	INSTITUCIÓN EDUCATIVA RURAL INDIGENISTA BAGARA	Municipio: Apartadó
	Creado por ACUERDO 058 del 15 de mayo de 1999	No 01
	Reconocimiento Oficial mediante la Resolución 0031320 del 09/SEP/2009	
	Resolución Municipal N° 003 del 15/01/2013 por la cual se legaliza las sedes de Ulacoro y Bahuedo	2018
	DANE 205045001319 - NIT. 811034288-3	

Apartadó, 19 de Enero de 2022

Señora:
Elizabeth Ballesteros
Tesorera Fondos Instituciones Educativas
Apartadó

Asunto: Informes financieros DICIEMBRE 2021

I.E.R INDIGENISTA BAGARA	Documentos	Espacio para el radicado
I.E.R INDIGENISTA BAGARA	• Balance General • Estado De Actividad Económica Financiera Y Social • Balance De Prueba Ajustado • Mayor Y Balance • Libros De Bancos • Relación De Ingresos • Relación De Egresos • Ejecuciones De Ingresos Y Egresos • Resumen De Movimiento Bancario Ejecución • Balance General Bajo Homologación Nicsp • Estado De Actividad Económica Financiera Y Social Bajo Homologación Nicsp • Notas A Los Estados • Certificación • Conciliaciones Y Extractos • Notas Debito • Cierre De Presupuesto • Liquidación De Presupuesto • Anexo 1 Y	Espacio para el radicado

Atentamente,

MARIA ELEYDA PEREZ LINAN
RECTORA
I.E.R INDIGENISTA BAGARA

LA RECTORA Y EL CONTADOR PÚBLICO DE LA INSTITUCIÓN ETNOEDUCATIVA RURAL INDIGENISTA BAGARA
NIT: 811.024.298-3
MUNICIPIO DE APARTADÓ

CERTIFICAN:

Que los saldos fueron tomados fielmente de los libros de Contabilidad, correspondientes a la vigencia del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2021, que la contabilidad se elaboró conforme al Marco Normativo para Entidades de Gobierno, expedido por la Contaduría General de la Nación, que la información revelada refleja en forma fidedigna la situación financiera del respectivo Fondo de Servicios Educativos, y se han verificado las afirmaciones contenidas en los estados financieros, principalmente las referidas a:

a) Que los hechos, transacciones y operaciones han sido reconocidos y realizados por los Fondos de Servicios Educativos durante el periodo contable.

b) Que los hechos económicos se revelan conforme a lo establecido en el Marco Normativo para Entidades de Gobierno, expedido por la Contaduría General de la Nación.

c) Que el valor total de los Activos, Pasivos, Patrimonio, Ingresos, gastos, costos y cuentas de orden, ha sido revelado en los estados financieros hasta la fecha de corte, por los Fondos de Servicios Educativos.

MARIA ELEYDA PEREZ LINAN
C.C 21.686.946
RECTORA

PAULA ANDREA SOTO HENAO
C.C 39.421.897
Contador Público
T.P 266757 - T

VIGENCIA 2021

BALANCE GENERAL
I. E. R. INDIGENISTA BAGARA
NIt: 811.024.298-3
HASTA: DICIEMBRE

NICSP	CONCEPTO		2021	2020
1	**ACTIVO**		**$68.802.238,50**	**$60.624.501,50**
11	**EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO**	nota 1	**$7.060.760,50**	**$13.164.923,50**
1110	**DEPOSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS**		**$7.060.760,50**	**$13.164.923,50**
111005	Cuenta corriente bancaria	nota 1	$7.052.479,50	$13.149.047,50
111006	Cuenta de Ahorros	nota 1	$8.281	$15.876
11100581	INSTITUCIONES EDUCATIVAS		$7.060.761	$13.164.924
1110058114	I.E Indigenista Bagara	nota 1	$7.060.761	$13.164.924
13	**CUENTAS POR COBAR**	nota 2	$10.000	
1384	OTRAS CUENTAS POR COBRAR		$10.000	
138490	OTRAS CUENTAS POR COBRAR		$10.000	
13849009	I.E.R BAGARA		$10.000	
16	**PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO**		**$61.731.478**	**$47.459.578**
1655	**MAQUINARIA Y EQUIPO**	nota 3	**$3.963.168**	**$3.963.168**
165590	Otras maquinarias y equipos		$3.963.168	$3.963.168
16559001	Otras maquinarias y equipos		$3.963.168	$3.963.168
1655900113	I.E Indigenista Bagara	nota 3	$3.963.168	$3.963.168
1665	**MUEBLES , ENSERES Y EQUIPOS DE OFICINA**	nota 3	**$57.768.310**	**$43.496.410**
166590	**OTROS MUEBLES , ENSERES Y EQUIPOS DE OFICINA**		**$57.768.310**	**$43.496.410**
16659001	OTROS MUEBLES , ENSERES Y EQUIPOS DE OFICINA		$57.768.310	$43.496.410
1665900114	I.E Indigenista Bagara	nota 3	$57.768.310	$43.496.410
	TOTAL ACTIVOS		**$68.802.238,50**	**$60.624.501,50**
2	**PASIVO**	nota 4	**$0**	**$0**
24	**CUENTAS POR PAGAR**	nota 4	**$0**	**$0**
2436	**OTRAS CUENTAS POR PAGAR**		**$0**	**$0**
243605	OTRAS CUENTAS POR PAGAR		**$0**	**$0**
24360500	I.E Indigenista Bagara		**$0**	**$0**
	TOTAL PASIVOS	nota 4	**$0**	**$0**
3	**PATRIMONIO**	nota 5	**$68.802.238,50**	**$60.624.501,50**
31	**PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DEL GOBIERNO**		**$68.802.238,50**	**$60.624.501,50**
3105	**CAPITAL FISCAL**	nota 5	**$38.973.188,00**	**$38.973.188,00**
310506	CAPITAL FISCAL		$38.973.188,00	$38.973.188,00
31050602	I.E Indigenista Bagara	nota 5	$38.973.188,00	$38.973.188,00
3109	**RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES**	nota 5	$21.651.313,50	$3.131.340,00
310901	Utilidades o Excedentes Acumulados	nota 5	$21.651.313,50	$3.131.340,00
3110	**RESULTADO DEL EJERCICIO**	nota 5	$8.177.737,00	$18.519.973,50
311001	**UTILIDAD O EXCEDENTE DEL EJERCICIO**		$8.177.737,00	$18.519.973,50
31100102	I.E Indigenista Bagara	nota 5	$8.177.737,00	$18.519.973,50
	TOTAL PATRIMONIO		**$68.802.238,50**	**$60.624.501,50**
	TOTAL PASIVO + PATRIMONIO		**$68.802.238,50**	**$60.624.501,50**

PAULA ANDREA SOTO HENAO
T.P: 264767 - T
CONTADOR PUBLICO

MARIA ELEYDA PEREZ LINAN
C.C 21.686.946
RECTORA

ESTADO DE ACTIVIDAD ECONOMICA, FINANCIERA Y SOCIA

I. E. R. INDIGENISTA BAGARA — **VIGENCIA 2021**

Nit. 811.024.298-3

DESDE: ENERO — **HASTA:** DICIEMBRE

NICSP	CONCEPTO		2021	2020
4	INGRESOS		$50.889.766,00	$50.957.411,50
43	VENTA DE SERVICIOS		$0	$0
4390	OTROS SERVICIOS		$0	$0
439090	otros servicios		$0	$0
43909001	servicios Instituciones Educativas		$0	$0
44	TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	nota 6	$50.889.744,00	$50.306.601,00
4408	SISTEMA GENERAL DE PARTICIPACION		$29.999.024,00	$35.306.601,00
440818	Participacion para Educacion		$29.999.024,00	$35.306.601,00
44081801	Participacion para Educacion	nota 6	$29.999.024,00	$35.306.601,00
4428	**OTRAS TRANSFERENCIAS**		$20.890.720,00	$15.000.000,00
442805	Para programas de educación		$20.890.720,00	$15.000.000,00
44280501	Para programas de educación		$20.890.720,00	$15.000.000,00
48	OTROS INGRESOS	nota 8	$22,00	$650.810,50
4802	FINANCIEROS		$22	$59
480201	Intereses sobre depositos en Instituciones financieras	nota 8	$22	$59
4808	RECUPERACIONES		$0,00	$650.751,50
480826	Recuperacion	nota 8	$0,00	$650.751,50
	TOTAL INGRESOS		$50.889.766,00	$50.957.411,50
5	**GASTOS**		$42.712.029	$32.437.438
51	**DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN**	nota 9	$42.712.029	$32.437.438
5101	SUELDOS Y SALARIOS		$10.084.000	$3.890.000
511179	Honorarios	nota 9	$3.200.000	$3.000.000
51117906	Honorarios Instituciones Educativas		$3.200.000	$3.000.000
511180	Servicios	nota 9	$6.884.000	$890.000
51118001	Servicios Instituciones Educativas		$6.884.000	$890.000
511121	Impresos, Publicaciones, Suscripciones	nota 9	$120.000	
51112101	Impresos, Publicaciones, Suscripciones		$120.000	
511106	Estudios y Proyectos	nota 9	$0	$9.686.661
51110601	Estudios y Proyectos		$0	$9.686.661
511114	Materiales y Suministros	nota 9	$10.653.679	$16.228.400
51111404	Materiales y Suministros		$10.653.679	$16.228.400
511115	Mantenimiento	nota 9	$18.201.021	$0
51111501	Edificios y Equipos		$18.201.021	$0
511117	Servicios Publicos	nota 9	$2.038.617	$1.141.719
51111703	Servicios de Telefono		$2.038.617	$1.141.719
511125	Seguros Generales	nota 9	$564.655	$493.850
51112501	Seguros Generales		$564.655	$493.850
511137	Eventos Culturales	nota 9	$0	$0
51113701	Eventos Culturales		$0	$0
512024	Gravamen a los movimientos financieros	nota 9	$1.050.057	$996.808
51202401	Gravamen a los movimientos financieros		$1.050.057	$996.808
	TOTAL GASTOS		$42.712.029,00	$32.437.438,00
	Resultado del Ejercicio		$8.177.737,00	$18.519.973,50

PAULA ANDREA SOTO HENAO
T.P: 266757 - T
CONTADOR PUBLICO

MARIA ELEYDA PEREZ LIÑAN
C.C 21.685.946
RECTORA

BALANCE GENERAL

I. E. R. INDIGENISTA BAGARA

Nit. 811.024.298-3

Fecha de Corte a: Diciembre Vigencia 2021

Nro. Cuenta	Denominación			
1	ACTIVO			68,802,238.50
11	EFECTIVO		7,060,760.50	
1105	CAJA	0.00		
110501	Caja principal	0.00		
1110	BANCOS Y CORPORACIONES	7,060,760.50		
111005	Cuenta corriente bancaria	7,052,479.50		
111006	Cuenta de ahorro	8,281.00		
14	DEUDORES		10,000.00	
1422	ANTICIPO O SALDOS A FAVOR POR	10,000.00		
142290	Otros anticipos o saldos a favor por imp	10,000.00		
16	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO		61,731,478.00	
1655	MAQUINARIA Y EQUIPO	3,963,168.00		
165590	Otras maquinarias y equipos	3,963,168.00		
1665	MUEBLES , ENSERES Y EQUIPOS DE	57,768,310.00		
166501	Muebles y enseres	57,768,310.00		
	TOTAL ACTIVO			68,802,238.50
2	PASIVO			0.00
24	CUENTAS POR PAGAR		0.00	
2436	RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO	0.00		
243603	Honorarios	0.00		
243605	Servicios	0.00		
243606	Compras	0.00		
243625	Impuesto a las ventas retenido por consi	0.00		
3	PATRIMONIO			68,802,238.50
31	HACIENDA PUBLICA		29,829,050.50	
3109	RESULTADOS DE EJERCICIOS	21,651,313.50		
310901	Utilidades o Excedentes Acumuladas	21,651,313.50		
3110	RESULTADO DEL EJERCICIO	8,177,737.00		
311001	Excedente del ejercicio	8,177,737.00		
32	PATRIMONIO INSTITUCIONAL		38,973,188.00	
3208	CAPITAL FISCAL	38,973,188.00		
320801	Capital institucional	38,973,188.00		
	TOTAL PATRIMONIO			68,802,238.50
	TOTAL PASIVO + PATRIMONIO			68,802,238.50

