



# Colegio Gonzalo Jiménez Navas

Floridablanca, 02 de Diciembre de 2022

Doctora  
**LILIA AMANDA MANRIQUE BECERRA**  
Profesional Universitario Área financiera  
Secretaría de Educación de Floridablanca  
Ciudad

**REFERENCIA:** REMISION INFORMACION TERCER TRIMESTRE 2022.

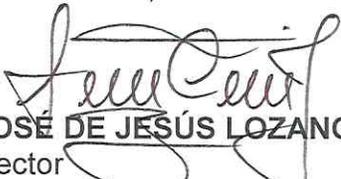
De manera atenta me permito remitir la información correspondiente con corte a 30 de SEPTIEMBRE de la vigencia 2022, de manera física y magnética.

La información es la siguiente:

Balance de comprobación generado por el sistema contable GD.  
CGN2005.001 Saldos y movimientos.  
CGN2005.002 Operaciones Recíprocas.  
CGN2005.003 Notas a los estados Financieros:  
- Anexo 5 Efectivo y Equivalente al Efectivo  
- Anexo 10 Propiedad, Planta y Equipo  
- Anexo 14 activos intangibles  
- Anexo 21 cuentas por pagar  
- Anexo 27 patrimonio  
- Anexo 28 ingresos  
- Anexo 29 gastos  
Certificación de los Estados financieros  
Acta de publicación  
FORMATOS F20, F20A, F20B, F20C, F20D

Agradezco su colaboración.

Atentamente,

  
**JOSÉ DE JESÚS LOZANO CARDENAS**  
Rector  
Cc: Pagaduría de la Institución  
Anexo: Información en ( ) folios

SEDE A: Calle 35 # 7E – 05 Teléfono: 6581321 Barrio La Cumbre  
SEDE B: Carrera 9AE # 29-64 Teléfono: 6581491 Barrio La Cumbre  
SEDE C: Carrera 11 # 25B-75 Teléfono 6581549 Barrio García Echeverry

E-mail: [ventanillaunica@cnavas.edu.co](mailto:ventanillaunica@cnavas.edu.co)  
Whats app: 324 2945755  
[www.colnavas.edu.co](http://www.colnavas.edu.co)

DEPART. SANTANDER  
MUNICIPIO: FLORIDABLANCA  
ENTIDAD: COLEGIO GONZALO JIMENEZ NAVAS  
CODIGO: 217668276  
FECHA DE  
CORTE : 30/9/2022

