | 0,00 | 158354203,00 |
| 440000 | transferencias | 158117934,00 | 0,00 | 0,00 | 158117934,00 | 0,00 | 158117934,00 |
| 440800 | sistema general de participaciones | 158117934,00 | 0,00 | 0,00 | 158117934,00 | 0,00 | 158117934,00 |
| 440818 | participacion para educacion | 158117934,00 | 0,00 | 0,00 | 158117934,00 | 0,00 | 158117934,00 |
| 442800 | otras transferencias | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 442805 | para programas de educación | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 480000 | otros ingresos | 76751,45 | 0,45 | 159518,00 | 236269,00 | 0,00 | 236269,00 |
| 480200 | financieros | 76751,45 | 0,45 | 159518,00 | 236269,00 | 0,00 | 236269,00 |
| 480201 | intereses sobre depositos | 76751,45 | 0,45 | 159518,00 | 236269,00 | 0,00 | 236269,00 |
| 480800 | ingresos diversos | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

4

DEPARTAMENTO: santander
 MUNICIPIO: floridablanca
 ENTIDAD: COLEGIO GONZALO JIMENEZ NAVAS
 CODIGO: 217668276
 FECHA DE CORTE : 30/06/2021

Cifras en Pesos

| Codigo | Nombre de la Cuenta | Saldo Inicial | Movimiento Debito | Movimiento Credito | Saldo Final | Saldo final Corriente | Saldo Final No Corriente |
|---------------|--|-------------------|-------------------|--------------------|-------------------|-----------------------|--------------------------|
| 480890 | otros ingresos diversos CLEIS | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 500000 | gastos | 3781377,00 | 3751757,00 | 0,00 | 7533134,00 | 0,00 | 7533134,00 |
| 510000 | de administración | 315452,00 | 286390,00 | 0,00 | 601842,00 | 0,00 | 601842,00 |
| 511100 | generales | 315452,00 | 286390,00 | 0,00 | 601842,00 | 0,00 | 601842,00 |
| 511106 | estudios y proyectos | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 511114 | materiales y suministros | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 511115 | mantenimiento | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 511117 | servicios públicos | 315452,00 | 286390,00 | 0,00 | 601842,00 | 0,00 | 601842,00 |
| 511121 | impresos, publicaciones, suscripciones y a | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 511125 | seguros generales | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 511190 | Otros gastos generales | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 530000 | deterioro, depreciaciones, amortizaciones | 3465366,00 | 3465366,00 | 0,00 | 6930732,00 | 0,00 | 6930732,00 |
| 536000 | depreciacion de propiedad, planta y quipo | 3465366,00 | 3465366,00 | 0,00 | 6930732,00 | 0,00 | 6930732,00 |
| 536004 | maquinaria y equipo | 1533927,00 | 1533927,00 | 0,00 | 3067854,00 | 0,00 | 3067854,00 |
| 536006 | muebles, enseres y equipo de oficina | 815451,00 | 815451,00 | 0,00 | 1630902,00 | 0,00 | 1630902,00 |
| 536007 | equipos de comunicación y computación | 1021602,00 | 1021602,00 | 0,00 | 2043204,00 | 0,00 | 2043204,00 |
| 536009 | equipos de comedor, cocina, despensa y hot | 94386,00 | 94386,00 | 0,00 | 188772,00 | 0,00 | 188772,00 |
| 580000 | otros gastos | 559,00 | 1,00 | 0,00 | 560,00 | 0,00 | 560,00 |
| 580400 | financieros | 559,00 | 1,00 | 0,00 | 560,00 | 0,00 | 560,00 |
| 580490 | otros gastos financieros | 559,00 | 1,00 | 0,00 | 560,00 | 0,00 | 560,00 |
| 589000 | gastos diversos | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 589090 | otros gastos diversos | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 590000 | CIERRE DE INGRESOS, GASTOS Y COSTOS | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 590500 | CIERRE DE INGRESOS, GASTOS Y COSTOS | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 590501 | Cierre de ingresos, gastos y costos | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | | | | 4089196320,00 | 978443632,00 | 3110752688,00 |


 FIRMA DEL CONTADOR PÚBLICO
 LEIDY XIMENA PICO RANGEL
 T.P. No. 243117 - T U.C.C.


 FIRMA DEL REPRESENTANTE LEGAL
 JOSÉ DE JESÚS LOZANO CARDENAS
 Rector

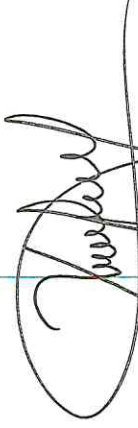
DEPARTAMENTO: SANTANDER
MUNICIPIO: FLORIDABLANCA
ENTIDAD: COLEGIO GONZALO JIMENEZ NAVAS
CODIGO: 217668276
FECHA DE CORTE: 30/06/2021

Cifras en miles de pesos

| CODIGO CONTABLE SUBCUENTA | NOMBRE | CODIGO INSTITUCIONAL | NOMBRE ENTIDAD | VALOR CORRIENTE | VALOR NO CORRIENTE |
|---------------------------|-----------------------------|----------------------|-------------------------|-----------------|--------------------|
| 440818 | Participacion para educacón | 011300000 | MINISTERIO DE EDUCACION | 0 | 158117934 |
| 511117 | Participacion para educacón | 011300000 | Empresas Pùblicas | 0 | 601842 |



FIRMA DEL REPRESENTANTE LEGAL
 JOSE DE JESUS LOZANO CARDENAS
 Rector



FIRMA DEL CONTADOR PUBLICO
 LEIDY XIMENA PICO RANGEL
 T.P. No.243117 - T. J.C.C.