PAULA ANDREA SOTO HENAO
C.C T.P 266757 - T
CONTADOR

MARIA ELEYDA PEREZ LIÑAN
C.C 21.686.946
RECTORA

ESTADO DE ACTIVIDAD ECONOMICA FINANCIERA Y SOCIAL

I. E. R. INDIGENISTA BAGARA

NIt. 811.024.296-3

DESDE Enero HASTA Diciembre Vigencia 2021

Nro. Cuenta	Denominación			
4	INGRESOS			50,889,766.00
44	TRANSFERENCIAS		50,889,744.00	
440818	Participación para educación	29,999,024.00		
442805	Para programas de educación	20,890,720.00		
48	OTROS INGRESOS		22.00	
4805	FINANCIEROS	22.00		
I	TOTAL INGRESOS			50,889,766.00
5	GASTOS			42,712,029.00
51	ADMINISTRACIÓN		42,712,029.00	
5101	SUELDOS Y SALARIOS	10,064,000.00		
510106	Remuneración servicios técnicos	6,864,000.00		
510109	Honorarios	3,200,000.00		
5111	GENERALES	31,577,972.00		
511114	Materiales y suministros	10,653,679.00		
511115	Mantenimiento	18,201,021.00		
511117	Servicios públicos	2,038,617.00		
511121	Impresos, publicaciones, suscripci	120,000.00		
511125	Seguros generales	564,655.00		
5120	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES	1,050,057.00		
512024	Gravamenes a los Movimientos	1,050,057.00		
	TOTAL GASTOS			42,712,029.00
	RESULTADO DEL EJERCICIO			8,177,737.00

PAULA ANDREA SOTO HENAO
C.C T.P 266757 - T
CONTADOR

MARIA FLEYDA PEREZ LIÑAN
C.C 21.686.946
RECTORA

BALANCE DE PRUEBA AJUSTADO

I. E. R. INDIGENISTA BAGARA

NIt. 811.024.298-3

DESDE : 01/01/21 HASTA : 31/12/21 Vigencia 2021

Codigo	Nombre de la Cuenta	Saldo Anterior	Movimiento		Nuevo Saldo
			Débitos	Créditos	
1	ACTIVO	60,624,501.50	120,124,432.00	111,946,695.00	68,802,238.50
11	EFECTIVO	13,164,923.50	105,842,532.00	111,946,695.00	7,060,760.50
1105	CAJA	0.00	50,889,766.00	50,889,766.00	0.00
110501	Caja principal	0.00	50,889,766.00	50,889,766.00	0.00
1110	BANCOS Y CORPORACIONES	13,164,923.50	54,952,766.00	61,056,929.00	7,060,760.50
111005	Cuenta corriente bancaria	13,149,047.50	50,889,744.00	56,986,312.00	7,052,479.50
11100501	Cuenta GRATUIDAD (12905074-7)	13,149,047.50	50,889,744.00	56,986,312.00	7,052,479.50
111006	Cuenta de ahorro	15,876.00	4,063,022.00	4,070,617.00	8,281.00
11100602	CUENTA PAGADORA (12845337-0)	15,876.00	4,063,022.00	4,070,617.00	8,281.00
14	DEUDORES	0.00	10,000.00	0.00	10,000.00
1422	ANTICIPO O SALDOS A FAVOR POR	0.00	10,000.00	0.00	10,000.00
142290	Otros anticipos o saldos a favor por imp	0.00	10,000.00	0.00	10,000.00
16	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	47,459,578.00	14,271,900.00	0.00	61,731,478.00
1655	MAQUINARIA Y EQUIPO	3,963,168.00	0.00	0.00	3,963,168.00
165590	Otras maquinarias y equipos	3,963,168.00	0.00	0.00	3,963,168.00
1665	MUEBLES , ENSERES Y EQUIPOS DE	43,496,410.00	14,271,900.00	0.00	57,768,310.00
166501	Muebles y enseres	43,496,410.00	14,271,900.00	0.00	57,768,310.00
2	PASIVO	0.00	2,022,000.00	2,022,000.00	0.00
24	CUENTAS POR PAGAR	0.00	2,022,000.00	2,022,000.00	0.00
2436	RETENCIÓN EN LA FUENTE E	0.00	2,022,000.00	2,022,000.00	0.00
243603	Honorarios	0.00	329,000.00	329,000.00	0.00
243605	Servicios	0.00	1,107,000.00	1,107,000.00	0.00
243608	Compras	0.00	457,000.00	457,000.00	0.00
243625	Impuesto a las ventas retenido por consi	0.00	138,000.00	138,000.00	0.00
3	PATRIMONIO	-60,624,501.50	0.00	0.00	-60,624,501.50
31	HACIENDA PUBLICA	-21,651,313.50	0.00	0.00	-21,651,313.50
3109	RESULTADOS DE EJERCICIOS	-21,651,313.50	0.00	0.00	-21,651,313.50
310901	Utilidades o Excedentes Acumulados	-21,651,313.50	0.00	0.00	-21,651,313.50
32	PATRIMONIO INSTITUCIONAL	-38,973,188.00	0.00	0.00	-38,973,188.00
3208	CAPITAL FISCAL	-38,973,188.00	0.00	0.00	-38,973,188.00
320801	Capital Institucional	-38,973,188.00	0.00	0.00	-38,973,188.00
4	INGRESOS	0.00	0.00	50,889,766.00	-50,889,766.00
44	TRANSFERENCIAS	0.00	0.00	50,889,744.00	-50,889,744.00
4408	SISTEMA GENERAL DE	0.00	0.00	29,999,024.00	-29,999,024.00
440818	Participación para educación	0.00	0.00	29,999,024.00	-29,999,024.00
4428	OTRAS TRANSFERENCIAS	0.00	0.00	20,890,720.00	-20,890,720.00
442805	Para programas de educación	0.00	0.00	20,890,720.00	-20,890,720.00
48	OTROS INGRESOS	0.00	0.00	22.00	-22.00
4805	FINANCIEROS	0.00	0.00	22.00	-22.00
480522	Intereses sobre depósitos en inst. finan	0.00	0.00	22.00	-22.00
5	GASTOS	0.00	42,712,029.00	0.00	42,712,029.00
51	ADMINISTRACIÓN	0.00	42,712,029.00	0.00	42,712,029.00
5101	SUELDOS Y SALARIOS	0.00	10,084,000.00	0.00	10,084,000.00
510106	Remuneración servicios técnicos	0.00	6,884,000.00	0.00	6,884,000.00
510108	Honorarios	0.00	3,200,000.00	0.00	3,200,000.00

BALANCE DE PRUEBA AJUSTADO

I. E. R. INDIGENISTA BAGARA

Nit. 811.024.296-3

DESDE : 01/01/21 HASTA : 31/12/21 Vigencia 2021

Código	Nombre de la Cuenta	Saldo Anterior	Movimiento		Nuevo Saldo
			Débitos	Créditos	
5111	GENERALES	0.00	31,577,972.00	0.00	31,577,972.00
511114	Materiales y suministros	0.00	10,653,679.00	0.00	10,653,679.00
511115	Mantenimiento	0.00	18,201,021.00	0.00	18,201,021.00
511117	Servicios públicos	0.00	2,038,617.00	0.00	2,038,617.00
511121	impresos, publicaciones, suscripciones y	0.00	120,000.00	0.00	120,000.00
511125	Seguros generales	0.00	564,655.00	0.00	564,655.00
5120	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y	0.00	1,050,057.00	0.00	1,050,057.00
512024	Gravamenes a los Movimientos	0.00	1,050,057.00	0.00	1,050,057.00
8	CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS	0.00	0.00	0.00	0.00
9	CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS	0.00	0.00	0.00	0.00
TOTALES :		0.000	164,656,461.000	164,656,461.000	0.000

PAULA ANDREA SOTO HENAO
C.C T.P 266757 - T
CONTADOR

MARIA ELEYDA PEREZ LINAN
C.C 21.686.946
RECTORA

MAYOR Y BALANCE

Enero 19 de 2022

I. E. R. INDIGENISTA BAGARA

Nit. 811.024.298-3

DESDE : Enero HASTA : Diciembre Vigencia 2021

Numero Cuenta	Denominación	Saldos Anteriores Debe	Saldos Anteriores Haber	Movimiento del Mes Debe	Movimiento del Mes Haber	Saldos Siguientes Debe	Saldos Siguientes Haber
1	**ACTIVO**	**60,624,501.50**		**120,124,432.00**	**111,946,695.00**	**68,802,238.50**	**0.00**
11	**EFECTIVO**	**13,164,923.50**		**105,842,532.00**	**111,946,695.00**	**7,060,760.50**	**0.00**
1105	**CAJA**	**0.00**		**50,889,766.00**	**50,889,766.00**	**0.00**	**0.00**
110501	Caja principal			50,889,766.00	50,889,766.00	0.00	0.00
1110	**BANCOS Y CORPORACIONES**	**13,164,923.50**		**54,952,766.00**	**61,056,929.00**	**7,060,760.50**	**0.00**
111005	Cuenta corriente bancaria	13,149,047.50		50,889,744.00	56,986,312.00	7,052,479.50	0.00
11100501	Cuenta GRATUIDAD (12805074-7)	13,149,047.50		50,889,744.00	56,986,312.00	7,052,479.50	0.00
111006	Cuenta de ahorro	15,876.00		4,063,022.00	4,070,617.00	8,281.00	0.00
11100602	CUENTA PAGADORA (12845337-0)	15,876.00		4,063,022.00	4,070,617.00	8,281.00	0.00
14	**DEUDORES**	**0.00**		**10,000.00**	**0.00**	**10,000.00**	**0.00**
1422	**ANTICIPO O SALDOS A FAVOR POR IMPU**	0.00		10,000.00	0.00	10,000.00	0.00
142290	Otros anticipos o saldos a favor p			10,000.00	0.00	10,000.00	0.00
16	**PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO**	**47,459,578.00**		**14,271,900.00**	**0.00**	**61,731,478.00**	**0.00**
1655	**MAQUINARIA Y EQUIPO**	**3,963,168.00**		**0.00**	**0.00**	**3,963,168.00**	**0.00**
165590	Otras maquinarias y equipos	3,963,168.00		0.00	0.00	3,963,168.00	0.00
1665	**MUEBLES ; ENSERES Y EQUIPOS DE OFI**	**43,496,410.00**		**14,271,900.00**	**0.00**	**57,768,310.00**	**0.00**
166501	Muebles y enseres	43,496,410.00		14,271,900.00	0.00	57,768,310.00	0.00
2	**PASIVO**	**0.00**		**2,022,000.00**	**2,022,000.00**	**0.00**	**0.00**
24	**CUENTAS POR PAGAR**	**0.00**		**2,022,000.00**	**2,022,000.00**	**0.00**	**0.00**
2436	**RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO**	**0.00**		**2,022,000.00**	**2,022,000.00**	**0.00**	**0.00**
243603	Honorarios			320,000.00	320,000.00	0.00	0.00
243605	Servicios			1,107,000.00	1,107,000.00	0.00	0.00
243608	Compras			457,000.00	457,000.00	0.00	0.00
243625	Impuesto a las ventas retenido por			138,000.00	138,000.00	0.00	0.00
3	**PATRIMONIO**	**0.00**	**60,624,501.50**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**60,624,501.50**

MAYOR Y BALANCE

Enero 19 de 2022

I. E. R. INDIGENISTA BAGARA

Nit. 811.024.298-3

DESDE : Enero HASTA : Diciembre Vigencia 2021

Numero Cuenta	Denominación	Saldos Anteriores Debe	Saldos Anteriores Haber	Movimiento del Mes Debe	Movimiento del Mes Haber	Saldos Siguientes Debe	Saldos Siguientes Haber
31	**HACIENDA PÚBLICA**	**0.00**	**21,651,313.50**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**21,651,313.50**
3109	**RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORE**	**0.00**	**21,651,313.50**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**21,651,313.50**
310901	Utilidades o Excedentes Acumuladas		21,651,313.50	0.00	0.00	0.00	21,651,313.50
32	**PATRIMONIO INSTITUCIONAL**	**0.00**	**38,973,188.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**38,973,188.00**
3208	**CAPITAL FISCAL**	**0.00**	**38,973,188.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**38,973,188.00**
320801	Capital Institucional		38,973,188.00	0.00	0.00	0.00	38,973,188.00
4	**INGRESOS**	**0.00**		**0.00**	**50,889,766.00**	**0.00**	**50,889,766.00**
44	**TRANSFERENCIAS**	**0.00**		**0.00**	**50,889,744.00**	**0.00**	**50,889,744.00**
4408	**SISTEMA GENERAL DE PARTICIPACIONES**	**0.00**		**0.00**	**29,999,024.00**	**-29,999,024.00**	**0.00**
440818	Participación para educación			0.00	29,999,024.00	0.00	29,999,024.00
4428	**OTRAS TRANSFERENCIAS**	**0.00**		**0.00**	**20,890,720.00**	**-20,890,720.00**	**0.00**
442805	Para programas de educación			0.00	20,890,720.00	0.00	20,890,720.00
48	**OTROS INGRESOS**	**0.00**		**0.00**	**22.00**	**0.00**	**22.00**
4805	**FINANCIEROS**	**0.00**		**0.00**	**22.00**	**0.00**	**22.00**
480522	Intereses sobre depósitos en Inst.			0.00	22.00	-22.00	0.00
5	**GASTOS**	**0.00**		**42,712,029.00**	**0.00**	**42,712,029.00**	**0.00**
51	**ADMINISTRACIÓN**	**0.00**		**42,712,029.00**	**0.00**	**42,712,029.00**	**0.00**
5101	**SUELDOS Y SALARIOS**	**0.00**		**10,084,000.00**	**0.00**	**10,084,000.00**	**0.00**
510106	Remuneración servicios técnicos			6,884,000.00	0.00	6,884,000.00	0.00
510109	Honorarios			3,200,000.00	0.00	3,200,000.00	0.00
5111	**GENERALES**	**0.00**		**31,577,972.00**	**0.00**	**31,577,972.00**	**0.00**
511114	Materiales y suministros			10,653,679.00	0.00	10,653,679.00	0.00
511115	Mantenimiento			18,201,021.00	0.00	18,201,021.00	0.00
511117	Servicios públicos			2,036,617.00	0.00	2,036,617.00	0.00
511121	Impresos, publicaciones, suscripci			120,000.00	0.00	120,000.00	0.00