CONSOLIDADO 3er TRIMESTRE

Cifras en Pesos

Codigo Contable	Nombre de la Cuenta	Saldo Inicial	Movimiento Debito	Movimiento Credito	Saldo Final	Saldo final Corriente	Saldo Final No Corriente
100000	activos	472.275.381,00	37.385.828,00	43.405.288,00	466.255.921,00	170.235.056,00	296.020.865,00
110000	efectivo y equivalente del efectivo	169.615.480,00	17.589.428,00	43.405.288,00	143.799.620,00	143.799.620,00	0,00
111000	depósitos en instituciones financieras	169.615.480,00	17.589.428,00	43.405.288,00	143.799.620,00	143.799.620,00	0,00
111005	cuenta corriente	16.092.083,00	7.720,00	681.113,00	15.418.690,00	15.418.690,00	0,00
111006	cuenta de ahorro	153.523.397,00	17.581.708,00	42.724.175,00	128.380.930,00	128.380.930,00	0,00
130000	CUENTAS POR COBRAR	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
138400	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
138490	Otras cuentas por cobrar	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
160000	propiedades, planta y equipo	266.284.705,00	19.796.400,00	0,00	286.081.105,00	0,00	286.081.105,00
165500	Maquinaria y equipo	83.925.544,00	0,00	0,00	83.925.544,00	0,00	83.925.544,00
165506	equipo de recreacion y deporte	400.000,00	0,00	0,00	400.000,00	0,00	400.000,00
165522	Equipo de ayuda audiovisual	76.178.675,00	0,00	0,00	76.178.675,00	0,00	76.178.675,00
165590	Otras maquinarias y equipos	7.346.869,00	0,00	0,00	7.346.869,00	0,00	7.346.869,00
166500	muebles, enseres y equipo de oficina	62.663.311,00	19.796.400,00	0,00	82.459.711,00	0,00	82.459.711,00
166501	muebles y enseres	42.875.304,00	19.796.400,00	0,00	62.671.704,00	0,00	62.671.704,00
166502	Equipo y Maquina de Oficina	4.669.400,00	0,00	0,00	4.669.400,00	0,00	4.669.400,00
166590	otros muebles, enseres y equipo de oficina	15.118.607,00	0,00	0,00	15.118.607,00	0,00	15.118.607,00
167000	equipos de comunicación y computación	730.034.926,00	0,00	0,00	730.034.926,00	0,00	730.034.926,00
167001	equipo de comunicación	12.893.399,00	0,00	0,00	12.893.399,00	0,00	12.893.399,00
167002	equipo de computación	717.141.527,00	0,00	0,00	717.141.527,00	0,00	717.141.527,00
168000	equipo de comedor	2.700.000,00	0,00	0,00	2.700.000,00	0,00	2.700.000,00
168002	equipo de restaurante y cafeteria	2.700.000,00	0,00	0,00	2.700.000,00	0,00	2.700.000,00
168100	bienes de arte y cultura	122.796.975,00	0,00	0,00	122.796.975,00	0,00	122.796.975,00
168106	Elementos musicales	3.440.650,00	0,00	0,00	3.440.650,00	0,00	3.440.650,00
168107	libros y publicaciones de investigacion	119.356.325,00	0,00	0,00	119.356.325,00	0,00	119.356.325,00
168500	depreciación acumulada (cr)	-735.836.051,00	0,00	0,00	-735.836.051,00	0,00	-735.836.051,00
168504	maquinaria y equipo	-15.097.495,00	0,00	0,00	-15.097.495,00	0,00	-15.097.495,00
168506	muebles, enseres y equipo de oficina	-34.734.669,00	0,00	0,00	-34.734.669,00	0,00	-34.734.669,00
168507	equipos de comunicación y computación	-684.719.707,00	0,00	0,00	-684.719.707,00	0,00	-684.719.707,00
168590	equipos de comedor, cocina y despensa	-1.284.180,00	0,00	0,00	-1.284.180,00	0,00	-1.284.180,00
170000	BIENES DE USO PUBLICO E HISTORICO	9.939.760,00	0,00	0,00	9.939.760,00	0,00	9.939.760,00
171500	Bienes históricos	9.939.760,00	0,00	0,00	9.939.760,00	0,00	9.939.760,00
171509	libros y publicaciones	9.939.760,00	0,00	0,00	9.939.760,00	0,00	9.939.760,00
190000	otros activos	26.435.436,00	0,00	0,00	26.435.436,00	26.435.436,00	0,00
197000	intangibles	26.435.436,00	0,00	0,00	26.435.436,00	26.435.436,00	0,00
197008	software	26.435.436,00	0,00	0,00	26.435.436,00	26.435.436,00	0,00
200000	pasivos	2.430.800,00	43.933.065,00	43.158.265,00	1.656.000,00	1.656.000,00	0,00
240000	cuentas por pagar	2.430.800,00	43.933.065,00	43.158.265,00	1.656.000,00	1.656.000,00	0,00
240100	adquisición de bienes y servicios nacionales	0,00	40.096.365,00	40.096.365,00	0,00	0,00	0,00
240101	bienes y servicios	0,00	40.096.365,00	40.096.365,00	0,00	0,00	0,00
243600	Retenciones en la fuente e impuestos	1.656.000,00	2.646.000,00	2.230.000,00	1.240.000,00	1.240.000,00	0,00
243605	servicios	260.000,00	260.000,00	666.000,00	666.000,00	666.000,00	0,00
243608	compras	582.000,00	998.000,00	416.000,00	0,00	0,00	0,00
243625	Impuesto a las ventas retenido por consignación	699.000,00	1.173.000,00	948.000,00	474.000,00	474.000,00	0,00
243627	Otras retenciones	115.000,00	215.000,00	200.000,00	100.000,00	100.000,00	0,00
243690	Otras retenciones	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
244000	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	774.800,00	1.190.700,00	831.900,00	416.000,00	416.000,00	0,00
244085	OTROS IMPUESTOS MUNICIPALES	774.800,00	1.190.700,00	831.900,00	416.000,00	416.000,00	0,00
300000	patrimonio	363.164.531,00	0,00	0,00	363.164.531,00	0,00	363.164.531,00
310000	hacienda pública	363.164.531,00	0,00	0,00	363.164.531,00	0,00	363.164.531,00
310500	capital fiscal	630.626.880,00	0,00	0,00	630.626.880,00	0,00	630.626.880,00
310506	Capital fiscal	630.626.880,00	0,00	0,00	630.626.880,00	0,00	630.626.880,00
310900	Resultado de Ejercicios Anteriores	-267.462.349,00	0,00	0,00	-267.462.349,00	0,00	-267.462.349,00
310901	Excedente acumulado	16.958.038,00	0,00	0,00	16.958.038,00	0,00	16.958.038,00
310902	Deficit Acumulado	-284.420.387,00	0,00	0,00	-284.420.387,00	0,00	-284.420.387,00
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