DEPARTAMENTO Santander CGN2005_003NE_NOTAS DE CARÁCTER ESPECIFICO
 MUNICIPIO: Floridablanca
 ENTIDAD: COLEGIO GONZALO JIMENEZ NAVAS
 CODIGO: 217668276
 FECHA DE C 30/06/2021

JUNIO

PERIODO DE MOVIMIENTO: 01 ENERO AL 30 DE JUNIO DE 2021 Cifras en Pesos

| CONCEPTO | | DETALLE NOTAS ESPECIFICAS | VALOR |
|-----------------|--------------------------------------|---|----------------|
| CODIGO CONTABLE | NOMBRE | | |
| 110000 | efectivo y equivalentes del efectivo | representa el valor de los recursos en efectivo y equivalentes al efectivo con destinacion especifica, es decir, que presentan restricciones de uso o restricciones económicas de disponibilidad de acuerdo a los convenios, contratos y resoluciones para los que estos recursos están destinados. Estos recursos cuentan limitaciones para su disponibilidad, y por tanto son objeto de reclasificación a las subcuentas que conforman este rubro. Actualmente el colegio percibe ingresos por el MEN, del SGP a los cuales se les da el uso permitido en el decreto 4791 de 2008. | \$ 218.175.473 |
| 111005 | Cuenta Corriente | El valor reflejado corresponde a recursos propios obtenidos por transferencias del Municipio, para el pago de obligaciones para funcionamiento de la institucion en las siguientes cuentas corrientes. 1. Cuenta Corriente No. 79976847-749 Bancolombia 2. Cuenta Corriente No. 319053536 Banco de Bogota. Se hace un ajuste en el saldo ya que se evidencio un traslado de saldo errado en el mes de Febrero 2021. | \$ 5.016.481 |
| 111006 | Cuenta de Ahorros | El valor reflejado corresponde a las siguientes cuentas ahorros en Bancolombia 1. Cuenta Maestra No. 799-76848492, creada por norma emitida del Ministerio de Educación Nacional para el giro de recursos SGP. 2. Cuenta Pagadora No. 799-94804869 la cuenta pagadora es empleada para el pago de obligaciones PSE. como impuestos nacionales y sercicios publicos, unicas autorizasas a traves de la plataforma virtual de la entidad Bancaria. Se hace un ajuste en el saldo ya que se evidencio un traslado de saldo errado en el mes de febrero 2021. | \$ 213.158.991 |
| 160000 | Propiedad, planta y equipo | De acuerdo con el nuevo marco normativo, la propiedad planta y equipo son activos tangibles empleados por EL COLEGIO GONZALO JIMENEZ NAVAS, para la produccion y suministro de bienes, para la prestacion de servicios o para propositos administrativos. Tambien son propiedades planta y equipo los bienes inmuebles con uso futuro indeterminado y seran reconocidos como tal por el colegio. Los elementos aqui reconocidos, general beneficios economicos futuras, y su valor pudo ser medido con fiabilidad. | \$ 250.308.208 |
| 168500 | Depreciación Acumulada | Se calcula la depreciacion sobre el valor del activo y se distribuye a lo largo de su vida util. El Colegio, utiliza el metodo de linea recta reconociendo el cargo por depreciacion como un gasto en el resultado del periodo sobre el que se informa. Las vidas útiles asignadas para cada elemento de Propiedad, Planta y Equipo fueron establecidas por El Colegio, con base a la utilizacion esperada del activo y siguiendo los lineamientos del Manual de los Procedimientos Contables. Se esta realizando depreciacion mensual individual de elemento por elemento, para dar cumplimiento a los establecido en el Plan General de la Contabilidad Pública; Se hace la salvedad que esta en proceso la depuracion de los activos ya que por cambios repentinos no se ha hecho el comite de sostenibilidad contable. | -728905319 |
| 197000 | Otros Activos - INTANGIBLES | Se reconocen como activos intangibles, los recursos identificables, de carácter no monetario y sin apariencia fisica, sobre los cuales la entidad tiene el control, espera obtener beneficios económicos futuros o potencial de servicio, y puede realizar mediciones fiables. Estos activos se caracterizan porque no se espera venderlos en el curso de las actividades de la entidad y se prevé usarlos durante más de un periodo contable Actualmente compone este rubro los desembolsos realizados por licenciamiento para uso de software; Se hace la salvedad de la amortizacion ya que esta en proceso de evaluar y determinar su valor | \$ 26.435.436 |