MAYOR Y BALANCE

Enero 19 de 2022

I. E. R. INDIGENISTA BAGARA

Nit. 811.024.298-3

DESDE: Enero HASTA: Diciembre Vigencia 2021

Numero Cuenta	Denominación	Saldos Anteriores Debe	Saldos Anteriores Haber	Movimiento del Mes Debe	Movimiento del Mes Haber	Saldos Siguientes Debe	Saldos Siguientes Haber
511125	Seguros generales			564,655.00	0.00	564,655.00	0.00
5120	**IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS**	**0.00**		**1,050,057.00**	**0.00**	**1,050,057.00**	**0.00**
512024	Gravamenes a los Movimientos Finan			1,050,057.00	0.00	1,050,057.00	0.00
TOTALES:		**60,624,501.50**	**60,624,501.50**	**164,858,461.00**	**164,858,461.00**	**111,514,267.50**	**111,514,267.50**

PAULA ANDREA SOTO HENAO
C.C T.P 266757 - T
CONTADOR

MARIA ELEYDA PEREZ LIÑAN
C.C 21.686.946
RECTORA

RESUMEN DEL MOVIMIENTO BANCARIO *Enero 19 de 2022*

I. E. R. INDIGENISTA BAGARA

Nit. 811.024.298-3

Desde Enero Hasta Diciembre

Banco	Existencia Anterior	Consignaciones	Sumas	Cheques Girados	Saldo Sgte. Segun Libros	Saldo Sgte. Segun Extrc	Cheq Girados Y No Cobrados	Conciliación
Cuenta Gratuidad 12805074-7	13,149,047.50	50,889,744.00	64,038,791.50	56,986,312.00	7,052,479.50	7,052,479.50	0.00	7,052,479.50
CUENTA PAGADORA 12845337-0	15,876.00	4,063,022.00	4,078,898.00	4,070,617.00	8,281.00	8,281.00	0.00	8,281.00
TOTALES :	**13,164,923.50**	**54,952,766.00**	**68,117,689.50**	**61,056,929.00**	**7,060,760.50**	**7,060,760.50**	**0.00**	**7,060,760.50**

ELIZABETH BALLESTEROS BARRERA
TESORERA

RELACION DE INGRESOS

Enero 19 de 2022

I. E. R. INDIGENISTA BAGARA

Nit. 811.024.256-3

DESDE : 01/01/21 HASTA : 31/12/21

Nro Recibo	Cuenta	Fecha	Interesado	Valor
00000001	1222	31/01/21	BANCO DE BOGOTA INTERESES	3.00
00000003	1331	03/02/21	MUNICIPIO APARTADO	12,890,720.00
00000002	1311101	26/02/21	NACION	29,999,024.00
00000004	1331	18/05/21	MUNICIPIO APARTADO	2,000,000.00
00000005	1222	31/05/21	OTROS INGRESOS	2.00
00000006	1222	30/06/21	BANCO DE BOGOTA INTERESES	1.00
00000007	1331	27/07/21	MUNICIPIO APARTADO	6,000,000.00
00000008	1222	31/07/21	BANCO DE BOGOTA INTERESES	1.00
00000009	1222	31/08/21	BANCO DE BOGOTA INTERESES	1.00
00000010	1222	30/09/21	BANCO DE BOGOTA INTERESES	1.00
00000011	1222	31/10/21	BANCO DE BOGOTA INTERESES	2.00
00000012	1222	31/12/21	BANCO DE BOGOTA INTERESES	11.00
TOTAL :				**50,889,766.00**

ELIZABETH BALLESTEROS BARRERA
TESORERA

RELACION DE EGRESOS

Enero 19 de 2022

I. E. R. INDIGENISTA BAGARA

Nit. 811.024.298-3

DESDE: 01/01/21 HASTA: 31/12/21

	Comprobante	Fecha	CC/Nit	Interesado	Valor
	00000001	27/01/21	890.905.065-	E D A T E L	607,239.00
	00000002	16/02/21	900.353.708-	CONSTRUCCIONES CONDEHABITAR SAS	11,802,301.00
*	00000003	05/03/21	350	D I A N	482,000.00
	00000004	19/03/21	94.532.574-0	MIYER ARMANDO PERAFAN PEREZ	2,297,000.00
	00000005	23/03/21	900.353.708-	CONSTRUCCIONES CONDEHABITAR SAS	6,398,720.00
	00000006	09/04/21	94.532.574-0	MIYER ARMANDO PERAFAN PEREZ	3,445,000.00
*	00000007	09/04/21	350	D I A N	398,000.00
	00000008	12/04/21	900.934.706-	SIEMPRE NET SAS	1,142,000.00
	00000009	13/04/21	901.409.933-	CULTURAASEO BIO ZOMAC SAS	749,999.00
	00000010	26/04/21	39.421.897	PAULA ANDREA SOTO HENAO	200,000.00
	00000011	28/04/21	39.421.897	PAULA ANDREA SOTO HENAO	500,000.00
*	00000012	03/05/21	350	D I A N	327,000.00
	00000013	07/05/21	890.900.943-	COLOMBIANA DE COMERCIO S.A	8,671,900.00
	00000014	24/05/21	860.524.654-	ASEGURADORA SOLIDARIA DE COLOMBIA	564,655.00
	00000015	24/05/21	900.092.385-	UNE EPM TELECOMUNICACIONES S.A E.S.P	301,000.00
	00000016	02/06/21	43.148.830-1	ERIKA MARIA CHICA NAVARRO	2,705,000.00
	00000017	16/06/21	39.421.897	PAULA ANDREA SOTO HENAO	750,000.00
	00000018	18/06/21	900.092.385-	UNE EPM TELECOMUNICACIONES S.A E.S.P	162,395.00
	00000019	30/06/21	2	ANULADO	0.00
*	00000020	09/07/21	350	D I A N	170,000.00
	00000021	10/08/21	900.092.385-	UNE EPM TELECOMUNICACIONES S.A E.S.P	191,671.00
	00000022	01/09/21	39.302.833-7	LUZ NERY OTERO	120,000.00
	00000023	22/09/21	900.092.385-	UNE EPM TELECOMUNICACIONES S.A E.S.P	385,563.00
	00000024	22/09/21	43.148.830-1	ERIKA MARIA CHICA NAVARRO	6,050,000.00
*	00000025	06/10/21	350	D I A N	212,000.00
	00000026	10/11/21	98.632.898-5	YONNY ALBERTO MORELO FAJARDO	1,740,000.00
	00000027	10/11/21	901.034.881-	PAPELERIA DELTA URABA S.A.S	2,725,380.00
	00000028	08/12/21	900.415.645-	ECCO SUMINISTROS MARIN S.A.S	2,283,300.00
	00000029	08/12/21	900.092.385-	UNE EPM TELECOMUNICACIONES S.A E.S.P	390,749.00

* = Pago Retenciones

RELACION DE EGRESOS

Enero 19 de 2022

I. E. R. INDIGENISTA BAGARA

NIt. 811.024.298-3

DESDE: 01/01/21 HASTA: 31/12/21

	Comprobante	Fecha	CC/Nit	Interesado	Valor
*	00000030	10/12/21	350	D I A N	165,000.00
	00000031	14/12/21	39.421.897	PAULA ANDREA SOTO HENAO	1,750,000.00
*	00000032	14/12/21	350	D I A N	278,000.00
	00001001	31/01/21	860.002.964-	BANCO DE BOGOTA NOTA DEBITO	75,089.00
	00001002	28/02/21	860.002.964-	BANCO DE BOGOTA NOTA DEBITO	79,373.00
	00001003	31/03/21	860.002.964-	BANCO DE BOGOTA NOTA DEBITO	91,749.00
	00001004	30/04/21	860.002.964-	BANCO DE BOGOTA NOTA DEBITO	116,739.00
	00001005	31/05/21	860.002.964-	BANCO DE BOGOTA NOTA DEBITO	91,511.00
	00001006	30/06/21	860.002.964-	BANCO DE BOGOTA NOTA DEBITO	91,749.00
	00001007	31/07/21	860.002.964-	BANCO DE BOGOTA NOTA DEBITO	75,089.00
	00001008	31/08/21	860.002.964-	BANCO DE BOGOTA NOTA DEBITO	75,089.00
	00001009	30/09/21	860.002.964-	BANCO DE BOGOTA NOTA DEBITO	91,749.00
	00001010	31/10/21	860.002.964-	BANCO DE BOGOTA NOTA DEBITO	75,089.00
	00001011	30/11/21	860.002.964-	BANCO DE BOGOTA NOTA DEBITO	87,703.00
	00001012	31/12/21	860.002.964-	BANCO DE BOGOTA NOTA DEBITO	99,128.00
				TOTAL :	**59,015,929.00**
				Total Retenciones	2,022,000.00
				Total	56,993,929.00

ELIZABETH BALLESTEROS BARRERA
TESORERA

* = Pago Retenciones

LIBRO DE BANCOS

Enero 19 de 2022

I. E. R. INDIGENISTA BAGARA

Nit. 811.024.298-3

DESDE : Enero HASTA : Diciembre

NRO BANCO 01 **NOMBRE Cuenta Gratuidad** **NRO CUENTA 12805074-7**

Fecha	No Docto.	No Cheque	Nombre	Tipo	Débitos	Créditos	Saldo
			SALDO INICIAL				13,149,047.50
27/01/21	00000001		TRASLADO	TR		600,000.00	12,549,047.50
31/01/21	00001001	ND	BANCO DE BOGOTA NOTA DEBITO	OP		75,089.00	12,473,958.50
18/02/21	00000002	TRANSFE	CONSTRUCCIONES CONDEHABITAR	OP		11,320,301.00	1,153,657.50
26/02/21	00000002		GRATUIDAD SGP 2021	CN	29,999,024.00		31,152,681.50
28/02/21	00001002	ND	BANCO DE BOGOTA NOTA DEBITO	OP		79,373.00	31,073,308.50
02/03/21	00000003		RECURSOS ALCALIA	CN	12,890,720.00		43,964,028.50
09/03/21	00000002		TRASLADO	TR		482,000.00	43,482,028.50
19/03/21	00000004	TRANSFE	MIYER ARMANDO PERAFAN PEREZ	OP		2,159,000.00	41,323,028.50
23/03/21	00000005	TRANSFE	CONSTRUCCIONES CONDEHABITAR	OP		6,138,720.00	35,184,308.50
31/03/21	00001003	ND	BANCO DE BOGOTA NOTA DEBITO	OP		91,749.00	35,092,559.50
09/04/21	00000006	TRANSFE	MIYER ARMANDO PERAFAN PEREZ	OP		3,238,000.00	31,854,559.50
12/04/21	00000008	TRANSFE	SIEMPRE NET SAS	OP		1,102,000.00	30,752,559.50
12/04/21	00000003		TRASLADO	TR		400,000.00	30,352,559.50
13/04/21	00000009	TRANSFE	CULTURAASEO BIO ZOMAC SAS	OP		749,999.00	29,602,560.50
26/04/21	00000010	TRANSFE	PAULA ANDREA SOTO HENAO	OP		180,000.00	29,422,560.50
28/04/21	00000011	TRANSFE	PAULA ANDREA SOTO HENAO	OP		450,000.00	28,972,560.50
30/04/21	00001004	ND	BANCO DE BOGOTA NOTA DEBITO	OP		116,739.00	28,855,821.50
06/05/21	00000004		TRASLADO	TR		330,000.00	28,525,821.50
07/05/21	00000013	TRANSFE	COLOMBIANA DE COMERCIO S.A	OP		8,671,900.00	19,853,921.50
18/05/21	00000004		bioseguridad	CN	2,000,000.00		21,853,921.50
24/05/21	00000014	TRANSFE	ASEGURADORA SOLIDARIA DE	OP		564,655.00	21,289,266.50
26/05/21	00000005		TRASLADO	TR		301,000.00	20,988,266.50
31/05/21	00001005		BANCO DE BOGOTA NOTA DEBITO	OP		91,511.00	20,896,755.50
02/06/21	00000015		ERIKA MARIA CHICA NAVARRO	OP		2,610,000.00	18,286,755.50
16/06/21	00000017	TRANSFE	PAULA ANDREA SOTO HENAO	OP		675,000.00	17,611,755.50
18/06/21	00000006		TRASLADO	TR		162,000.00	17,449,755.50
30/06/21	00000019	ND	ANULADO	OP			17,449,755.50
30/06/21	00001006	ND	BANCO DE BOGOTA NOTA DEBITO	OP		91,749.00	17,358,006.50