J

400000	ingresos	129.731.678,00	119.536.001,00	134.591.419,00	144.787.096,00	0,00	144.779.396,00
440000	transferencias	129.536.001,00	119.536.001,00	134.485.701,00	144.485.701,00	0,00	144.478.001,00
440800	sistema general de participaciones	119.536.001,00	119.536.001,00	0,00	0,00	0,00	0,00
440818	participacion para educacion	119.536.001,00	119.536.001,00	0,00	0,00	0,00	0,00
442800	otras transferencias	10.000.000,00	0,00	134.485.701,00	144.485.701,00	0,00	144.478.001,00
442803	para gastos de funcionamiento	10.000.000,00	0,00	0,00	10.000.000,00	0,00	10.000.000,00
442805	para programas de educacion	0,00	0,00	134.478.001,00	134.478.001,00	0,00	134.478.001,00
442890	otras transferencias	0,00	0,00	7.700,00	7.700,00	0,00	7.700,00
442890	otras transferencias	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
480000	Otros ingresos	195.677,00	0,00	105.718,00	301.395,00	0,00	301.395,00
480200	financieros	195.645,00	0,00	105.689,00	301.334,00	0,00	301.334,00
480201	intereses sobre depositos	195.645,00	0,00	105.689,00	301.334,00	0,00	301.334,00
480800	ingresos diversos	32,00	0,00	29,00	61,00	0,00	61,00
480827	aprovechamientos	32,00	0,00	29,00	61,00	0,00	61,00
480890	otros ingresos diversos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
500000	gastos	23.051.628,00	20.300.078,00	0,00	43.351.706,00	0,00	43.351.706,00
510000	De administracion	22.875.923,00	20.299.965,00	0,00	43.175.888,00	0,00	43.175.888,00
511100	generales	22.875.923,00	20.299.965,00	0,00	43.175.888,00	0,00	43.175.888,00
511106	Estudios y proyectos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
511114	Materiales y suministros	13.600.000,00	0,00	0,00	13.600.000,00	0,00	13.600.000,00
511115	mantenimiento	7.950.000,00	19.800.000,00	0,00	27.750.000,00	0,00	27.750.000,00
511117	servicios publicos	1.325.923,00	499.965,00	0,00	1.825.888,00	0,00	1.825.888,00
511121	Impresos y publicaciones	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, amortizacio	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
536000	depreciacion de propiedad, planta y quipo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
536004	maquinaria y equipo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
536006	muebles, enseres y equipo de oficina	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
536007	equipos de comunicaci3n y computaci3n	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
536009	equipos de comedor, cocina, despensa y	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
580000	otros gastos	175.705,00	113,00	0,00	175.818,00	0,00	175.818,00
580400	financieros	164.696,00	113,00	0,00	164.809,00	0,00	164.809,00
580490	otros gastos financieros	164.696,00	113,00	0,00	164.809,00	0,00	164.809,00
589000	gastos diversos	11.009,00	0,00	0,00	11.009,00	0,00	11.009,00
589090	otros gastos diversos	11.009,00	0,00	0,00	11.009,00	0,00	11.009,00
590000	CIERRE DE INGRESOS, GASTOS Y CO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
590500	CIERRE DE INGRESOS, GASTOS Y CO	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
		3.962.616.072,00	884.619.888,00	884.619.888,00	4.076.861.016,00	687.564.224,00	3.389.273.692,00



JOSE DE JESUS LOZANO CARDENAS  
Rector



ERVIN EDILSO PORTILLA HERNANDEZ  
Contador Público  
T.P. 217086-T  
CPS- Sec. Educación

**DEPARTAMENTO:** SANTANDER  
**MUNICIPIO:** FLORIDABLANCA  
**ENTIDAD:** COLEGIO GONZALO JIMENEZ NAVAS  
**CODIGO:** 217668276  
**FECHA DE CORTE:** 30/09/2022

**CONSOLIDADO 3er TRIMESTRE**

Cifras en miles de pesos

CODIGO CONTABLE SUBCUENTA	NOMBRE	CODIGO INSTITUCIONAL	NOMBRE ENTIDAD	VALOR CORRIENTE	VALOR NO CORRIENTE
440818	Participacion para educación	011300000	Ministerio Educacion Nacional	0,00	134.478.001,00
244085	Otros impuestos municipales	011300000	alcaldia de floridablanca	416.000,00	0,00

 <hr/> <b>JOSE DE JESUS LOZANO CARDENAS</b> Rector	 <hr/> <b>ERVIN EDILSO PORTILLA HERNANDEZ</b> Contador Público T.P. 220307-T CPS- Sec. Educación
---	--

DEPARTAMENTO: Santander		CGN2005_003NE_NOTAS DE CARACTER ESPECIFICO	
MUNICIPIO: Floridablanca			
ENTIDAD: COLEGIO GONZALO JIMENEZ NAVAS		CONSOLIDADO A 3er TRIMESTRE	
CODIGO: 217668276			
FECHA DE CORTE: 30/09/2022		Cifras en Pesos	
CODIGO CONTABLE	NOMBRE	DETALLE NOTAS ESPECIFICAS	VALOR
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.	\$ 143.799.620
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.	\$ 15.418.690
111006	Cuenta de Ahorros	El valor reflejado corresponde a las siguientes cuentas ahorros en Bancolombia Cuenta Maestra No. 799-76848492, creada por norma emitida del Ministerio de Educacion Nacional para el giro de recursos SGP y Cuenta Pagadora No. 799-94804869 la cuenta pagadora es empleada para el pago de obligaciones PSE. como impuestos nacionales y sercicios publicos, unicas autorizadas a traves de la plataforma virtual de la entidad Bancaria.	\$ 128.380.930,00
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 aquí reconocidos, general beneficios economicos futuras, y	\$ 286.081.105
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.	-\$ 735.836.051,00
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 ralizados 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
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.	\$ -
4802	Financieros	Rubro donde se incluyen los rendimientos financieros de las cuentas de ahorro	\$ 301.334

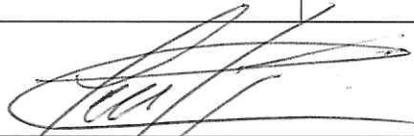
4

**DEPARTAMENTO:** Santander **CGN2005\_003NE\_NOTAS DE CARÁCTER ESPECIFICO**  
**MUNICIPIO:** Floridablanca  
**ENTIDAD:** COLEGIO GONZALO JIMENEZ NAVAS **CONSOLIDADO A 3er TRIMESTRE**  
**CODIGO:** 217668276  
**FECHA DE CORTE:** 30/09/2022