J

| | | | |
|--------|--|---|----------------|
| 240000 | Cuentas por pagar | A 30 de JUNIO de 2021 la institución educativa presenta cuentas por pagar por concepto de impuestos. | \$ - |
| 400000 | Ingresos | Los ingresos son los incrementos en los beneficios economicos o en el potencial de servicios producidos a lo largo del periodo contable (bien en forma de entradas o incrementos de valor de los activos, o bien como salidas o decrementos de los pasivos) que dan como resultado aumentos del patrimonio y no estan relacionados con los aportes para la creacion del Colegio. | \$ 158.354.203 |
| 440800 | Sistema General de Participacion | El valor corresponde a las transferencias realizadas por el Ministerio de Educacion de manera directa, por gratuidad total de la educacion en el Municipio en la actual vigencia. De igual forma incorpora recursos transferidos por la Alcaldia de Floridablanca Fuente SGP. Tambien las donaciones recibidas en el periodo equipo y material pedagogico. | \$ 158.117.934 |
| 442800 | Donaciones | Valor que corresponde a los Elementos musicales donados por la Alcaldia Municipal, durante la actual vigencia. | \$ - |
| 480200 | Financieros | Rubro donde se incluyen los rendimientos de las cuentas de ahorro | \$ 236.269 |
| 480800 | Operativos e Ingresos Diversos | Ingresos por arrendamientos de la cafeteria de las sedes y de la fotocopiadora. Ingresos por cle y certificaciones | \$ - |
| 500000 | Gastos | Los gastos son los decrementos en los beneficios economicos o en el potencial de servicios producidos a lo largo del periodo contable (bien en forma de salidas o disminuciones del valor de los activos, o bien por la generacion o aumento de los pasivos) que dan como resultado decrementos en el patrimonio y no estan asociadas con la adquisicion o produccion de bienes y la prestacion de servicios, vendidos, ni con la distribucion de excedentes. Los gastos pueden surgir del consumo de activos (depreciacion), de la disminucion del potencial de servicio y la capacidad de generar beneficios economicos (deterioro), del ajuste de activos al valor de mercado, del ajuste de pasivos por variaciones en su valor, de las perdidas por siniestros o de la venta de activos no corrientes que deban reconocerse en el resultado del periodo. | \$ 7.533.134 |
| 510000 | Gastos de Administracion y operacion | Se registran la erogaciones realizadas en la vigencia, para funcionamiento de la intitucion que guardan relacion directa con el plan anual de adquisiciones, y dentro del marco normativo del decreto 4791 de 2008 | \$ 601.842 |
| 536000 | Depreciacion de Propiedad, planta y equipo | Bajo el nuevo marco normativo la depreciacion se reconoce como un gasto en los resultados del ejercicio. | \$ 6.930.732 |


 FIRMA DEL ORDENADOR DEL GASTO
 JOSE DE JESUS LOZANO CARDENAS
 Rector


 FIRMA DEL CONTADOR PUBLICO
 LEIDY XIMENA PICO RANGEL
 T.P. No. 243117-T

DEPARTAMENTO: Santander CGN2005_003NG_NOTAS DE CARÁCTER GENERAL
 MUNICIPIO: Floridablanca
 ENTIDAD: COLEGIO GONZALO JIMENEZ NAVAS
 CODIGO: 217668276
 FECHA DE CORTE: 30/06/2021

PERIODO DE MOVIMIENTO: ENERO 01 A JUNIO 30 DE 2020

Valores en Pesos

| CONCEPTO | | DETALLE NOTAS DE CARÁCTER GENERAL | NOTA ESPECIFICA |
|----------|---|---|-----------------|
| CODIGO | DESCRIPCION | | |
| N1 | Naturaleza jurídica, función social, actividades que desarrolla o cometido estatal. | | |
| N1.1 | * Naturaleza Juridica | El COLEGIO GONZALO JIMENEZ NAVAS es una institucion de carácter oficial mixta, adscrito a la secretaria de educacion del municipio de Floridablanca, que brinda una formacion integral de calidad, respondiendo a la realidad circundante, a las necesidades y expectativas personales, comunitarias, regionales y nacionales, asumiendo con responsabilidad el conocimiento particular del estudiante con miras al mejoramiento continuo, acorde con las tendencias pedagogicas, cientificas y tecnicas, en aras de contribuir a la formacion de ciudadanos lideres, idoneos, comprometidos con el desarrollo sociocultural economico y politico del pais. | |
| N1.2 | * Funcion Social o cometido estatal, objetivos y actividades | En colombia la educacion es un derecho consagrado en el Capitulo II, de los derechos sociales, economicos y culturales, el articulo 67 de nuestra Carta Magna reza: " La educacion es un derecho de la persona y un servicio publico que tiene una funcion social, con ella se busca el acceso al conocimiento, a la ciencia, a la tecnica y a los demas bienes y valores de la cultura ". | |
| N2 | Políticas y prácticas contables | | |
| N2.1 | * Aplicación del Marco Conceptual del PGCP | El COLEGIO GONZALO JIMENEZ NAVAS aplica el Marco Conceptual, incorporado al Regimen de Contabilidad Publica (RCP), Mediante la Resolucion 533 de 2.015, contiene las pautas conceptuales que deben observarse para la preparación y presentación de la información financiera por parte de las entidades de gobierno. | |
| N2.2 | * Convergencia al Nuevo Marco Normativo | En aplicación de los lineamientos definidos en marco normativo para Entidades de Gobierno expedido por la Contaduria General de la Nacion - CGN, mediante Resolucion 533 de 2015, y el cronograma definido en esta, se elaboro el Estado de Situacion Financiera de Apertura a primero de enero de 2.018, y se realizaron ajustes por reclasificacion. | |
| N2.3 | * Aplicación del Catalogo General de Cuentas - CGC y otras Normas | <p>La Contaduría General de la Nación (CGN) incorporó, mediante la Resolución 620 de 2015, el Catálogo General de Cuentas (CGC) que será utilizado por las Entidades de Gobierno para efectos de registro y reporte de información financiera a la CGN, en las condiciones y plazos que determine este organismo de regulación. Para el proceso de identificación, registro, preparación y revelación de los estados contables, el COLEGIO GONZALO JIMENEZ NAVAS aplica el Catálogo General de Cuentas del Plan General de Contabilidad Pública.</p> <p>PROCEDIMIENTOS TRANSVERSALES</p> <p>Los Procedimientos Transversales, incorporados en la estructura del Régimen de Contabilidad Pública (RCP) mediante la Resolución 192 de 2016, regulan aspectos que contribuyen a la administración, salvaguarda y calidad de la información, así como otros aspectos que no son abordados por los marcos normativos.</p> <p>Procedimientos Transversales a los marcos normativos del RCP, incorporados mediante las Resoluciones 193 de 2016, 182 de 2017 y 349 de 2018:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1.Evaluacion del control Interno Contable 2.Preparacion y publicacion de Informes Financieros y Contables Mensuales 3.Elaboración del informe contable cuando se produzca cambio de representante legal | |