LIBRO DE BANCOS

Enero 19 de 2022

I. E. R. INDIGENISTA BAGARA

Nit. 811.024.298-3

DESDE : Enero HASTA : Diciembre

NRO BANCO 01 **NOMBRE Cuenta Gratuidad** **NRO CUENTA 12805074-7**

Fecha	No Docto.	No Cheque	Nombre	Tipo	Débitos	Créditos	Saldo
09/07/21	00000007		TRASLADO	TR		170,000.00	17,168,906.50
27/07/21	00000007		MUNICIPIO RESOLUCION 0633	CN	6,000,000.00		23,168,006.50
31/07/21	00001007	ND	BANCO DE BOGOTA NOTA DEBITO	OP		75,089.00	23,112,917.50
09/08/21	00000008		TRASLADO	TR		190,000.00	22,922,917.50
31/08/21	00001008	ND	BANCO DE BOGOTA NOTA DEBITO	OP		75,089.00	22,847,828.50
01/09/21	00000022	TRANSFE	LUZ NERY OTERO	OP		120,000.00	22,727,828.50
22/09/21	00000024	TRANSFE	ERIKA MARIA CHICA NAVARRO	OP		5,838,000.00	16,889,828.50
22/09/21	00000009		TRASLADO	TR		385,000.00	16,504,828.50
30/09/21	00001009	ND	BANCO DE BOGOTA NOTA DEBITO	OP		91,749.00	16,413,079.50
01/10/21	00000010		TRASLADO	TR		212,000.00	16,201,079.50
31/10/21	00001010	ND	BANCO DE BOGOTA NOTA DEBITO	OP		75,089.00	16,125,990.50
10/11/21	00000026	TRANSFE	YONNY ALBERTO MORELO FAJARDO	OP		1,696,000.00	14,429,990.50
10/11/21	00000027	TRANSFE	PAPELERIA DELTA URABA S.A.S	OP		2,604,380.00	11,825,610.50
30/11/21	00001011	ND	BANCO DE BOGOTA NOTA DEBITO	OP		87,703.00	11,737,907.50
08/12/21	00000028	TRANSFE	ECCO SUMINISTROS MARIN S.A.S	OP		2,180,300.00	9,557,607.50
10/12/21	00000011		TRASLADO	TR		556,000.00	9,001,607.50
14/12/21	00000031	TRANSFE	PAULA ANDREA SOTO HENAO	OP		1,575,000.00	7,426,607.50
20/12/21	00000012		TRASLADO	TR		275,000.00	7,151,607.50
31/12/21	00001012	ND	BANCO DE BOGOTA NOTA DEBITO	OP		99,128.00	7,052,479.50
			TOTALES :		50,889,744.00	56,986,312.00	7,052,479.50

ELIZABETH BALLESTEROS BARRERA
TESORERA

LIBRO DE BANCOS

Enero 19 de 2022

I. E. R. INDIGENISTA BAGARA

Nit. 811.024.298-3

DESDE : Enero HASTA : Diciembre

NRO BANCO 02 **NOMBRE CUENTA PAGADORA** **NRO CUENTA 12845337-0**

Fecha	No Docto.	No Cheque	Nombre	Tipo	Débitos	Créditos	Saldo
			SALDO INICIAL				15,876.00
27/01/21	00000001	TRANSFE	E D A T E L	CP		607,239.00	-591,363.00
27/01/21	00000001		TRASLADO	TR	600,000.00		8,637.00
31/01/21	00000001		INTERESES ENERO 2021	CN	3.00		8,640.00
05/03/21	00000003	TRANSFE	D I A N	CP		482,000.00	-473,360.00
09/03/21	00000002		TRASLADO	TR	482,000.00		8,640.00
09/04/21	00000007	TRANSFE	D I A N	CP		398,000.00	-389,360.00
12/04/21	00000003		TRASLADO	TR	400,000.00		10,640.00
03/05/21	00000012		D I A N	CP		327,000.00	-316,360.00
06/05/21	00000004		TRASLADO	TR	330,000.00		13,640.00
24/05/21	00000015	TRANSFE	UNE EPM TELECOMUNICACIONES S.A	CP		301,000.00	-287,360.00
28/05/21	00000005		TRASLADO	TR	301,000.00		13,640.00
31/05/21	00000005		INTERESES	CN	2.00		13,642.00
18/06/21	00000018	TRANSFE	UNE EPM TELECOMUNICACIONES S.A	CP		162,395.00	-148,753.00
18/06/21	00000006		TRASLADO	TR	162,000.00		13,247.00
30/06/21	00000006		INTERESES	CN	1.00		13,248.00
09/07/21	00000020	TRANSFE	D I A N	CP		170,000.00	-156,752.00
09/07/21	00000007		TRASLADO	TR	170,000.00		13,248.00
31/07/21	00000008		INTERESES	CN	1.00		13,249.00
09/08/21	00000008		TRASLADO	TR	190,000.00		203,249.00
10/08/21	00000021	TRANSFE	UNE EPM TELECOMUNICACIONES S.A	CP		191,671.00	11,578.00
31/08/21	00000009		INTERESES	CN	1.00		11,579.00
22/09/21	00000023	TRANSFE	UNE EPM TELECOMUNICACIONES S.A	CP		385,563.00	-373,984.00
22/09/21	00000009		TRASLADO	TR	385,000.00		11,016.00
30/09/21	00000010		INTERESES	CN	1.00		11,017.00
01/10/21	00000010		TRASLADO	TR	212,000.00		223,017.00
06/10/21	00000025	TRANSFE	D I A N	CP		212,000.00	11,017.00
31/10/21	00000011		INTERESES	CN	2.00		11,019.00
08/12/21	00000029	transfe	UNE EPM TELECOMUNICACIONES S.A	CP		390,749.00	-379,730.00

LIBRO DE BANCOS

Enero 19 de 2022

I. E. R. INDIGENISTA BAGARA

Nit. 811.024.298-3

DESDE : Enero HASTA : Diciembre

NRO BANCO 02 NOMBRE CUENTA PAGADORA NRO CUENTA 12845337-0

Fecha	No Docto.	No Cheque	Nombre	Tipo	Débitos	Créditos	Saldo
10/12/21	00000030	TRANSFE	D I A N	CP		165,000.00	-544,730.00
10/12/21	00000011		TRASLADO	TR	556,000.00		11,270.00
14/12/21	00000032	TRANSFE	D I A N	CP		278,000.00	-266,730.00
20/12/21	00000012		TRASLADO	TR	275,000.00		8,270.00
31/12/21	00000012		INTERESES	CN	11.00		8,281.00
			TOTALES		4,063,022.00	4,070,617.00	8,281.00

ELIZABETH BALLESTEROS BARRERA
TESORERA

Enero 19 de 2022

I. E. R. INDIGENISTA BAGARA

NIT. 811.034.256-3

CONCILIACIÓN BANCARIA

Desde: Enero Hasta: Diciembre

ENTIDAD BANCARIA: CUENTA PAGADORA	
CUENTA No.	12845337-0
EXISTENCIA ANTERIOR:	15,878.00
Consignaciones en el periodo:	4,063,022.00
Notas Débito:	
TOTAL INGRESOS:	4,063,022.00
TOTAL EXISTENCIA + INGRESOS:	4,078,898.00
Retiros del Periodo:	4,070,617.00
Notas Crédito:	
TOTAL EGRESOS:	4,070,617.00
SALDO SIGUIENTE:	8,281.00
Cheques no cobrados (Vigencia Anterior):	
Cheques no cobrados (Vigencia Actual):	0.00
SALDO BANCARIO:	8,281.00
SALDO EXTRACTO:	8,281.00

ELIZABETH BALLESTEROS BARRERA
TESORERA

Enero 19 de 2022

I. E. R. INDIGENISTA BAGARA

Nit. 811.004.256-3

CONCILIACIÓN BANCARIA

Desde: Enero Hasta: Diciembre

ENTIDAD BANCARIA: Cuenta Gratuidad	
CUENTA No.	12805074-7
EXISTENCIA ANTERIOR:	13,149,047.50
Consignaciones en el periodo:	50,889,744.00
Notas Débito:	
TOTAL INGRESOS:	50,889,744.00
TOTAL EXISTENCIA + INGRESOS:	64,038,791.50
Retiros del Periodo:	56,986,312.00
Notas Credito:	
TOTAL EGRESOS:	56,986,312.00
SALDO SIGUIENTE:	7,052,479.50
Cheques no cobrados (Vigencia Anterior):	
Cheques no cobrados (Vigencia Actual):	0.00
SALDO BANCARIO:	7,052,479.50
SALDO EXTRACTO:	7,052,479.50

ELIZABETH BALLESTEROS BARRERA
TESORERA

Banco de Bogotá

Fogafin — Producto protegido por el Seguro de Depósitos — www.fogafin.gov.co

Extracto Cuenta Corriente

Nro. 20220102120C3127007940

Página 1 de 1

Pagar tus impuestos mientras consultas las noticias, también es posible

Portal Web Otra forma de acceder al Banco de Bogotá | Hazlo a través de www.bancodebogota.com

INSTITUCION ETNOEDUCATIVA RURAL INDIGENI
RESG. INDIG. LAS PLAYAS
RESG LAS PLAYAS
APARTADO ANTIOQUIA
Entrega: EM Oficina: 0128 Apartado

FECHA EXTRACTO — **Diciembre - Diciembre 2021**
Desde: Diciembre 01
Hasta: Diciembre 31
Cuenta Número: 128050747
Tipo de Cuenta: Oficial
Cod. Origen: 0128
APARTADO

7.080.160,50

Resumen de la Información

Saldo Inicial:	**11,737,907.50**
Total 000000 Abonos:	0.00
Total 000009 Cargos:	-4,669,600.00 ✓
Total IVA:	-15,828.00
Total 4x1000 GMF:	0.00
Total Retencion:	0.00
Total Intereses:	0.00
Saldo Final:	**7,052,479.50**

Resumen de Cobros

Cuentas Contingentes:	0.00
Honorarios:	0.00
Gastos Judiciales:	0.00
Valor Total Adeudado:	0.00

Fecha	Cod Trans	Descripción del Movimiento	Ciudad	Oficina/Canal	Documento	Valor	Saldo
14/12	0726	Cargo IVA	Apartado	C.C Nuestra Unid.		-675.20	11,737,232.30
14/12	1048	Comision diaria proveedores interno ✓	Apartado	C.C Nuestra Unid.		-3,590.00	11,733,642.30
14/12	1011	Cargo Dispersion Pago de Proveedores/Otros	Apartado	C.C Nuestra Unid.	3300000	-556,000.00	11,177,642.30
21/12	0726	Cargo IVA	Apartado	C.C Nuestra Unid.		-1,330.00	11,176,312.30
21/12	3152	Comision dispersion de pago de proveedores/Otros	Apartado	C.C Nuestra Unid.		-7,000.00	11,169,312.30
21/12	1011	Cargo Dispersion Pago de Proveedores/Otros	Apartado	C.C Nuestra Unid.	0000000	-2,180,300.00	8,988,012.30
21/12	0016	Cobro de comision por el uso del Portal Business ...	Apartado	C.C Nuestra Unid.	6542940	-62,200.00	8,925,812.30
21/12	0726	Cargo IVA	Apartado	C.C Nuestra Unid.		-11,818.00	8,913,994.30
22/12	0726	Cargo IVA	Apartado	C.C Nuestra Unid.		-475.00	8,914,549.50
22/12	5848	Comision diaria proveedores interno ✓	Apartado	C.C Nuestra Unid.		-3,590.00	8,910,959.50
22/12	0331	Cargo Dispersion Pago de Proveedores/Otros	Apartado	C.C Nuestra Unid.	0000000	-275,000.00	8,635,809.50
23/12	0331	Cargo Dispersion Pago de Proveedores/Otros	Apartado	C.C Nuestra Unid.	0000000	-1,575,000.00	7,060,809.50
23/12	0726	Cargo IVA	Apartado	C.C Nuestra Unid.		-1,330.00	7,059,479.50
23/12	1150	Comision dispersion de pago de proveedores/Otros	Apartado	C.C Nuestra Unid.		-7,000.00	7,052,479.50
		------ FIN MOVIMIENTOS ------					