Cifras en Pesos

CODIGO CONTABLE	NOMBRE	DETALLE NOTAS ESPECIFICAS	VALOR
5	Gastos	Los gastos son los decrementos en los beneficios económicos o en el potencial de servicio producidos a lo largo del periodo contable (bien en forma de salidas o disminuciones del valor de los activos, o bien por la generación o aumento de los pasivos) que dan como resultado decrementos en el patrimonio y no están asociados con la adquisición o producción de bienes y la prestación de servicios, vendidos, ni con la distribución de excedentes. Los gastos pueden surgir del consumo de activos (depreciación), de la disminución del potencial de servicio y la capacidad de generar beneficios económicos (deterioro), del ajuste de activos al valor de mercado, del ajuste de pasivos por variaciones en su valor, de las pérdidas por siniestros o de la venta de activos no corrientes que deban reconocerse en el resultado del periodo.	\$ -
51	Gastos de Administración y operación	Se registran la erogaciones realizadas en la vigencia, para funcionamiento de la institución que guardan relación directa con el plan anual de adquisiciones, y dentro del marco normativo del decreto 4791 de 2.008.	43.175.888

  
**JOSE DE JESUS LOZANO CARDENAS**  
 Rector

  
**ERVIN EDILSO PORTILLA HERNANDEZ**  
 Contador Público  
 T.P. No. 220307-T  
 CPS- Sec. Educación

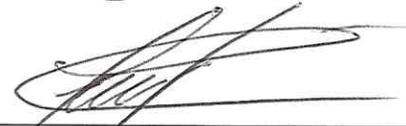




**ANEXO No. 3**  
**COLEGIO GONZALO JIMENEZ NAVAS**  
**ESTADO DE ACTIVIDAD FINANCIERA, ECONÓMICA Y SOCIAL**  
**A 30 DE SEPTIEMBRE DE 2022**  
**(Cifras en pesos)**

Código	Concepto	Período	Período
		Actual	Actual
		2021	2022
		\$	\$
	INGRESOS OPERACIONALES (1)	<u>158.117.934,00</u>	<u>144.485.701,00</u>
43	Venta de servicios	0,00	0,00
44	Transferencias	158.117.934,00	144.485.701,00
	COSTO DE VENTAS Y OPERACIÓN (2)	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
63	Costo de ventas de servicios	0,00	0,00
	GASTOS OPERACIONALES (3)	<u>7.532.574,00</u>	<u>43.175.888,00</u>
51	De administración	601.842,00	43.175.888,00
52	De operación	0,00	0,00
53	Provisiones, agotamiento, amortización	6.930.732,00	0,00
	EXCEDENTE (DÉFICIT) OPERACIONAL (4)	150.585.360,00	101.309.813,00
	OTROS INGRESOS (5)	<u>236.270,00</u>	<u>301.394,82</u>
48	Otros ingresos	236.270,00	301.394,82
	SALDO NETO DE CONSOLIDACIÓN CUENTAS DE RESULTADO (DB) (6)*	0,00	0,00
	OTROS GASTOS (7)	<u>560,00</u>	<u>175.817,63</u>
58	Otros gastos	560,00	175.817,63
	EXCEDENTE (DÉFICIT) ANTES DE AJUSTES POR INFLACIÓN (8)	150.821.070,00	101.435.390,19
	EFFECTO NETO POR EXPOSICIÓN A LA INFLACIÓN (9)		
49	Ajustes por inflación	0,00	0,00
	PARTICIPACIÓN DEL INTERÉS MINORITARIO EN LOS RESULTADOS (10)	0,00	0,00
	EXCEDENTE (DÉFICIT) DEL EJERCICIO (11)	<u>150.821.070,00</u>	<u>101.435.390,19</u>

  
**JOSE DE JESUS LOZANO CARDENAS**  
 Rector

  
**ERVIN EDILSO PORTILLA HERNANDEZ**  
 Contador Público  
 T.P. No 220307-T  
 CPS- Sec. Educación

ANEXO No. 4  
**COLEGIO GONZALO JIMENEZ NAVAS**  
**ESTADO DE ACTIVIDAD FINANCIERA, ECONÓMICA Y SOCIAL**  
**A 30 DE SEPTIEMBRE DE 2022**  
(Cifras en pesos)

Código	Concepto	Período actual 2021 \$	Período actual 2022 \$
	INGRESOS OPERACIONALES (1)	<u>158.117.934,00</u>	<u>144.485.701,00</u>
43	VENTA DE SERVICIOS	0,00	0,00
4305	servicios educativos	0,00	0,00
4390	Otros servicios	0,00	0,00
4395	Devoluciones, rebajas y descuentos en venta de servicios (db)	0,00	0,00
44	TRANSFERENCIAS	<u>158.117.934,00</u>	<u>144.485.701,00</u>
4408	Sistema General de Participaciones	158.117.934	134.478.001,00
4428	OTRAS TRANSFERENCIAS	0,00	10.007.700,00
	GASTOS OPERACIONALES (3)	<u>7.532.574,00</u>	<u>43.175.888,00</u>
51	DE ADMINISTRACION	<u>601.842,00</u>	<u>43.175.888,00</u>
5108	Sueldos y salarios	0,00	0,00
5111	Generales	601.842	43.175.888,00
5120	Impuestos, contribuciones y tasas	0,00	0,00
53	PROVISIONES, AGOTAMIENTO DEPRECIACION Y AMORTIZACION	<u>6.930.732,00</u>	<u>0,00</u>
5311	Provisión bienes de arte y cultura	0,00	0,00
5360	Depreciación de propiedades, planta y equipo	6.930.732	0,00
5366	Amortización de intangibles	0,00	0,00
	EXCEDENTE (DÉFICIT) OPERACIONAL (4)	150.585.360,00	101.309.813,00
48	OTROS INGRESOS (5)	<u>236.270,00</u>	<u>301.394,82</u>
4802	Financieros	236.270,00	301.333,82
4808	Otros Ingresos Ordinarios	0,00	61,00
4810	Extraordinarios	0,00	0,00
58	OTROS GASTOS (6)	<u>560,00</u>	<u>175.817,63</u>
5804	Financieros	560,00	164.808,63
5810	Extraordinarios	0,00	0,00
5890	gastos diversos	0,00	11.009,00
	EXCEDENTE (DÉFICIT) ANTES DE AJUSTES POR INFLACIÓN	150.821.070,00	101.435.390,19
	EFFECTO NETO POR EXPOSICIÓN A LA INFLACIÓN (8)		
49	AJUSTES POR INFLACION	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
4905	Corrección monetaria		
	EXCEDENTE (DÉFICIT) DEL EJERCICIO (9)	<u>150.821.070,00</u>	<u>101.435.390,19</u>