DEPARTAMENTO: Santander CGN2005_003NG_NOTAS DE CARÁCTER GENERAL
 MUNICIPIO: Floridablanca
 ENTIDAD: COLEGIO GONZALO JIMENEZ NAVAS
 CODIGO: 217668276
 FECHA DE CORTE: 30/06/2021

PERIODO DE MOVIMIENTO: ENERO 01 A JUNIO 30 DE 2020

Valores en Pesos

| CONCEPTO | | DETALLE NOTAS DE CARÁCTER GENERAL | NOTA ESPECIFICA |
|----------|--|---|-----------------|
| CODIGO | DESCRIPCION | | |
| N2.4 | *Libros de contabilidad y documentos soporte | El COLEGIO GONZALO JIMENEZ NAVAS prepara la contabilidad por medio electrónico, El sistema de información garantiza que tanto los libros de contabilidad principales como los auxiliares y los estados contables puedan consultarse e imprimirse | |
| N3 | Proceso y resultado de la consolidación de la información contable | El COLEGIO GONZALO JIMENEZ NAVAS consolida la información de todas sus sedes. | |
| N4 | Limitaciones y deficiencias de tipo operativo o administrativo que inciden en el normal desarrollo del proceso contable y /o afectan la consistencia y razonabilidad de las cifras | | |
| N4.1 | * Limitaciones de orden administrativo | Respecto de la Integralidad, de los sistemas de presupuesto, inventarios, y manejo de la propiedad planta y equipo que generan una cantidad significativa de reprocesos. | |
| N4.2 | * Limitaciones de orden contable | La asignación oportuna de personal idóneo y capacitado para ejercer asesoría contable y financiera son un factor altamente negativo para el buen funcionamiento de las áreas contable, financiera y presupuestal. Además de no contar con una herramienta integral que interactúe con el área presupuestal y de manejo de inventarios. | |
| N5 | Efectos y cambios significativos en la información contable | | |
| N5.1 | * Por aplicación de normas contables | Se realizaron ajustes por reclasificación de la cuenta 3110 Resultado del ejercicio para la Cuenta 3109 Resultado de ejercicios anteriores, acatando el mandato del Instructivo 001 de Diciembre 18 de 2018, emanado por la CGN y la Circular 0139 de Diciembre 21, emanada por la Secretaría de Hacienda Municipal | |
| N5.2 | * Por corrección de errores de ejercicios anteriores | | |
| N5.3 | * Por depuración de cifras, conciliación de saldos o ajustes | | |
| N5.4 | * Por efecto de sostenibilidad contable | El valor de los activos si corresponde a la realidad financiera, económica y social del Colegio, puesto que se depuraron las cuentas que lo ameritaban y se establecieron procesos de razonabilidad de las cifras del balance (tomas físicas, levantamiento de inventarios, circularizaciones, bajas). Esta pendiente la depuración de los activos, para el cual se está realizando procesos del mismo. | |


 FIRMA ORDENADOR DEL GASTO
 JOSE DE JESUS LOZANO GÁRDENAS
 Rector

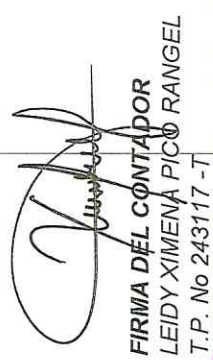

 FIRMA DEL CONTADOR PUBLICO
 LEIDY XIMENA PICO RANGEL
 T.P. No. 243117/T

ANEXO No. 1

COLEGIO GONZALO JIMENEZ NAVAS
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
A 30 DE JUNIO DEL 2021
(Cifras en pesos Colombianos)