Comision $ 83.300
IVA $ 15.828
99.128
(6.986 (f)
(92.142 (I)

$ 4.586.250

Notificar cualquier reparo a la Revisoria Fiscal KPMG Ltda., Apartado Aereo No. 29708 Bogotá

CO-001-2 Lluvia/2004

Si usted desea conocer la tasa de interés que actualmente pagamos sobre sus depósitos ingrese a www.bancodebogota.com.co o visite alguna de nuestras oficinas

Le recordamos que tenemos a su disposición la defensoría del Consumidor Financiero la cual podrá contactar en la Calle 30 No. 7-47, Piso 5, Bogotá. Teléfono: 3320101. Celular: 318-373 50 77. Fax: 340-05-83. Correo electrónico: defensoriaconsumidorfinanciero@bancodebogota.com.co

EJECUCION PRESUPUESTAL DE INGRESOS

Enero 19 de 2022

I. E. R. INDIGENISTA BAGARA

Nit. 811,024,298-3

Desde: Enero Hasta: Diciembre Vigencia 2021

Codificación	Concepto	Presupuesto Inicial	Adiciones	Disminuciones	Presupuesto Actual	Recaudos Anteriores	Recaudos En El Mes	Total Recaudos	Saldos Por Recaudar	Saldos Por Exceso	Saldo
1	**PRESUPUESTO DE INGRESOS**	**25,800,000**	**38,454,690**	**0**	**64,054,690**	**13,164,924**	**50,889,766**	**64,054,690**	**0**	**0**	
12	**RECURSOS DE CAPITAL**	**0**	**13,164,946**	**0**	**13,164,946**	**13,164,924**	**22**	**13,164,946**	**0**	**0**	
1211	**RECURSOS DEL BALANCE**	**0**	**13,164,924**	**0**	**13,164,924**	**13,164,924**	**0**	**13,164,924**	**0**	**0**	
1211104	Recursos del Balance-R.B GRATUIDAD	0	1,284,924	0	1,284,924	1,284,924	0	1,284,924	0	0	
1211106	Recursos de Balance R.B ALCALDIA	0	11,880,000	0	11,880,000	11,880,000	0	11,880,000	0	0	
122	**RENDIMIENTOS POR OPERACIONES**	**0**	**22**	**0**	**22**	**0**	**22**	**22**	**0**	**0**	
1222	Rdmtos. de Op. Fin. con Recursos de Gral	0	22	0	22	0	22	22	0	0	
13	**TRANSFERENCIAS**	**25,800,000**	**25,289,744**	**0**	**50,889,744**	**0**	**50,889,744**	**50,889,744**	**0**	**0**	
131	**NACIONAL**	**25,800,000**	**4,399,024**	**0**	**29,999,024**	**0**	**29,999,024**	**29,999,024**	**0**	**0**	
1311	SGP GRATUIDAD	25,800,000	4,399,024	0	29,999,024	0	29,999,024	29,999,024	0	0	
1311101	SGP Gratuidad I.E	25,800,000	4,399,024	0	29,999,024	0	29,999,024	29,999,024	0	0	
133	**MUNICIPAL**	**0**	**20,890,720**	**0**	**20,890,720**	**0**	**20,890,720**	**20,890,720**	**0**	**0**	
1331	Transferencias Municipales	0	20,890,720	0	20,890,720	0	20,890,720	20,890,720	0	0	

ELIZABETH BALLESTEROS BARRERA
TESORERA

EJECUCION PRESUPUESTAL DE EGRESOS

I. E. R. INDIGENISTA BAGARA

Nit. 811.024.296-3

Desde: Enero Hasta Diciembre Vigencia 2021

Codificac.	Denominación	Presupuesto Inicial	Adiciones	Dismi. Ppto.	Traslados Crédito	Traslados Contracrédito	Presupuesto Total	Total Pagado	Disponible del Ppto.	Compromisos	Disponibilidades
2	**PRESUPUESTO DE GASTOS**	**25,600,000.00**	**38,454,690**	**0**	**13,033,771**	**13,033,771.00**	**64,054,690**	**56,983,929**	**7,070,761**	**0**	**0**
21	**GASTOS DE**	**25,600,000.00**	**38,454,690**	**0**	**13,033,771**	**13,033,771.00**	**64,054,690**	**56,983,929**	**7,070,761**	**0**	**0**
211	**SERVICIOS PERSONALES**	**4,000,000.00**	**5,942,000**	**0**	**142,000**	**0.00**	**10,084,000**	**10,084,000**	**0**	**0**	**0**
2111	**REMUNERA. SERVICIOS**	**1,000,000.00**	**5,742,000**	**0**	**142,000**	**0.00**	**6,884,000**	**6,884,000**	**0**	**0**	**0**
211101	Remunera. servicios	1,000,000.00	0	0	142,000	0	1,142,000	1,142,000	0	0	0
211103	Remunera. servicios	0.00	5,742,000	0	0	0	5,742,000	5,742,000	0	0	0
2112	**HONORARIOS**	**3,000,000.00**	**200,000**	**0**	**0**	**0.00**	**3,200,000**	**3,200,000**	**0**	**0**	**0**
211201	Honorarios-GRATUIDAD	3,000,000.00	0	0	0	0	3,000,000	3,000,000	0	0	0
211204	Honorarios-R B GRATUIDAD	0.00	200,000	0	0	0	200,000	200,000	0	0	0
212	**GASTOS GENERALES**	**21,600,000.00**	**32,512,690**	**0**	**12,891,771**	**13,033,771.00**	**53,970,690**	**46,899,929**	**7,070,761**	**0**	**0**
2121	**ADQUISICION DE BIENES Y**	**21,600,000.00**	**32,512,690**	**0**	**12,891,771**	**13,033,771.00**	**53,970,690**	**46,899,929**	**7,070,761**	**0**	**0**
212101	**MANTENIMIENTO Y**	**3,650,000.00**	**24,276,720**	**0**	**500,000**	**4,150,000.00**	**24,276,720**	**18,301,021**	**6,877,699**	**0**	**0**
21210101	Mantenimiento y	3,650,000.00	0	0	500,000	4,150,000	0	0	0	0	0
21210103	Mantenimiento y	0.00	12,398,720	0	0	0	12,398,720	6,398,720	6,000,000	0	0
21210106	Mantenimiento y Reparaciones	0.00	11,880,000	0	0	0	11,880,000	11,902,301	77,699	0	0
212102	**ADQUISICION DE MUEBLES,**	**3,000,000.00**	**4,399,024**	**0**	**8,872,876**	**0.00**	**14,271,900**	**14,271,900**	**0**	**0**	**0**
21210201	Adquisición de muebles,	3,000,000.00	4,399,024	0	8,872,876	0	14,271,900	14,271,900	0	0	0
212103	**MATERIALES Y**	**8,600,000.00**	**2,750,000**	**0**	**4,596,556**	**5,292,876.00**	**10,653,680**	**10,653,679**	**1**	**0**	**0**
21210301	Materiales y	8,600,000.00	0	0	4,596,556	5,292,876	7,903,680	7,903,680	0	0	0
21210303	Materiales y	0.00	2,750,000	0	0	0	2,750,000	2,749,999	1	0	0
212106	**IMPRESOS Y**	**950,000.00**	**0**	**0**	**0**	**830,000.00**	**120,000**	**120,000**	**0**	**0**	**0**
21210601	Impresos y	950,000.00	0	0	0	830,000	120,000	120,000	0	0	0
212107	**SERVICIOS PUBLICOS**	**2,400,000.00**	**884,923**	**0**	**0**	**260,895.00**	**3,024,028**	**2,038,617**	**985,411**	**0**	**0**
21210701	Servicios	2,400,000.00	0	0	0	33,211	2,366,789	1,431,378	935,411	0	0
21210704	Servicios publicos-R B	0.00	884,923	0	0	227,684	657,239	607,239	50,000	0	0
212108	**PRIMAS Y SEGUROS**	**500,000.00**	**0**	**0**	**64,655**	**0.00**	**564,655**	**564,655**	**0**	**0**	**0**
21210801	Primas y	500,000.00	0	0	64,655	0	564,655	564,655	0	0	0
212110	**COMUNICACIONES Y**	**500,000.00**	**0**	**0**	**0**	**500,000.00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
21211001	Comunicaciones y	500,000.00	0	0	0	500,000	0	0	0	0	0
212111	**ACTIVIDADES**	**2,000,000.00**	**0**	**0**	**0**	**2,000,000.00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
21211101	Actividades pedagógicas,	2,000,000.00	0	0	0	2,000,000	0	0	0	0	0

EJECUCION PRESUPUESTAL DE EGRESOS

I. E. R. INDIGENISTA BAGARA

Nit. 811.024.298-3

Desde: Enero Hasta Diciembre Vigencia 2021

Codificac.	Denominación	Presupuesto Inicial	Adiciones	Dismi. Ppto.	Traslados Crédito	Traslados Contracrédito	Presupuesto Total	Total Pagado	Disponible del Ppto.	Compromisos	Disponibilidades
212113	**INTERESES Y COMISIONES**	**0.00**	**200,023**	**0**	**857,684**	**0.00**	**1,057,707**	**1,050,057**	**7,650**	**0**	**0**
21211301	Intereses y comisiones	0.00	22	0	630,000	0	630,022	630,022	0	0	0
21211304	Intereses y comisiones	0.00	200,001	0	227,684	0	427,685	420,035	7,650	0	0

ELIZABETH BALLESTEROS BARRERA
TESORERA

NOTAS Y REVELACIONES A LOS ESTADOS FINANCIEROS DE LA INSTITUCIÓN ETNOEDUCATIVA RURAL INDIGENISTA BAGARA DEL MUNICIPIO DE APARTADO ANTIOQUIA

DANE: 205045001319 NIT: 811.024.298-3

A 31 DE DICIEMBRE DEL 2021

Direccionamiento Estratégico

3.1.1. Misión

La institución Etnoeducativa Rural Indigenista Bagará está fundamentada en la formación de niños y niñas apoyadas en procesos innovadoras de carácter pedagógicos curriculares en etno-educación tiene como visión de crear una cultura vacacional para favorecer la formación integral de personas; y que sirvan a la comunidad con un compromiso solidario creadoras de conciencias éticas, moral, espiritual, investigativa, cultural, que contribuyan a la transformación de la sociedad.

Con el apoyo de todos los estamentos y lideres comunidad educativa en general la institución siempre estará con las puertas abiertas para cualquier niño, niña, adolecente, joven, sin discriminación étnica, religiosa, política, ideológica, socioeconómica, de orientación sexual que llegue envía de mejorar la calidad educativa.

3.1.2. Visión

Para el año 2020, la IER Indigenista Bagara contará un Modelo Educativo Propio, Bilingüe e Intercultural enmarcado en las políticas de la OIA y fortalecido en los diferentes niveles de la educación, formando seres humanos integros, autónomos, responsables, con sentido de pertenencia, respetuosos de los derechos humanos y la madre tierra; conscientes de los derechos y deberes con sus comunidades indígenas y con los demás grupos étnicos; capaces de liderar proyectos socioculturales y productivos que mejoren la calidad de vida personal, social y comunitaria; con proyección a nivel local, regional, nacional e internacional.

La Institución Etnoeducativa Rural Bagara favorece la inclusión ,la integración y la participación de todas las personas y los distintos sectores sociales sin ningún tipo de distinción, haciendo especial énfasis en la atención en las familias, niños, jóvenes y adultos más vulnerables de la región y comunidad más afectados por la situaciones de violencias sociales e inequidad económica.

3.1.3. Filosofía

La educación para muchos es una herramienta necesaria para la transformación y formación social de cualquier sociedad y de los individuos que la conforman, quienes son parte vital y activa o que movilizan todas las dinámicas que al interior de la misma se desarrollan. Es de reconocer en torno a intereses particulares del momento, la importancia que tiene la EDUCACIÓN en todo proceso

socio-cultural o en cualquier ámbito o campo de la vida. Por estas razones se entiende que también pueda ser vista como un espacio a través del cual se vehiculan las luchas de los movimientos sociales en pro del fortalecimiento y recuperación de la identidad y de transformaciones en el campo educativo.