---

**JOSE DE JESUS LOZANO CARDENAS**  
Rector


---

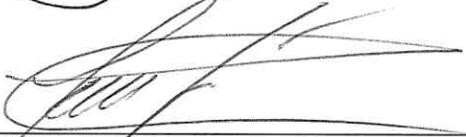
**ERVIN EDILSO PORTILLA HERNANDEZ**  
Contador Público  
T.P. No 220307-T  
CPS- Sec. Educación

**ANEXO No. 5**  
**COLEGIO GONZALO JIMENEZ NAVAS**  
**ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO**  
**A 30 DE SEPTIEMBRE DE 2022**

SALDO DEL PATRIMONIO A 30 DE JUNIO DE 2021	1	504.858.877,00
VARIACIONES PATRIMONIALES	2	-40.258.955,81
SALDO DEL PATRIMONIO A 30 DE SEPTIEMBRE DE 2022	3	<u>464.599.921,19</u>

DETALLE DE LAS VARIACIONES PATRIMONIALES		
INCREMENTOS:		
Resultados de ejercicios anteriores	4	<u>-40.258.955,81</u>
resultado del ejercicio		9.126.724,00
		-49.385.679,81
DISMINUCIONES:	5	<u>0,00</u>
		-
PARTIDAS SIN MOVIMIENTO	6	<u>                    </u>

  
 \_\_\_\_\_  
**JOSE DE JESUS LOZANO CARDENAS**  
 Rector

  
 \_\_\_\_\_  
**ERVIN EDILSO PORTILLA HERNANDEZ**  
 Contador Público  
 T.P. No 220307-T  
 CPS- Sec. Educación

## COLEGIO GONZALO JIMENEZ NAVAS

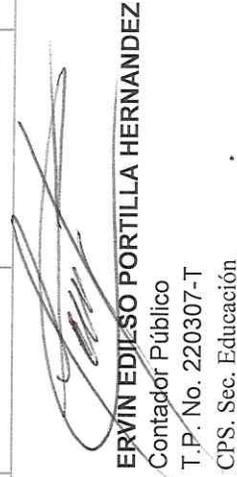
NOTA 5. EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO

Anexo. 5.1. DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS

CONSOLIDADO A SEPTIEMBRE 2022

CÓDIGO CONTABLE	NAT	DESCRIPCIÓN CONCEPTO	SALDOS A CORTES DE VIGENCIA		VARIACIÓN VALOR VARIACIÓN	RENTABILIDAD	
			2022	2021		RENTABILIDAD CIERRE 2020 (Vt)	% TASA PROMEDIO
1.1.10	Db	DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	143.799.620,00	218.175.472,51	-74.375.852,51	0,00	0,0
1.1.10.05	Db	Cuenta corriente	15.418.690,00	5.016.481,11	10.402.208,89	0,00	0,00
1.1.10.06	Db	Cuenta de ahorro	128.380.930,00	213.158.991,40	-84.778.061,40	0,00	0,00
1.1.10.13	Db	Depósitos para fondos de solidaridad y redistribución del ingreso	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.10.14	Db	Depósitos de los fondos de reservas del régimen de prima media con prestación definitiva	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.10.90	Db	Otros depósitos en instituciones financieras	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0