| Código | ACTIVO | Código | PASIVO | Periodo Actual 2021 | Periodo Anterior 2020 | Periodo Actual 2021 | Periodo Anterior 2020 |
|--------|---|--------|-------------------------------|---------------------|-----------------------|---------------------|-----------------------|
| | | | | \$ | \$ | \$ | \$ |
| | CORRIENTE (1) | | CORRIENTE (4) | <u>218.175.473</u> | <u>242.927.666</u> | <u>0</u> | <u>0</u> |
| 11 | Efectivo y equivalente del efectivo | 24 | Cuentas por pagar | 218.175.473 | 242.927.666 | 0 | 0 |
| | NO CORRIENTE (2) | | NO CORRIENTE (5) | <u>286.683.404</u> | <u>272.001.676</u> | <u>0</u> | <u>0</u> |
| 16 | Propiedades, planta y equipo | | | 250.308.208 | 235.626.480 | 0 | 0 |
| 17 | Bienes de uso público e Histórico y Cultura | 29 | Otros pasivos | 9.939.760 | 9.939.760 | 0 | 0 |
| 19 | Otros activos | | TOTAL INTERES MINORITARIO (6) | <u>26.435.436</u> | <u>26.435.436</u> | <u>0</u> | <u>0</u> |
| | | | Participación de Terceros | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | | | PATRIMONIO (7) | <u>504.858.877</u> | <u>514.929.342</u> | <u>504.858.877</u> | <u>514.929.343</u> |
| | | 31 | Hacienda pública | 504.858.877 | 514.929.342 | 504.858.877 | 514.929.343 |
| | TOTAL ACTIVO (3) | | TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO (8) | <u>504.858.877</u> | <u>514.929.342</u> | <u>504.858.877</u> | <u>514.929.343</u> |
| | CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS (9) | | CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS | <u>0</u> | <u>0</u> | <u>0</u> | <u>0</u> |
| 83 | Deudoras de control | 93 | Acreedoras de control | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 89 | Deudoras por contra (cr) | 99 | Acreedoras por contra (db) | 0 | 0 | 0 | 0 |

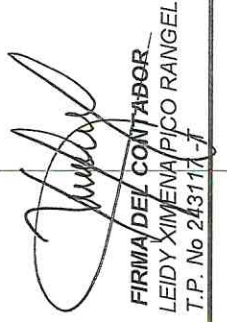

FIRMA ORDENADOR DEL GASTO
JOSE DE JESUS LOZANO CARDENAS
Rector


FIRMA DEL CONTADOR
LEIDY XIMENA PICO RANGEL
T.P. No 243117 -T

ANEXO No. 2
COLEGIO GONZALO JIMENEZ NAVAS
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA DETALLADO
A 30 DE JUNIO DEL 2021

| Código | ACTIVO | Periodo Actual 2021 | Periodo Anterior 2020 | Código | PASIVO | Periodo Actual 2021 | Periodo Anterior 2020 |
|--------|--|---------------------|-----------------------|--------|--|---------------------|-----------------------|
| | | \$ | \$ | | | \$ | \$ |
| | CORRIENTE (1) | 218.175.473 | 242.927.666 | | CORRIENTE (4) | 0 | 0 |
| 11 | EFFECTIVO | 218.175.473 | 242.927.666 | 24 | CUENTAS POR PAGAR | 0 | 0 |
| 1105 | Caja | 0 | 0 | 2401 | adquisición de bienes y servicios nales. | 0 | 0 |
| 1110 | Depósitos en instituciones financieras | 218.175.473 | 242.927.666 | 2436 | Retención en la fuente | 0 | 0 |
| | NO CORRIENTE (2) | 286.683.404 | 272.001.676 | 2440 | Impuesto, contribucion y tasas | 0 | 0 |
| 16 | PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO | 250.308.208 | 235.626.480 | | NO CORRIENTE (5) | 0 | 0 |
| 1655 | Maquinaria y equipo | 65.717.074 | 65.717.074 | 29 | OTROS PASIVOS | 0 | 0 |
| 1660 | Equipo médico y científico | 0 | 0 | 2905 | Recaudos a favor de terceros | 0 | 0 |
| 1665 | Muebles, enseres y equipo de oficina | 61.644.552 | 61.644.552 | 2910 | Ingresos recibidos por anticipado | 0 | 0 |
| 1670 | Equipo de comunicación y computación | 726.354.926 | 698.000.506 | | TOTAL INTERES MINORITARIO (6) | 0 | 0 |
| 1680 | Equipo de comedor, cocina despensa y hotel | 2.700.000 | 2.700.000 | | Participación de Terceros | 0 | 0 |
| 1681 | Bienes de arte y cultura | 122.796.975 | 122.796.975 | | PATRIMONIO (7) | 504.858.877 | 514.929.343 |
| 1685 | Depreciación acumulada (cr) | -728.905.319 | -715.232.627 | 31 | HACIENDA PUBLICA | 504.858.877 | 514.929.343 |
| 1715 | Bienes históricos | 9.939.760 | 9.939.760 | 3105 | Capital fiscal | 630.626.880 | 630.626.880 |
| 19 | OTROS ACTIVOS | 26.435.436 | 26.435.436 | 3109 | Resultado de ejercicios Anteriores | -276.589.073 | -284.420.387 |
| 1970 | Intangibles | 26.435.436 | 26.435.436 | 3110 | Resultado del ejercicio | 150.821.070 | 168.722.850 |
| 1975 | Amortización acumulada de intangibles (cr) | - | - | | TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO (8) | 504.858.877 | 514.929.343 |
| | TOTAL ACTIVO (3) | 504.858.877 | 514.929.342 | | CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS | 0 | 0 |
| | CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS (9) | 0 | 0 | 83 | Deudoras de control | 0 | 0 |
| | 83 Deudoras de control | 0 | 0 | 89 | Deudoras por contra (cr) | 0 | 0 |
| | 89 Deudoras por contra (cr) | 0 | 0 | | | | |