La escuela y su vivencia cotidiana estructurada en el territorio nacional desde 1900 son ajenas a las comunidades indígenas. El aula como espacio de aprendizaje, la división del tiempo, los contenidos curriculares, el idioma, la religión, las normas higiénicas, son componentes escolares que se alejan de la concepción educativa tradicional de los indígenas o en alguna medida no son corresponsales con los mismos; que en la mayoría de los casos estos conocimientos se transmiten de generación en generación, a través de la tradición oral por parte de los ancianos y expertos empíricos en cada uno de los campos de la vida, de la imitación de las actividades cotidianas, como el trabajo en el campo, cría de animales, cultivos, la pesca, construcciones de viviendas, etc.

De esta forma la escuela es una institución histórica que llegó a las comunidades indígenas, razón por la cual las etnias la han apropiado como un factor ajeno y necesario a la cultura. Como respuesta al distanciamiento entre comunidades indígenas y el resto de la sociedad, debido a la brecha existente entre cultura-educación y sociedad, frente a lo que las comunidades se vieron en la necesidad de estructurar programas educativos conformes con su realidad social y cultural. Debido a esta acción comunitaria el Ministerio de Educación Nacional promulgó normas en materia educativa tendientes a reconocer las necesidades y procesos educativos de las comunidades étnicas, lo cual da inicio a un proceso de elaboración conceptual sobre educación para grupos étnicos que se denominó etnoeducación.

A pesar de la lucha por tener una educación propia conforme con su cultura, solo unas pocas han tenido la capacidad de apropiación de los avances educativos y de realizar procesos de capacitación, seguimientos y apoyo a los docentes para el cambio educativo establecido por la ley.

3.1.4. Principios y Valores

Basados en el articulo 67 de la constitución nacional. Artículo 5 de la ley 115. Literal 2 y 3 Pág. 5 del plan de desarrollo municipal y en la filosofía del plantel: la Institución Etnoeducativa Rural Indigenista Bagará plantea los siguientes principios y valores:

Identidad: Reconocimiento propio y valoración del ser ya sea indígena, afrocolombiano, mestizo en relación con las demás.

Territorialidad: La educación posibilita el tejido de relaciones que construyen identidad a partir de territorialidad, como patrimonio único de supervivencia social y cultural. Cuidado del medio ambiente.

Integralidad: La educación indígena promoverá el fortalecimiento de su cosmovisión y las prácticas culturales de todos los grupos étnicos sin discriminación algunas como la manera de garantizar la armonía en las relaciones comunitarias y madre tierra.

Flexibilidad: La educación indígena se adecua a las necesidades y características de la diversidad de la comunidad generado currículo permites, teniendo como base el respeto a los valores culturales, necesidades y las relaciones inter étnicos, posibilitando así el desarrollo del conocimiento dentro del ámbito de la identidad cultural.

Autonomía: Entienda como la capacidad de los grupos étnicos para decidir, orientar, desarrollar y evaluar sus procesos etno-educativos, basados en sus usos y costumbre, normas y procedimientos.

Interculturalidad: Entendida como la capacidad para conocer la cultura propia en la relación como otras culturas, que el interactuar enriquecen de manera dinámica y recíproca, contribuyendo a plasmar en la realidad social una coexistencia de respeto por las diferencias.

Solidaridad: Entendida como la cohesión del grupo alrededor de sus vivencias y necesidades, que le permite fortalecer y mantener su existencia en relación con los demás grupos sociales.

Participación Comunitaria: Entendida como la posibilidad de que todos los miembros de la comunidad puedan ser tenidos en cuenta en los espacios organizativos, educativos, culturales, entre otros.

3.1.5. Metas institucionales

Implementar un modelo pedagógico pertinente, propio y apropiado que garantice el fortalecimiento y la recuperación de la lengua, los valores artísticos y socioculturales de los pueblos originarios y articulando a las políticas organizativas, género y familia, territorio y medio ambiente, gobierno y administración, cultura y educación, salud comunitaria y a los saberes de la cultura occidental, promoviendo la integración familiar como base fundamental de la comunidad y de la madre tierra, fundamentando en los planes de la vida de nuestros pueblos.

3.1.6. Políticas de Inclusión o diversidad cultural

La Institución Etnoeducativa Rural Indigenista Bagará promoverá la educación con calidad, inclusión y valores para todos, garantizando brindar a cada uno de los integrantes de su comunidad una orientación y educación sin discriminación alguna, tomando como referentes las normas y políticas del Ministerio de Educación..

BASES DE PREPARACIÓN DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

(a) Marco Técnico Normativo

Los Estados Financieros han sido preparados de acuerdo con las Normas Internacionales de Contabilidad para el Sector Público aceptadas en Colombia (NICSP), las normas establecidas en la Ley1314 de 2009 y en cumplimiento de la Resolución No. 533 de 2015 emitida por la Contaduría General de la Nación CGN, el Artículo 2.3.1.6.3.16 del Decreto 1075 de 2015 el cual establece que los Fondos de Servicios Educativos deben llevar contabilidad de acuerdo con las normas vigentes expedidas por el Contador General de la Nación, el Concepto No. 20162000012561 de la CGN y la Resolución 354 de 2007 de la CGN y la Resolución S 20180603711107 del 4 de Diciembre de 2018. Además de las interpretaciones, emitidas por el Consejo de Normas Internacionales de Contabilidad (International Accounting Standards Board - IASB, por sus siglas en inglés.

La Institución Educativa aplica los siguientes lineamientos de acuerdo con leyes y otras normas vigentes en Colombia:

Hasta el 31 de Diciembre de 2021, la Institución preparó sus estados financieros de acuerdo con los Principios de Contabilidad Generalmente Aceptados en Colombia (PCGA). La información financiera, incluida en los presentes estados financieros con propósitos comparativos en el 2020, ha sido modificada y se presenta de acuerdo con el nuevo marco técnico normativo dispuesto a la fecha por las Normas Internacionales de Contabilidad para el Sector Público NICSP.

A continuación se muestra el listado de la norma local y las internacionales de contabilidad para el sector público:

Normas Internacionales de Contabilidad para el Sector Público

CONSTITUCIÓN POLÍTICA DE COLOMBIA

- Artículo 354-Creación del Cargo de Contador General de la Nación y asignación de sus funciones.

LEYES

- Ley 80 de 1993- Por la cual se expide el Estatuto General de Contratación de la Administración Pública
- Ley 1314 de 2009- Por la cual se regulan los principios y normas de contabilidad e información financiera y de aseguramiento de información aceptados en Colombia, se señalan las autoridades competentes, el procedimiento para su expedición y se determinan las entidades responsables de vigilar su cumplimiento.

DECRETOS

Decreto 1075 de 2015- Por medio del cual se expide el Decreto Único Reglamentario del Sector Educación.

RESOLUCIONES

- Resolución 533 de 2015- Por la cual se incorpora, como parte integrante del Régimen de Contabilidad Pública, el Marco Normativo para Entidades de Gobierno, el cual está conformado por: el Marco Conceptual para la Preparación y Presentación de Información Financiera; las Normas para el Reconocimiento, Medición, Revelación y Presentación de los Hechos Económicos; los Procedimientos Contables; las Guías de Aplicación; el Catálogo General de Cuentas; y la Doctrina Contable Pública.

- Resolución 620 de 2015- Catálogo General de Cuentas, modificada por la Resolución 468 de 2016 y la Resolución 598 de 2017.

- Resolución 628 de 2015- Contaduría General de la Nación- Por la cual se incorpora, el Régimen de Contabilidad Pública, el referente teórico y metodológico de la regulación contable pública, el cual define el alcance del Régimen de Contabilidad Pública y sirve de base para desarrollar este instrumento de normalización y regulación, en el contexto de la convergencia hacia estándares internacionales de información financiera.

- Resolución 693 de 2016- Por el cual se modifica el cronograma de aplicación del Marco Normativo para Entidades de Gobierno.

Las bases contables están contenidas en los siguientes numerales:

- Marco Conceptual para la preparación y presentación de la información financiera.

- Normas para el reconocimiento, medición, revelación y presentación de los hechos económicos.

OTROS

- Guía No. 20 del Ministerio de Educación Nacional – Organización y administración de bienes muebles e inmuebles de los establecimientos educativos.

- Sentencia C-546 de 1992 – Corte Constitucional-principio de igualdad material/inembargabilidad del presupuesto

(b) Bases de medición

- **Medición Inicial:** La Institución medirá el efectivo y equivalentes al efectivo por el valor de la transacción del mismo.

- **Medición Posterior:** Con posterioridad al reconocimiento el FSE medirá el valor asignado a las cuentas de efectivo y sus equivalentes por el valor del derecho en efectivo, representado en la moneda nacional para la presentación de información financiera del mismo.

(c) Moneda funcional y de presentación

Los estados financieros se presentan en pesos Colombianos, tal unidad monetaria corresponde a la moneda funcional y de presentación de la Entidad.

(d) Uso de estimaciones y juicios

La preparación de los estados financieros de conformidad con las Normas Internacionales de Contabilidad para el Sector Público, aceptadas en Colombia requiere que la administración realice juicios, estimaciones y supuestos que afectan la aplicación de las políticas contables y los montos de activos y pasivos en la fecha del balance así como los ingresos y gastos del año. Los resultados reales pueden diferir de estas estimaciones. Las estimaciones y supuestos relevantes son revisados regularmente. Las revisiones de las estimaciones contables son reconocidas en el período en que la estimación es revisada y en cualquier período futuro afectado.

POLÍTICAS CONTABLES SIGNIFICATIVAS

La Institución Etnoeucativa Rural Indigenista Bagara, del Municipio de Apartado, Departamento de Antioquia, para el periodo no ha presentado resultados que puedan diferir de la realidad en la preparación de estados financieros de acuerdo con las NICSP.

RESUMEN DE LAS PRINCIPALES POLÍTICAS CONTABLES APLICADAS

ESTADO SITUACIÓN FINANCIERA

- ✓ Estado de Situación Financiera
- ✓ Estado de Resultados
- ✓ Estado de Cambios en el Patrimonio
- ✓ Estado de Flujos de Efectivo
- ✓ Notas a los Estados financieros

Los estados financieros se presentarán de forma comparativa con los del periodo inmediatamente anterior.
Los estados financieros suministrarán información acerca de los siguientes elementos activos. Pasivos; patrimonio ingresos, gastos y costos. Así como los de flujo de efectivo No obstante junto con los estados financieros los fondos de servicios educativos podrán presentar información complementan, con el fin de ofrecer una descripción más completa de sus actividades y contribuir al proceso de rendición de cuentas.

Naturaleza jurídica y funciones de cometido estatal
El departamento de Antioquia es una entidad pública del orden territorial, con autonomía para la administración de los asuntos seccionales y la planificación y promoción del desarrollo económico y social de su territorio, en los términos establecidos por la constitución nacional.
Su función social y cometido estatal es coadyuvar en el bienestar de la población antioqueña, garantizando condiciones de competitividad e infraestructura para el desarrollo económico y social en todo el Departamento bajo criterios de equidad, movilidad social y sostenibilidad ambiental, con el fin de contribuir al desarrollo del campo como uno de los ejes centrales de la política pública territorial, tanta nacional como Departamental
Según el concepto No.20162000012561 del 03 de mayo de 2016, emitido por la Contaduría General de la Nación, las entidades territoriales certificadas en educación son las responsables de cumplir con la normatividad de agregación de la información financiera de los Fondos de servicio educativos de los municipios descertificados en educación, razón por la cual dicha información debe ser preparada bajo los mismo criterios y procedimientos aplicados por el Departamento de Antioquia

ACERCA DE MANUAL DE POLÍTICAS CONTABLES
objetivo
El objetivo del presente manual de políticas contables es definir los criterios y las bases fundamentales que los Fondos de servicios educativos aplicaran para el reconocimiento, la medición, la baja cuenta, la presentación y la revelación de cada uno de los rubros que componen los Estados Financieros, con el fin de asegurar que la información financiera sea relevante, represente fielmente los hechos económicos y sea útil para la rendición de cuentas, la t|455 toma de decisiones y el control
Alcance
Este manual de políticas contables aplica para todos los Fondos de servicios educativos, y su contenido es de obligatorio cumplimiento por parte del personal que interviene en el proceso de información contable, directa o indirectamente como los proveedores de información
Políticas Contabilidad
Según las normas para el reconocimiento ,medición, revelación y presentación de los hechos económicos de la entidades de gobierno ,en su capítulo VI – Normas para la preparación de los estados financieros y revelaciones ,las políticas contables son los "Los principios , bases ,acuerdos ,reglas y procedimientos adoptados por la entidad para la elaboración y presentación de los Estados Financieros " por lo cual es importante establecer los principios sobre los cuales se apoyara el Sistema de información Financiera que servirán de guía para el reconocimiento ,medición ,revelación y presentación de la información financiera de los

fondos de servicios educativos y su posterior agregación a la información financiera del Departamento de Antioquia

REVELACIONES

NOTA 1:

EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO

ALCANCE

El alcance de esta política contable comprende el dinero en cada cuenta corriente y depósitos a la vista, que se mantienen para cumplir con los compromisos de pago a corto plazo más que para propósitos de Inversión y que están sujetas a un riesgo poco significativo de cambios en su valor

El efectivo y equivalentes al efectivo agrupa los siguientes conceptos:

Caja Depósitos en instituciones financieras Efectivo de uso restringido Equivalentes al efectivo

RECONOCIMIENTO

Los Fondos de Servicios Educativos reconocerán en el Sistema de Información como efectivo y equivalentes a, efectivo, los activos financieros que cumplan los criterios para ser incluidos en una de las clasificaciones Que a continuación se presentan, en el momento que los Fondos de Servicios Educativos los reciban. Los depositen en instituciones financieras o los destinen para un uso específico.