  
**JOSÉ DE JESÚS LOZANO CARDENAS**  
 Rector

  
**ERWIN EDIESO PORTILLA HERNANDEZ**  
 Contador Público  
 T.P. No. 220307-T  
 CPS. Sec. Educación

## COLEGIO GONZALO JIMENEZ NAVAS

NOTA 10. PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO  
COMPOSICIÓN

CONSOLIDADO A SEPTIEMBRE 2022

CÓDIGO CONTABLE		NAT	DESCRIPCIÓN CONCEPTO	SALDOS A CORTES DE VIGENCIA		VARIACIÓN
				2022	2021	
1.6		Db	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	286.081.105,00	249.153.086,00	36.928.019,00
1.6.55		Db	Maquinaria y equipo	83.925.544,00	65.717.074,00	18.208.470,00
1.6.60		Db	Equipo médico y científico	0,00	0,00	0,00
1.6.65		Db	Muebles, enseres y equipo de Oficina	82.459.711,00	61.644.552,00	20.815.159,00
1.6.70		Db	Equipo de comunicación y computación	730.034.926,00	726.354.926,00	3.680.000,00
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)	-735.836.051,00	-730.060.441,00	-5.775.610,00
1.6.95		Cr	Deterioro acumulado de PPE (cr)	0,00	0,00	0,00
1.6.85.01		Cr	Depreciación: Edificaciones	0,00	0,00	0,00
1.6.85.02		Cr	Depreciación: Plantas, ductos y túneles	0,00	0,00	0,00
1.6.85.03		Cr	Depreciación: Redes, líneas y cables	0,00	0,00	0,00
1.6.85.04		Cr	Depreciación: Maquinaria y equipo	15.097.495,00	12.540.950,00	2.556.545,00
1.6.85.05		Cr	Depreciación: Equipo médico y científico	0,00	0,00	0,00
1.6.85.06		Cr	Depreciación: Muebles, enseres y equipo de oficina	34.734.669,00	33.375.584,00	1.359.085,00
1.6.85.07		Cr	Depreciación: Equipo de comunicación y computación	684.719.707,00	683.017.037,00	1.702.670,00
1.6.85.09		Cr	Depreciación: Equipo de cocina, despensa, y hotelería	1.284.180,00	1.126.870,00	157.310,00
1.6.85.12		Cr	Depreciación: Bienes de arte y cultura	0,00	0,00	0,00

  
**JOSE DE JESUS LOZANO GARDENAS**  
 Rector

  
**ERVIN EDILSO PORTILLA HERNANDEZ**  
 Contador Público  
 T.P. No. 220307-T  
 CPS, Sec. Educación

## COLEGIO GONZALO JIMENEZ NAVAS

### 14. ACTIVOS INTANGIBLES COMPOSICIÓN

CONSOLIDADO A JUNIO 2022

CÓDIGO CONTABLE	NAT	DESCRIPCIÓN CONCEPTO	SALDOS A CORTES DE VIGENCIA		VARIACIÓN VALOR VARIACIÓN
			2022	2021	
	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 JESÚS LOZANO CARDENAS**  
 Rector

  
**ERVIN EDILSO PORTILLA HERNANDEZ**  
 Contador Público  
 T.P. No. 220307-T  
 CPS. Sec. Educación

## COLEGIO GONZALO JIMENEZ NAVAS

NOTA 21. CUENTAS POR PAGAR  
COMPOSICIÓN

CONSOLIDADO A SEPTIEMBRE 2022

CÓDIGO CONTABLE	NAT	DESCRIPCIÓN	SALDOS A CORTE DE VIGENCIA						VARIACIÓN		
			SALDO CTE 2022	SALDO NO CTE 2022	SALDO FINAL 2022	SALDO CTE 2022	SALDO NO CTE 2021	SALDO FINAL 2021	VALOR VARIACIÓN	VALOR VARIACIÓN	
2.4	Cr	CUENTAS POR PAGAR	1.656.000,00	0,00	1.656.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.656.000,00	0,00
2.4.01	Cr	Adquisición de bienes y servicios nacionales	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.4.02	Cr	Subvenciones por pagar	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.4.03	Cr	Transferencias por pagar	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.4.06	Cr	Adquisición de bienes y servicios del exterior	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.4.07	Cr	Recursos a favor de terceros	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.4.24	Cr	Descuentos de nómina	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.4.36	Cr	Retención en la fuente	1.240.000,00	0,00	1.240.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.240.000,00	0,00
2.4.40	Cr	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS POR PAGAR	416.000,00	0,00	416.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	416.000,00	0,00

  
**JOSE DE JESUS LOZANO CARDENAS**  
 Rector

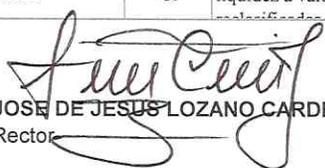
  
**ERVIN EDILSO PORTILLA HERNANDEZ**  
 Contador Público  
 T.P. No. 220307-T  
 CPS, Sec. Educación

## COLEGIO GONZALO JIMENEZ NAVAS

NOTA 27. PATRIMONIO  
COMPOSICIÓN

CONSOLIDADO A SEPTIEMBRE 2022

DESCRIPCIÓN			SALDOS A CORTES DE VIGENCIA		VARIACIÓN
CÓDIGO CONTABLE	NAT	CONCEPTO	2022	2021	VALOR VARIACIÓN
3.1	Cr	<b>PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO</b>	<b>354.037.807,00</b>	<b>354.037.807,00</b>	<b>0,00</b>
3.1.05	Cr	Capital fiscal	630.626.880,00	630.626.880,00	0,00
3.1.06	Cr	Capital de los fondos de reservas de pensiones	0,00	0,00	0,00
3.1.07	Cr	Aportes sociales	0,00	0,00	0,00
3.1.08	Cr	Capital suscrito y pagado	0,00	0,00	0,00
3.1.09	Cr	Resultados de ejercicios anteriores	-276.589.073,00	-276.589.073,00	0,00
3.1.10	Cr	Resultado del ejercicio	0,00	0,00	0,00
3.1.13	Cr	Prima en colocación de acciones, cuotas o partes de interés social	0,00	0,00	0,00
3.1.14	Cr	Reservas	0,00	0,00	0,00
3.1.16	Cr	Dividendos y participaciones decretados en especie	0,00	0,00	0,00
3.1.18	Cr	Capital de fondos parafiscales	0,00	0,00	0,00
3.1.25	Cr	Reservas probadas de recursos naturales no renovables	0,00	0,00	0,00
3.1.28	Db	Agotamiento de las reservas probadas de los recursos naturales no renovables (db)	0,00	0,00	0,00
3.1.46	Cr	Ganancias o pérdidas en inversiones de administración de liquidez a valor de mercado con cambios en el patrimonio	0,00	0,00	0,00
3.1.47	Cr	Ganancias o pérdidas por coberturas de flujos de efectivo	0,00	0,00	0,00
3.1.48	Cr	Ganancias o pérdidas por la aplicación del método de participación patrimonial de inversiones en controladas	0,00	0,00	0,00
3.1.49	Cr	Ganancias o pérdidas por la aplicación del método de participación patrimonial de inversiones en asociadas	0,00	0,00	0,00
3.1.50	Cr	Ganancias o pérdidas por la aplicación del método de participación patrimonial de inversiones en negocios conjuntos	0,00	0,00	0,00
3.1.51	Cr	Ganancias o pérdidas por planes de beneficios a los empleados	0,00	0,00	0,00
3.1.52	Cr	Ganancias o pérdidas en inversiones de administración de liquidez a valor de mercado con cambios en el patrimonio	0,00	0,00	0,00