FIRMA ORDENADOR DEL GASTO
JOSE DE JESUS LOZANO CARDENAS
 Rector


FIRMA DEL CONTADOR
LEIDY XIMENA PICO RANGEL
 T.P. No 243117-7

ANEXO No. 3
COLEGIO GONZALO JIMENEZ NAVAS
ESTADO DE RESULTADOS
A 30 DE JUNIO DEL 2021
(Cifras en pesos Colombianos)

| Código | Concepto | Período Actual 2021 \$ | Período Anterior 2020 \$ |
|--------|---|---------------------------------|-----------------------------------|
| | INGRESOS OPERACIONALES (1) | 158.117.934 | 212.579.756 |
| 43 | Venta de servicios | 0 | 0 |
| 44 | Transferencias | 158.117.934 | 212.579.756 |
| | COSTO DE VENTAS Y OPERACIÓN (2) | 0 | 0 |
| 63 | Costo de ventas de servicios | 0 | 0 |
| | GASTOS OPERACIONALES (3) | 7.532.574 | 44.215.921 |
| 51 | De administración | 601.842 | 3.249.688 |
| 52 | De operación | 0 | 0 |
| 53 | Provisiones, agotamiento, amortización | 6.930.732 | 40.966.233 |
| | EXCEDENTE (DÉFICIT) OPERACIONAL (4) | 150.585.360 | 168.363.835 |
| | OTROS INGRESOS (5) | 236.269 | 359.015 |
| 48 | Otros ingresos | 236.269 | 359.015 |
| | SALDO NETO DE CONSOLIDACIÓN CUENTAS DE RESULTADO (DB) | 0 | 0 |
| | OTROS GASTOS | 560 | 0 |
| 58 | Otros gastos | 560 | 0 |
| | EXCEDENTE (DÉFICIT) ANTES DE AJUSTES POR INFLACIÓN | 150.821.070 | 168.722.850 |
| | PARTICIPACIÓN DEL INTERÉS MINORITARIO EN LOS RESULTADOS | 0 | 0 |
| | EXCEDENTE (DÉFICIT) DEL EJERCICIO | 150.821.070 | 168.722.850 |



FIRMA ORDENADOR DEL GASTO
 JOSE DE JESUS LOZANO CARDENAS
 Rector



FIRMA DEL CONTADOR
 LEIDY XIMENA PICO RANGEL
 T.P. No 243117 -T

ANEXO No. 4
COLEGIO GONZALO JIMENEZ NAVAS
ESTADO DE RESULTADOS
A 30 DE JUNIO DEL 2021
(Cifras en pesos Colombianos)

| Código | Concepto | Período | Período |
|--------|---|----------------------|------------------------|
| | | Actual 2021 \$ | Anterior 2020 \$ |
| | INGRESOS OPERACIONALES (1) | 158.117.934 | 212.579.756 |
| 43 | VENTA DE SERVICIOS | 0 | 0 |
| 4305 | servicios educativos | 0 | 0 |
| 4395 | Devoluciones, rebajas y descuentos en venta de servicios (db) | 0 | 0 |
| 44 | TRANSFERENCIAS | 158.117.934 | 212.579.756 |
| 4408 | Sistema General de Participaciones | 158.117.934 | 212.579.756 |
| 4428 | Otras transferencias | 0 | 0 |
| | COSTO DE VENTAS (2) | 0 | 0 |
| 63 | COSTO DE VENTAS DE SERVICIOS | 0 | 0 |
| 6305 | Servicios educativos | 0 | 0 |
| | GASTOS OPERACIONALES (3) | 7.532.574 | 44.215.921 |
| 51 | DE ADMINISTRACION | 601.842 | 3.249.688 |
| 5111 | Generales | 601.842 | 3.249.688 |
| 5120 | Impuestos, contribuciones y tasas | 0 | 0 |
| 53 | PROVISIONES, AGOTAMIENTO DEPRECIACION Y AMORTIZACION | 6.930.732 | 40.966.233 |
| 5360 | Depreciación de propiedades, planta y equipo | 6.930.732 | 40.966.233 |
| | EXCEDENTE (DÉFICIT) OPERACIONAL (4) | 150.585.360 | 168.363.835 |
| 48 | OTROS INGRESOS (5) | 236.269 | 359.015 |
| 4802 | Financieros | 236.269 | 359.015 |
| 4808 | Ingresos diversos | - | - |
| 58 | OTROS GASTOS (6) | 560 | 0 |
| 5804 | Financieros | - | - |
| 5890 | Gastos diversos | 560 | 0 |
| | EXCEDENTE (DÉFICIT) DEL EJERCICIO (9) | 150.821.070 | 168.722.850 |