Efectivo

Se reconocerá como efectivo el dinero en caja, las cuentas corrientes y cuentas de ahorros, que los Fondos de Servicios Educativos mantengan disponibles para el desarrollo de sus funciones y para atender los pagos de las obligaciones derivadas de su cometido estatal.

Los Fondos de Servicios Educativos darán apertura de las cuentas en las entidades bancarias y financieras a su nombre, cuando sea necesario, previa autorización de la Secretaria de Educación o quien está delegue y el Consejo Directivo de cada Establecimiento Educativo. El reconocimiento de estas cuentas se realizará en el Sistema de Información con el soporte enviado por la entidad bancaria que certifique la apertura de la cuenta.

Efectivo de uso restringido Se reconocerá como efectivo de uso restringido, el valor de los fondos en efectivo y equivalentes del efectivo que no estén disponibles para su uso inmediato por parte de los Fondos de Servicios Educativos, siempre que exista una restricción legal.

Los saldos presentados de estas cuentas comprenden el dinero en cuentas corrientes y cuentas de ahorro que se mantienen aperturadas en la Institución para cumplir con los compromisos de pago a corto plazo.

Estas cuentas representa el saldo en el libro de Bancos a 31 de Diciembre de 2021, que en desarrollo de su cometido estatal, registran ingresos por aportes Sistema General de Participaciones (Gratuidad), venta de servicios por concepto de Certificados de Estudio y Otros a ex alumnos de la Institución, Arrendamiento de Espacios (Concesión de Tienda

Escolar) y rendimientos financieros. Las conciliaciones bancarias, se realizan en forma oportuna, en el mes inmediatamente siguiente antes del cierre mensual.
A continuación se detallan los saldos por cuentas corrientes y cuentas de ahorro. De igual manera, se detallan saldos por cada cuenta bancaria existente.
Saldos por cada cuenta

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Entidad Financiera	No. Cuenta	Saldo 31 Diciembre 2021
111005	Cuenta Corriente	Banco de Bogotá	128050747	$7.052.479.50
111006	Cuenta de Ahorro	Banco de Bogotá	128453370	$8.281.00
				$16.424.096.50

La cuenta de Corriente No. 128050747, representan efectivo restringido por ser la única cuenta que recibe los recursos transferidos por el Ministerio de Educación Nacional. Por la Reglamentación de las cuentas maestras según Resolución N. 12829 del 30 de junio de 2017 expedida por el Ministerio de Educación nacional, estas cuentas solo permiten ingresos y egresos a través de transferencias electrónicas.

NOTA 2:

CUENTAS POR COBRAR

ALCANCE

Esta política contable comprende los derechos adquiridos por los Fondos de servicios Educativos en desarrollo de sus actividades de cometido estatal de los cuales se espera, a futuro, la entrada do un flujo financiero fijo o determinable, a través de efectivo, equivalentes al efectivo u otro instrumento Las cuentas por cobrar incluyen los derechos originados en transacciones con y sin contraprestación Las transacciones con contraprestación incluyen, entre otros, la venta de bienes y servicios, y las transacciones sin contraprestación incluyen, entre otras las transferencias Para el reconocimiento y la medición de las anteriores transacciones se deberán tener en cuenta las Políticas Contables de Ingresos de Transacciones con y sin Contraprestación.
Las cuentas por cobrar agrupan los siguientes conceptos:
Cuentas por cobrar
Contribuciones, tasas e ingresos no tributarios Venta de bienes Prestación de servicios Transferencias por cobrar Otras cuentas por cobrar Cuentas por cobrar de difícil cobro

RECONOCIMIENTO

Los Fondos de Servicios Educativos reconocerán en el Sistema de Información como cuentas por cobrar, los derechos adquiridos en desarrollo de sus actividades, de las cuales se ~ele, a futuro, la entrada de un flujo financiero fijo o determinable, a través de efectivo, equivalentes al efectivo u otro instrumento.

PRESENTACIÓN

Para efectos de la presentación de los valores registrados como cuentas por cobrar en el Estado de Situación Financiera, los Fondos de Servicios Educativos deberán realizar distinción entre partidas corrientes y no corrientes, con base en la información disponible para tal fin De igual forma, las partidas de las cuentas por cobrar clasificadas como cocientes o no corrientes, deberán ser separadas en cuentas por cobrar por transacciones sin contraprestación y por transacciones con contraprestación

Los Fondos de Servicios Educativos clasificarán una cuenta por cobrar como comente cuando espere recaudar la cuenta o la proporción de ésta, dentro de los doce (12) meses siguientes a la fecha de presentación de los estados financieros. Todas las demás cuentas por cobrar serán clasificadas como no corrientes

REVELACIONES

Los Fondos de Servicios Educativos revelarán información relativa al valor en libros y a las condiciones de la cuenta por cobrar, tales como: plazo, tasa de interés, vencimiento y restricciones que las cuentas por cobrar le impongan a los Fondos de Servicios Educativos.
Se revelará el valor de las pérdidas por deterioro, o de su reversión, reconocidas durante el periodo contable, así como el deterioro acumulado Adicionalmente, se revelará
un análisis de la antigüedad de las cuentas por cobrar que estén en mora, pero no deterioradas, al final del periodo, y b) un análisis de las cuentas por cobrar que se hayan determinado individualmente como deterioradas al final del periodo, incluyendo los factores que los Fondos de Servicios Educativos hayan considerado para determinar su deterioro

13	DEUDORES		10.000.00
138490	Otras cuentas por pagar		10.000.00
147006	Arrendamientos		0

NOTA 3:

PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO

ALCANCE

El alcance de esta política contable aparca los activos tangibles clasificados en propiedades planta y equipo de los Fondos de servicios Educativos, que se utilizan para la producción o suministro de bienes para la prestación de servicios y para propósitos administrativos así como los bienes muebles que se tengan para generar ingresos producto de su arrendamiento Estos activos se caracterizan porque no se espera venderlos en el curso de las actividades ordinarias de os Fondos de Servicios Educativos y se prevé usarlos durarte más de un per oda cortaba

También incluye los activos biológicos que sean utilizados para actividades de investigación educación, experimentación. Segundad transporte, entretenimiento, esparcimiento, o para cualquier otra actividad que no sea una actividad agrícola. Siempre y cuando se prevea usarlos durante más de un periodo contable. Adicionalmente, comprende las plantas productoras es decir las plantas empleadas en la producción o suministro de productos agrícolas, que se espera generen productos agrícolas durante más de un penado contable y tengan una probabilidad remota de ser vendidas como producto agrícola, a excepción de las ventas incidentales de rateos y podas.
Esta política contable no aplica para el reconocimiento, la medición y la presentación de los bienes inmuebles utilizados por los Fondos de Servicios Educativos (excepto las plantas productoras), dado que estos activos están en caminados a generar beneficio a la comunidad de los Municipios en los que se encuentran ubicados Por tanto. Los Municipios reconocerán, medirán y revelarán estos activos seguir sus políticas contables y reportarán dicha información financiera a las entidades competentes.

RECONOCIMIENTO

Los Fondos de Servicios Educativos reconocerán como propiedades planta y equipo. a) los activos tangibles que emplean para la producción o suministro de bienes. Para la prestación de servicios y para propósitos administrativos; y b) los bienes muebles que se tengan para generar ingresos producto de su arrendamiento estos activos se caracterizan porque no se espera venderlos en el curso de las actividades ordinarias de los Fondos de Servicios Educativos y se prevé usarlos durante más de un periodo contable.
También se reconocerán como propiedades planta y equipo las plantas productoras utilizadas para la obtención de productos agrícolas.
Se reconocerán como adiciones y mejoras las erogaciones en que incurren los Fondos de Servicios Educativos para aumentar la vida útil del activo ampliar su capacidad productiva y eficiencia operativa, mejorar la calidad de los productos y servicios o reducir significativamente los costos, como mayor valor dele propiedad, planta y equipo afectando el cálculo futuro de la depreciación Por su parte. Las reparaciones y/o mantenimientos se reconocerán como gasto en el resultado del periodo, salvo que éstas deban incluirse en el valor en libros de otros activos de acuerdo con la Política Contable de Inventarios. Las reparaciones y los mantenimientos de las propiedades, planta y equipo son erogaciones en que incurren los Fondos de Servicios Educativos con el fin de recuperar o conservar le capacidad normal de uso del activo.

Activos Tangibles: La propiedad, Planta y Equipo, comprende bienes muebles utilizados por la entidad para fines administrativos y para prestación de servicios, conformados principalmente por muebles y enseres, equipos de cómputo, maquinaria, equipo de oficina, equipo de música, equipo de recreación y deporte y, equipo de enseñanza. La Propiedad, Planta y Equipo se reconoce en el grupo de Bienes Muebles. La Propiedad, Planta y Equipo se reconoce en el grupo de Bienes Muebles. La Institución Educativa registra como Activo de Propiedad, Planta y Equipo los bienes adquiridos por un valor individual superior a 0.5 SMMLV

($390.621) del año 2020 según las políticas establecidas por los Fondos de Servicios Educativos.

CODIGO	NOMBRE	SALDO FINAL (Pesos)
1.6.25.07	MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	00
1.6.55.06	EQUIPO DE RECREACIIÓN Y DEPORTE	00
1.6.55.90	OTROS MAQUINAS Y EQUIPOS	3.963.168.00
1.6.65.01	MUEBLES Y ENSERES	57.763.310.00
1.6.65.02	EQUIPO Y MÁQUINA DE OFICINA	00
1.6.65.90	OTROS MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	00
1.6.70.02	EQUIPO DE COMPUTACION	00
1.6.80.02	EQUIPO DE RESTAURANTE Y CAFETERÍA	00
1.6.70.90	OTROS EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACION	00
	TOTAL ACTIVOS TANGIBLES	**61.731.478.00**

A la fecha, no se ha dado de baja a ningún bien. Sin embargo, esta labor deberá realizarse en la siguiente vigencia, con el fin de trasladar los bienes existentes a los inventarios del municipio y dar de baja los bienes que no tienen ningún beneficio a la institución y proceder a la aplicación del criterio de depreciación y deterioro a los bienes que se tienen, ajustándolos a la realidad contable y de uso

NOTA: 4

CUENTAS POR PAGAR

ALCANCE

El alcance de esta política contable aplica para todas las obligaciones adquiridas por los Fondos de Servicios Educativos con terceros, originadas en el desarrollo de sus actividades y de las cuales se espera, a futuro la salida de un flujo financiero fijo o determinable a través de efectivo, equivalentes al efectivo u otro instrumento financiero. Las obligaciones adquiridas por los Fondos de Servicios Educativos comprenden adquisiciones y gastos en función de su cometido estatal.
Para el reconocimiento de las cuentas por pagar se deberá tener en cuenta el principio contable de devengo.
Las cuentas por pagar agrupan, entre otros, los siguientes conceptos

Cuentas por Pagar Adquisición de bienes y servicios nacionales Recursos a favor de terceros Retención en la fuente e impuesto de timbre Impuestos. Contribuciones y tasas Impuesto al valor agregado — IVA Otras cuentas por pagar

RECONOCIMIENTO

Los Fondos de Servicios Educativos reconocerán en el Sistema de Información las obligaciones adquiridas por los Fondos de Servicios Educativos con terceros, originadas en el desarrollo de sus actividades y de las cuales se espere, a futuro, la salida de un flujo financiero fijo o determinable a través de efectivo, equivalentes al efectivo u otro instrumento: para hacerlo se deberán tener en cuenta los documentos presupuestales y administrativos necesarios como soporte del pago.