  
JOSE DE JESUS LOZANO CARDENAS  
Rector

  
ERVIN EDILSO PORTILLA HERNANDEZ  
Contador Público  
T.P. No. 220307-T  
CPS. Sec. Educación

## COLEGIO GONZALO JIMENEZ NAVAS

NOTA 28.

INGRESOS  
COMPOSICIÓN

CONSOLIDADO A SEPTIEMBRE 2021

CÓDIGO CONTABLE	NAT	DESCRIPCIÓN	SALDOS A CORTES DE VIGENCIA		VARIACIÓN
			2022	2021	
4	Cr	INGRESOS	144.787.096,00	207.988.215,66	-63.201.119,66
4.1	Cr	Ingresos fiscales	0,00	0,00	0,00
4.2	Cr	Venta de bienes	0,00	0,00	0,00
4.3	Cr	Venta de servicios	0,00	0,00	0,00
4.4	Cr	Transferencias y subvenciones	144.485.701,00	207.697.628,00	-63.211.927,00
4.7	Cr	Operaciones interinstitucionales	0,00	0,00	0,00
4.8	Cr	Otros ingresos	301.395,00	290.587,66	10.807,34

  
**JOSE DE JESUS LOZANO CARDENAS**  
 Rector



**ERVIN EDILSO PORTILLA HERNANDEZ**  
 Contador Público  
 T.P. No. 220307 - T  
 CPS- Sec. Educacion

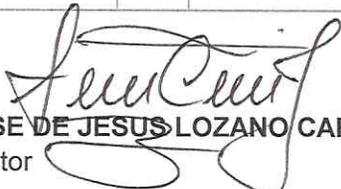
# COLEGIO GONZALO JIMENEZ NAVAS

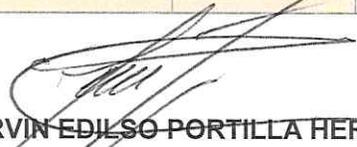
NOTA

## 29. GASTOS COMPOSICIÓN

CONSOLIDADO A SEPTIEMBRE 2022

DESCRIPCIÓN			SALDOS A CORTES DE VIGENCIA		VARIACIÓN
CÓDIGO CONTABLE	NAT	CONCEPTO	2022	2021	VALOR VARIACIÓN
	Db	<b>GASTOS</b>	<b>43.351.706,00</b>	<b>47.220.480,00</b>	<b>-3.868.774,00</b>
5.1	Db	De administración y operación	43.175.888,00	36.822.864,00	6.353.024,00
5.2	Db	De ventas	0,00	0,00	0,00
5.3	Db	Deterioro, depreciaciones, amortizaciones y provisiones	0,00	10.396.098,00	-10.396.098,00
5.4	Db	Transferencias y subvenciones	0,00	0,00	0,00
5.5	Db	Gasto público social	0,00	0,00	0,00
5.6	Db	De actividades y/o servicios especializados	0,00	0,00	0,00
5.7	Db	Operaciones interinstitucionales	0,00	0,00	0,00
5.8	Db	Otros gastos	175.818,00	1.518,00	174.300,00
5,9	Db	Cierre de ingresos, gastos y costos	0,00	0,00	0,00

  
**JOSE DE JESUS LOZANO CARDENAS**  
Rector

  
**ERVIN EDILSO PORTILLA HERNANDEZ**  
Contador Público  
T.P. No. 220307 - T  
CPS- Sec. Educacion



# Colegio Gonzalo Jimenez Navas

Los suscritos Rector **JOSÉ DE JESÚS LOZANO CARDENAS** Identificado con cedula de ciudadanía N° 91.153.621 de Floridablanca y Contador Público, **ERVIN EDILSO PORTILLA HERNANDEZ**, identificada con Cedula de ciudadanía 1.098.724.013 de Bucaramanga, con tarjeta profesional 220307-T Adscrito a la **SECRETARIA DE EDUCACION DEL MUNICIPIO DE FLORIDABLANCA - SANTANDER**

## CERTIFICAN:

Que el **COLEGIO GONZALO JIMENEZ NAVAS** de Floridablanca, elabora sus Estados Financieros con base en el Marco Normativo para Entidades de Gobierno - NICSP 1 – 2 – 3, Norma Internacional de Información Financiera (Resolución 533 de octubre 08 de 2015).