FIRMA ORDENADOR DEL GASTO

JOSE DE JESUS LOZANO CARDENAS
Rector


FIRMA DEL CONTADOR

LEIDY XIMENA PICO RANGEL
T.P. No 243117 -T

ANEXO No. 5
COLEGIO GONZALO JIMENEZ NAVAS
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO
A 30 DE JUNIO DEL 2021
(Cifras en pesos Colombianos)

| | | |
|---|---|-----------------------|
| SALDO DEL PATRIMONIO A JUNIO 30 DE 2020 | 1 | 514.929.342,62 |
| VARIACIONES PATRIMONIALES DURANTE EL 2020 | 2 | -10.070.466,11 |
| SALDO DEL PATRIMONIO A JUNIO 30 DE 2021 | 3 | <u>504.858.876,51</u> |

DETALLE DE LAS VARIACIONES PATRIMONIALES

| | | |
|--------------------------------|---|-----------------------|
| INCREMENTOS: | 4 | <u>150.821.069,51</u> |
| Excedente del ejercicio | | 150.821.069,51 |
| DISMINUCIONES: | 5 | <u>0,00</u> |
| perdida del ejercicio | | 0,00 |
| PARTIDAS SIN MOVIMIENTO | 6 | <u>0,00</u> |



FIRMA ORDENADOR DEL GASTO
 JOSE DE JESUS LOZANO CARDENAS
 Rector



FIRMA DEL CONTADOR
 LEIDY XIMENA PICO RANGEL
 T.P. No 243117 -T

NOTA 5. EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO
COMPOSICIÓN

JUNIO COLEGIO GONZALO JIMENEZ NAVAS

| CÓDIGO CONTABLE | NAT | DESCRIPCIÓN CONCEPTO | SALDOS A CORTES DE VIGENCIA | | VARIACIÓN VALOR VARIACIÓN |
|-----------------|-----|--|-----------------------------|----------------|---------------------------|
| | | | 2021 | 2020 | |
| 1.1 | Db | EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO | 218.175.472,00 | 242.927.665,62 | -24.752.193,62 |
| 1.1.05 | Db | Caja | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.1.06 | Db | Cuenta única nacional | | | 0,00 |
| 1.1.07 | Db | Reservas internacionales | | | 0,00 |
| 1.1.10 | Db | Depósitos en instituciones financieras | 218.175.472,00 | 242.927.665,62 | -24.752.193,62 |
| 1.1.20 | Db | Fondos en tránsito | | | 0,00 |
| 1.1.32 | Db | Efectivo de uso restringido | | | 0,00 |
| 1.1.33 | Db | Equivalentes al efectivo | | | 0,00 |
| 1.1.40 | Db | Cuenta única sistema general de regalías | | | 0,00 |


 JOSÉ DE JESÚS LOZANO CARDENAS
 RECTOR

NOTA 10. PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO

COMPOSICIÓN

JUNIO

COLEGIO GONZALO JIMENEZ NAVAS

| CÓDIGO CONTABLE | NAT | DESCRIPCIÓN CONCEPTO | SALDOS A CORRIENTES DE VIGENCIA | | VARIACIÓN VALOR VARIACIÓN |
|-----------------|-----|---|---------------------------------|-----------------|------------------------------|
| | | | 2021 | 2020 | |
| 1.6 | Db | PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO | 250.308.208,00 | 235.626.480,00 | 14.681.728,00 |
| 1.6.55 | Db | Maquinaria y equipo | 65.717.074,00 | 65.717.074,00 | 0,00 |
| 1.6.60 | Db | Equipo médico y científico | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.6.65 | Db | Muebles, enseres y equipo de Oficina | 61.644.552,00 | 61.644.552,00 | 0,00 |
| 1.6.70 | Db | Equipo de comunicación y computación | 726.354.926,00 | 698.000.506,00 | 28.354.420,00 |
| 1.6.80 | Db | Equipo de comedor, cocina, despensa y hotelería | 2.700.000,00 | 2.700.000,00 | 0,00 |
| 1.6.81 | Db | Bienes de arte y cultura | 122.796.975,00 | 122.796.975,00 | 0,00 |
| 1.6.85 | Cr | Depreciación acumulada de PPE (cr) | -728.905.319,00 | -715.232.627,00 | -13.672.692,00 |
| 1.6.85.04 | Cr | Depreciación: Maquinaria y equipo | -12.029.641,00 | -5.893.933,00 | -6.135.708,00 |
| 1.6.85.06 | Cr | Depreciación: Muebles, enseres y equipo de oficina | -33.103.767,00 | -29.841.963,00 | -3.261.804,00 |
| 1.6.85.07 | Cr | Depreciación: Equipo de comunicación y computación | -682.676.503,00 | -678.590.095,00 | -4.086.408,00 |
| 1.6.85.09 | Cr | Depreciación: Equipo de cocina, despensa, y hotelería | -1.095.408,00 | -906.636,00 | -188.772,00 |