Las cuentas por pagar adquiridas por los Fondos de Servicios Educativos generalmente están asociadas con el reconocimiento de otros elementos de los estados financieros como son los activos, gastos y costos.

Dentro de los activos que puedan estar asociados al reconocimiento de las cuentas por pagar se puede mencionar, entre otros, inventarios, propiedades, planta y equipo y activos intangibles, todos ellos son rubros tratados en sus respectivas politices contables

REVELACIONES

Los Fondos de Servicios Educativos revelarán información relativa al valor en libros y a las condiciones de la cuenta por pagar, tales como. Plazo. Tasa de interés, vencimiento y restricciones que estas le impongan a los Fondos. Así mismo, revelará el valor de las cuentas por pagar que se hayan dado de baja por causas distintas a su pago

Si los Fondos de Servicios Educativos infringen los plazos o incumplen con el pago del principal, intereses o cláusulas de reembolso, revelarán a) los detalles de esa infracción o incumplimiento, b) el valor en libros de las cuentas por pagar relacionadas al finalizar el periodo contable y c) la corrección de la infracción o renegociación de las condiciones de las cuentas por pagar antes de la fecha de autorización para la publicación de los estados financieros.

CODIGO	NOMBRE RETENCION PRACTICADA	VALOR RETENCIÓN PAGADA A LA DIAN (Pesos)
249054	HONORARIOS	$0
2.4.36.03	HONORARIOS	$0
2.4.36.05	SERVICIOS	$0
2.4.3.6.0.8	COMPRAS	$0
2.4.36.25	IMPUESTOS A LAS VENTAS RETENIDO	$
TOTAL RETENCIONES PRACTICADAS Y PAGADAS A LA DIAN		$0

NOTA 5

PATRIMONIO

El patrimonio de la INSTITUCIÓN ETNOEDUCATIVA RURAL INDIGENISTA BAGARA al 31 de Diciembre de 2021 está discriminado de la siguiente manera:

CODIGO	NOMBRE PARTIDA CONTABLE	SALDO (Pesos)	
	PATRIMONIO	**2021**	**2020**
3	**PATRIMONIO**	**68.802.238.50**	**60.624.501.00**
31	**PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO**	**68.802.238.50**	**60.624.501.00**
3105	CAPITAL FISCAL	38.973.188,00	38.973.188,00
310506	Capital Fiscal	38.973.188,00	38.973.188,00
3109	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	21.651.313.50	3.131.340.00
310901	Utilidades o excedentes acumulados	21.651.313.50	3.131.340.00
310902	Pérdidas o déficits acumulados	0.00	,00
3110	RESULTADO DEL EJERCICIO	8.177.737.00	18.519.973.50
311001	Utilidad o excedente del ejercicio	8.177.737.00	18.519.973.50
311002	Pérdida o déficit del ejercicio	0.00	0,00

NOTA 6

INGRESOS DE TRANSACCIONES SIN CONTRAPRESTACIÓN

ALCANCE

Esta política contable comprende los recursos. Monetarios o no monetarios. Que reciban Fondos de Servicios Educativos. Sin que deban entregar a cambio una contraprestación que se aproxime al valor de mercado del recurso que reciben, os decir. no entregan nada a cambio .1 recurso recibido o si lo hacen. el valor entregado es menor al valor de mercado del recurso recibido.

Los ingresos de transacciones sin contraprestación agrupan. Entre otros, los siguientes conceptos

Ingresos sin contraprestación Contribuciones, tasas e ingresos no tributarios Transferencias Otros ingresos

RECONOCIMIENTO

Los Fondos Servicios Educativos reconocerán en el Sistema de Información como ingresos de transacciones sin contraprestación, los recursos, monetarios y/o no monetarios, que reciban sin que deban entregar a cambio una contraprestación que se aproxime al valor de mercado del recurso que se recibe, es decir los Fondos de Servicios Educativos no entregan nada a cambio del recurso recibido o, si lo hacen, el valor entregado es significativamente menor al valor de mercado del recurso recibido.

También se reconocerán como ingresos de transacciones sin contraprestación aquellos que obtengan los Fondos de Servicios Educativos dada la facultad legal que éstos tengan para exigir cobros a cambio de bienes, derechos o servicios que no tienen valor de mercado y que son suministrados únicamente por el gobierno

Un ingreso de una transacción sin contraprestación se reconocerá cuando:

a) Los Fondos de Servicios Educativos tengan el control sobre el activo, b) sea probable que fluyan, a los Fondos Servicios Educativos, beneficios económicos futuros o potencial de servicio asociados con el activo; y c) el valor del activo pueda ser medido con fiabilidad.

Los recursos que reciban los Fondos de Servicios Educativos a favor de terceros no se reconocerán como ingresos de transacciones sin contraprestación. Si no como pasivos, do conformidad con la Política Contable.

PRESENTACIÓN

Los Fondos de Servicios Educativos presentarán los ingresos objeto de ésta política. Clasificados como ingresos de transacciones sin contraprestación en el estado de resultados y dando cumplimiento a la Política Contable de presentación de estados financieros.

REVELACIONES

Los Fondo de Servicios Educativos revelarán la siguiente información

a) el valor de los ingresos de transacciones sin contraprestación reconocidos durante el periodo contable mostrando las transferencias y detallando sus principales conceptos,

b) el valor de las cuentas por cobrar reconocidas con respecto a los ingresos sin contraprestación;

c) el valor de los pasivos reconocidos originados en los recursos recibidos sujetos a condiciones, y

d) la existencia de cualquier cobro anticipado con respecto a les transacciones sin contraprestación

	INGRESOS SIN CONTRAPRESTACIÓN		$50.889.744,00
41	**INGRESOS FISCALES**		**0,00**
4110	**CONTRIBUCIONES, TASAS E INGRESOS NO TRIBUTARIOS**		**0,00**
411090	Otras contribuciones, tasas e ingresos no tributarios		0,00
4395	**DEVOLUCIONES, REBAJAS Y DESCUENTOS EN VENTA DE SERVICIOS (DB)**		0,00
439501	Servicios educativos		0,00
44	**TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES**		**$50.889.744,00**
4408	**SISTEMA GENERAL DE PARTICIPACIONES**		**$29.999.024,00**
440818	**Participación para educación**		**$29.999.024,00**
442805	**Otras Transferencia**		**$20.890.720,00**

Ingresos que corresponde a los Ingresos por Transferencias Nacionales de Gratuidad realizadas por el Sistema General de Participaciones SGP y representa el valor transferido o girado por el Ministerio de Educación Nacional, a través de giro a la cuenta ahorro maestra gratuidad del Banco de Bogotá No. 128050747, de conformidad a la Resolución 06890 Del 24 De Abril 2018. Ingresos estos que son recibidos sin contraprestación

NOTA 7:

NGRESOS DE TRANSACCIONES CON CONTRAPRESTACION

ALCANCE

El alcance de esta política contable aplica para todos los hechos económicos relacionados con los Ingresos de transacciones con contraprestación de los fondos de servicios educativos. Originados por la venta de bienes por la prestación de servicios o por el uso que terceros hacen de activos los cuales producen intereses, arrendamientos.
Los ingresos que se obtenga por arrendamientos que son aquellos que persiven los fondos de servicios educativos por el derecho otorgados a tercero para el uso de activos tangibles e intangibles, se reconocerán de acuerdo contable de arrendamiento
Los ingresos de transacciones con contraprestación agrupan, entre otros, los siguientes conceptos:

Ingresos con contraprestación Contribuciones, tasas e ingresos no tributarios Venta de bienes Prestación de servicios Otros ingresos

RECONOCIMIENTO

Les Fondos de Servicios Educativos reconocerán en el Sistema de Información como ingresos de transacciones con contraprestación, los que se originan por la venta de bienes, por la prestación de servicios o por el uso que terceros hacen de activos, los cuales producen intereses, arrendamientos, entre otros
Los Fondos de Servicios Educativos aplicarán el criterio para el reconocimiento de ingresos de transacciones con contraprestación por separado a cada transacción. No obstante, en determinadas circunstancias, será necesario aplicar tal criterio de reconocimiento por separado a los componentes identificables de una única transacción, con el fin de reflejar la sustancia de la operación Por su parte, el criterio de reconocimiento se aplicará a dos o más transacciones conjuntamente cuando están ligadas de manera que el efecto comercial no pueda ser entendido sin referencia al conjunto completo efe transacciones.

PRESENTACIÓN

Los Fondos de Servicios Educativos presentarán los ingresos objeto de ésta Política. Clasificados como ingresos cle transacciones con contraprestación En el Estado de Resultados, dando cumplimiento a la Política Contable de Presentación de Estados Financieros

REVELACIONES

Los Fondos de Servicios Educativos revelarán la siguiente información
a) las políticas contables adoptadas para el reconocimiento de los ingresos, incluyendo y metodología utilizada para la determinación del grado de avance de las operaciones incluidas en la prestación de servicios;
b) la cuantía y la cuantían y origen de cada categoría material de ingresos por venta de bienes, prestación de servicios intereses, arrendamientos, en. Otras y
c) el valor de los ingresos producidos por intercambios de bienes o servicios.

4808	INGRESOS DIVERSOS		0
430550	Servicios conexos a la educación		0
420101	Productos agrícolas		0
420104	Semovientes		
480817	Arrendamiento operativo		0

NOTA 8:

Otros Ingresos

Financieros: equivale a los Intereses o rendimientos financieros generados sobre los depósitos en Instituciones Financieras donde la Institución tiene aperturadas las cuentas bancarias de recursos propios y gratuidad SGP

4802	**FINANCIEROS**		**22.00**
480201	Intereses sobre depósitos en instituciones financieras		22.00
481008	Recuperación		.00

NOTA 9:

GASTOS

Gastos de Administración y Operación:

Gastos Generales: Representan los gastos asociados con actividades de planificación, organización, dirección, control y apoyo logístico; así como los gastos originados en el desarrollo de la operación básica o principal de la Entidad.

La Institución Educativa Incurrió en los Siguientes Gastos:

	GASTOS DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN		**42.712.029.00**
51	**DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN**		**42.712.029.00**
5103	**CONTRIBUCIONES EFECTIVAS**		**0**
510305	Cotizaciones a riesgos laborales		0
5111	**GENERALES**		**42.712.029.00**
511106	Estudios y Proyectos		,00
511114	Materiales y suministros		10.653.679
511115	Mantenimiento		18.201.021.00
511116	Reparaciones		.00
511117	Servicios públicos		2038.617.00
511118	Arrendamiento operativo		0
511119	Viáticos y gastos de viaje		0

511121	Impresos, publicaciones, suscripciones y afiliaciones		120.000.00
511122	Fotocopias		0
511123	Comunicaciones y transporte		0
511125	Seguros generales		564.655.00
511137	Eventos culturales		.00
511146	Combustibles y lubricantes		0
511155	Elementos de aseo, lavandería y cafetería		0
511178	Comisiones		0
511179	Honorarios		3.200.000.00
511180	Servicios		6.884.000.00
512024	Gravamen a los movimientos financiero		1.050.05700

Gastos Financieros: representa los gastos en que se incurrieron por concepto de pago de otras comisiones bancarias, como el pago por uso de la plataforma virtual de las entidades financieras y por comisiones por pagos realizados a los proveedores mediante transferencia virtual a otras entidades financieras diferentes al BANCO DE BOGOTA.

Gastos Diversos: representa los valores causados por el Impuesto al Valor Agregado (IVA) en todas las compras realizadas en la vigencia fiscal a los proveedores obligados a facturar este impuesto.

Juicios, Estimaciones y Suposiciones Contables Significativas

NOTA 10:

Juicios

La preparación de los estados financieros de la entidad requiere que la administración deba realizar juicios, estimaciones y suposiciones contables que afectan los importes de ingresos, gastos, activos y pasivos informados y la revelación de pasivos contingentes al cierre del periodo sobre el que se informa. Por esta razón, la incertidumbre sobre tales estimaciones podría dar lugar a que en el futuro se requiera realizar ajustes significativos a los importes en libros de los activos o pasivos afectados.

HECHOS POSTERIORES

Hasta la fecha de emisión de estos estados financieros, no se tiene conocimiento de hechos de carácter financiero o de otra índole, que afecten en forma significativa los saldos y revelaciones de los estados financieros en el periodo del año 2021 entre Enero y Diciembre.

MARIA ELEYDA PEREZ LIÑAN
C.C 21.686.946
RECTORA

PAULA ANDREA SOTO HENAO
C.C 39.421.897
Contador Público
T.P 266757 - T