Que los saldos de la información adjunta reflejada en los Estados Financieros emitidos por la Ciudadela Educativa, con fecha de corte a **30 de septiembre de 2022** fueron tomados fielmente de los libros de contabilidad y documentos soportes que reposan en el departamento de pagaduría de la institución educativa, la contabilidad se elaboró conforme a la normatividad señalada en el Régimen de Contabilidad Pública, y que la información revelada refleja en forma fidedigna la situación financiera de la entidad contable pública, además de que se han verificado las afirmaciones contenidas en los estados financieros de propósito general, principalmente las referidas a:

- Que se adoptó el Manual de Normas Internacionales de Contabilidad para el Sector Público – Nuevo Marco Normativo – NICSP - de la Alcaldía Municipal de Floridablanca.
- Que los Estados Financieros, se elaboraron cumpliendo con el Marco Normativo para Entidades de Gobierno y las NICS.
- Para el reconocimiento de los hechos contables y económicos, están de acuerdo con las características establecidas en el Régimen de Contabilidad Pública, por ello, la contabilidad de la Institución Educativa cuenta en forma permanente, con las características de confiabilidad, relevancia y comprensibilidad, se entiende que la información contable es confiable, relevante y comprensible, cuando refleje la situación financiera y el resultado de la actividad, de manera ajustada a la realidad.
- Que el valor total de los activos, pasivos, patrimonio, ingresos, gastos, costos y cuentas de orden ha sido revelado en los estados contables básicos hasta la fecha de corte, por la entidad contable pública.
- Que 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 del cometido estatal de la entidad contable pública, en la fecha de corte.

Se da cumplimiento a la **Resolución No. 706 del 16 de Diciembre de 2016**; por la cual se establece la información a reportar, los requisitos y los plazos de envío a la Contaduría General de la Nación, la Resolución No. 355 del 05 de Septiembre de 2007; por la cual se adopta el Plan General de Contabilidad Pública, la Resolución No. 356 de Septiembre 05 de 2007; por la cual se adopta el Manual de Procedimientos del Régimen de Contabilidad Pública, y la Resolución No. 357 del 23 de Julio de 2008; por la cual se adopta el procedimiento de Control Interno Contable y de reporte del Informe Anual de Evaluación a la Contaduría General de la Nación.

Los estados financieros de propósito general (Estado de Situación Financiera, Estado de Resultados, Estado de Cambios en el Patrimonio), presentan razonablemente, en todo aspecto significativo la situación financiera **COLEGIO GONZALO JIMENEZ NAVAS** al **30 de septiembre de 2022**, el resultado de las operaciones y los cambios en su situación financiera por el año terminado en esa fecha de conformidad con los Principios de Contabilidad Generalmente Aceptados en Colombia, aplicados uniformemente.

Se debe tener presente que dentro de la institución educativa se está realizando avance de saneamiento contable y depuración de inventarios.

En constancia se expide en el Municipio de Floridablanca - Santander, a los DOS (02) días del mes de DICIEMBRE de 2022.

  
**JOSÉ DE JESÚS LOZANO CARDENAS**  
Rector

  
**ERVIN EDILSO PORTILLA HERNANDEZ**  
Contador  
TP 220307-T  
CPS- Sec. Educación

SEDE A: Calle 35 # 7E – 05 Teléfono: 6581321 Barrio La Cumbre  
SEDE B: Carrera 9AE # 29-64 Teléfono: 6581491 Barrio La Cumbre  
SEDE C: Carrera 11 # 25B-75 Teléfono 6581549 Barrio García Echeverry

E-mail: [ventanillaunica@cnavas.edu.co](mailto:ventanillaunica@cnavas.edu.co)  
Whats app: 324 2945755  
[www.colnavas.edu.co](http://www.colnavas.edu.co)



# Colegio Gonzalo Jiménez Navas

## ACTA DE PUBLICACION DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

El Contador Público, **ERVIN EDILSO PORTILLA HERNANDEZ**, identificado con Cedula de ciudadanía 1.098.724.013 de Bucaramanga y Tarjeta Profesional 217086-T CPS-Sec. Educación y el Rector del **COLEGIO GONZALO JIMENEZ NAVAS, JOSÉ DE JESÚS LOZANO CARDENAS**, Identificado con cedula de ciudadanía N° 91.153.621 de Floridablanca, en cumplimiento del numeral 36, artículo 34 de la ley 734 de 2002, así como en las resoluciones 706, 182 de 2016 y conforme a lo señalado en el marco normativo para entidades de gobierno adoptado mediante resolución 533 de 2015 expedida por la UAE –**CONTADURIA GENERAL DE LA NACION**, procede a publicar en un lugar visible y en la página institucional, el estado de situación financiera y el estado de resultado comprendido entre el periodo del **01 de julio al 30 de septiembre de 2022**.

Se expide en Floridablanca a los DOS (2) días del mes de DICIEMBRE de 2022.

  
**JOSÉ DE JESÚS LOZANO CARDENAS**  
Rector

  
**ERVIN EDILSO PORTILLA HERNANDEZ**  
Contador  
TP 220307-T  
CPS- Sec. Educación

SEDE A: Calle 35 # 7E – 05 Teléfono: 6581321 Barrio La Cumbre  
SEDE B: Carrera 9AE # 29-64 Teléfono: 6581491 Barrio La Cumbre  
SEDE C: Carrera 11 # 25B-75 Teléfono 6581549 Barrio García Echeverry

E-mail: [ventanillaunica@cnavas.edu.co](mailto:ventanillaunica@cnavas.edu.co)  
Whats app: 324 2945755  
[www.colnavas.edu.co](http://www.colnavas.edu.co)