 JOSÉ DE JESÚS LOZANO CARDENAS
 RECTOR

NOTA 21. CUENTAS POR PAGAR

COMPOSICIÓN

JUNIO

COLEGIO GONZALO JIMENEZ NAVAS

| CÓDIGO CONTABLE | NAT | CONCEPTO | SALDOS A CORTE DE VIGENCIA | | | | VARIACIÓN | |
|-----------------|-----|--|----------------------------|------------------|----------------|-------------------|------------------|-----------------|
| | | | SALDO CTE 2021 | SALDO FINAL 2020 | SALDO CTE 2020 | SALDO NO CTE 2020 | SALDO FINAL 2020 | VALOR VARIACIÓN |
| 2.4 | Cr | CUENTAS POR PAGAR | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2.4.01 | Cr | Adquisición de bienes y servicios nacionales | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2.4.02 | Cr | Subvenciones por pagar | | | | | 0,00 | 0,00 |
| 2.4.03 | Cr | Transferencias por pagar | | | | | 0,00 | 0,00 |
| 2.4.06 | Cr | Adquisición de bienes y servicios del exterior | | | | | 0,00 | 0,00 |
| 2.4.07 | Cr | Recursos a favor de terceros | | | | | 0,00 | 0,00 |
| 2.4.10 | Cr | Recursos destinados a la financiación del sistema general de seguridad social en salud | | | | | 0,00 | 0,00 |
| 2.4.24 | Cr | Descuentos de nómina | | | | | 0,00 | 0,00 |
| 2.4.36 | Cr | Retención en la fuente | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2440 | Cr | Impuestos, contribuciones y tasas | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2.4.95 | Cr | Cuentas por pagar a costo amortizado | | | | | 0,00 | 0,00 |


 JOSE DE JESUS LOZANO CARDENAS
 RECTOR

NOTA 14. ACTIVOS INTANGIBLES

COMPOSICIÓN JUNIO

COLEGIO GONZALO JIMENEZ NAVAS

| CÓDIGO CONTABLE | NAT | DESCRIPCIÓN CONCEPTO | SALDOS A CORTES DE VIGENCIA | | VARIACIÓN VALOR VARIACIÓN |
|-----------------|-----|---|-----------------------------|---------------|---------------------------|
| | | | 2021 | 2020 | |
| | Db | ACTIVOS INTANGIBLES | 26.435.436,00 | 26.435.436,00 | 0,00 |
| 1.9.70 | Db | Activos intangibles | 26.435.436,00 | 26.435.436,00 | 0,00 |
| 1.9.75 | Cr | Amortización acumulada de activos intangibles (cr) | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.9.76 | Cr | Deterioro acumulado de activos intangibles (cr) | | | 0,00 |
| 1.9.77 | Db | Activos intangibles - modelo revaluado | | | 0,00 |
| 1.9.78 | Cr | Amortización acumulada de activos intangibles - modelo revaluado (cr) | | | 0,00 |
| 1.9.79 | Cr | Deterioro acumulado de activos intangibles - modelo revaluado (cr) | | | 0,00 |


 JOSE DE JESUS LOZANO CARDENAS
 RECTOR

NOTA 27. PATRIMONIO
COMPOSICIÓN

JUNIO COLEGIO GONZALO JIMENEZ NAVAS

| DESCRIPCIÓN | | SALDOS A CORTES DE VIGENCIA | | VARIACIÓN | |
|-----------------|-----|---|-----------------|-----------------|--------------|
| CÓDIGO CONTABLE | NAT | CONCEPTO | 2021 | 2020 | |
| 3.1 | Cr | PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO | 354.037.807,00 | 346.206.493,00 | 7.831.314,00 |
| 3.1.05 | Cr | Capital fiscal | 630.626.880,00 | 630.626.880,00 | 0,00 |
| 3.1.09 | Cr | Resultados de ejercicios anteriores | -276.589.073,00 | -284.420.387,00 | 7.831.314,00 |
| 3.1.10 | Cr | Resultado del ejercicio | 0,00 | 0,00 | 0,00 |


JOSE DE JESUS LOZANO CARDENAS
 RECTOR

NOTA 29. GASTOS

COMPOSICIÓN

JUNIO COLEGIO GONZALO JIMENEZ NAVAS

| CÓDIGO CONTABLE | NAT | DESCRIPCIÓN | | SALDOS A CORTES DE VIGENCIA | | VARIACIÓN VALOR VARIACIÓN |
|-----------------|-----|---|--|-----------------------------|---------------|---------------------------|
| | | CONCEPTO | | 2021 | 2020 | |
| | Db | GASTOS | | 7.533.693,00 | 44.215.921,00 | -36.682.228,00 |
| 5.1 | Db | De administración y operación | | 601.842,00 | 3.249.688,00 | -2.647.846,00 |
| 5.2 | Db | De ventas | | | | 0,00 |
| 5.3 | Db | Deterioro, depreciaciones, amortizaciones y provisiones | | 6.930.732,00 | 40.966.233,00 | -34.035.501,00 |
| 5.4 | Db | Transferencias y subvenciones | | | | 0,00 |
| 5.5 | Db | Gasto público social | | | | 0,00 |
| 5.6 | Db | De actividades y/o servicios especializados | | | | 0,00 |
| 5.7 | Db | Operaciones interinstitucionales | | | | 0,00 |
| 5.8 | Db | Otros gastos | | 1.119,00 | 0,00 | 1.119,00 |


 JOSE DE JESUS LOZANO CARDENAS
 RECTOR