

**ANEXO N° 1  
INSTITUTO NACIONAL DE FORMACION TECNICA PROFESIONAL  
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA  
A 31 DE DICIEMBRE DEL 2021**

Valores en Miles de Pesos

ODIG	ACTIVO	PERIODO	PERIODO	ODIG	PASIVO	PERIODO	PERIODO
		ACTUAL	ANTERIOR			ACTUAL	ANTERIOR
		31/12/2021	31/12/2020			31/12/2021	31/12/2020
		\$	\$			\$	\$
	<b>CORRIENTE (1)</b>	<b>11.931.835.651.510</b>	<b>2.422.939.093</b>		<b>CORRIENTE (4)</b>	<b>11.931.251.697.047</b>	<b>754.517.236</b>
11	Efectivo	11.930.629.414.209	733.252.164	24	Cuentas por Pagar	11.931.094.308.616	537.998.205
12	Inversiones	0	0	25	Obligaciones Laborales	157.388.431	216.519.031
13	Cuentas Por Cobrar	1.206.237.301	1.689.686.929	27	Pasivos Estimados	-	-
	<b>NO CORRIENTE (2)</b>	<b>29.404.432.256</b>	<b>27.336.137.480</b>	<b>2</b>	<b>NO CORRIENTE</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
16	Propiedad Planta y Equipos	27.986.841.376	26.571.770.996	24	Cuentas por Pagar		
17	Bienes de Beneficio Publico	97.357.644	97.357.644				
19	Otros Activos	1.320.233.236	667.008.840	<b>3</b>	<b>PATRIMONIO (7)</b>		
				32	Patrimonio Institucional	29.988.386.719	29.004.559.337
	<b>TOTAL ACTIVO (3)</b>	<b>11.961.240.083.766</b>	<b>29.759.076.573</b>		<b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO</b>	<b>11.961.240.083.766</b>	<b>29.759.076.573</b>
81	Derechos Contingentes	0	0	91	Reservas Presupuestales	114.338.476	114.338.476
83	Deudoras de Control	1.272.891.000	1.272.891.000	93	Bienes Recibidos en Consignac	80.464.404	80.464.404
89	Deudoras por contra	-1.272.891.000	-1.272.891.000	99	Responsabilidades por el contr:	-194.802.880	-194.802.880

  
**LUIS ALEONSO PÉREZ GUERRA**  
Rector

  
**TOMÁS ALFONSO RAMÍREZ O.**  
Contador Público T.P. No. 31202-T



CO-SC-CER214900



Certificados en Calidad

**INSTITUTO NACIONAL DE FORMACIÓN TÉCNICA PROFESIONAL**

NIT: 860402193-9 Dirección: Carrera. 13 N 7A- 61

Teléfono: 57 (5) 7740404

Web: www.infotep.edu.co

Email: infotep@infotep.edu.co

San Juan del Cesar – La Guajira Colombia

**ANEXO N° 2**
**INSTITUTO NACIONAL DE FORMACION TECNICA PROFESIONAL - INFOTEP  
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA  
A 31 DE DICIEMBRE DE 2021**

CODIGO	ACTIVO	ACTUAL 31/12/2021 \$	ANTERIOR 31/12/2020 \$	CODIGO	PASIVO	ACTUAL 31/12/2021 \$	ANTERIOR 31/12/2020 \$
	<b>CORRIENTE (1)</b>	<b>11.931.835.651.510</b>	<b>2.422.939.093</b>		<b>CORRIENTE(4)</b>	<b>11.931.251.697.047</b>	<b>754.517.236</b>
<b>11</b>	<b>Efectivo</b>	<b>11.930.629.414.209</b>	<b>733.252.164</b>	<b>23</b>	<b>Obligaciones Financieras</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
1105	Caja	0	0	2305	Obligaciones Financieras	0	0
1110	Bancos y Corporaciones	11.930.629.414.209	733.252.164				
<b>12</b>	<b>INVERSIONES E INSTRUMENTOS</b>						
1203	Inversiones con Fines de Política	0	0				
1280	Provision para Proteccion de Inv	0	0	<b>24</b>	<b>Cuentas por Pagar</b>	<b>11.931.094.308.616</b>	<b>537.998.205</b>
<b>13</b>	<b>CUENTAS POR COBRAR</b>	<b>1.206.237.301</b>	<b>1.689.686.929</b>	<b>2401</b>	Adquisición de Bs y Ss Nles	472.147.678	239.785.964
1311	Contribuciones Tasas y E	0	0	2407	Recursos a favor de Terceros	11.930.034.112.489	88.602.293
1317	Prestacion de Servicios	400.796.206	261.552.456	2424	Descuentos de Nomina	0	4.335.381
1337	Transferencias por Cobrar	681.788.256	1.227.405.581	2436	Retención en la Fuente	92.401.450	116.442.240
1384	otras cuentas por cobrar	123.652.839	200.728.892	2440	Impuesto Contribuciones y tasas	0	0
1385	cuentas por cobrar de dificil recaudo			2460	Creditos Judiciales	0	0
1386	deteriro acumulado de cuentas por cobrar	0	0	2490	Otras Cuentas por Pagar	495.646.999	88.832.327
		0	0				
		0	0				
<b>15</b>	<b>Inventarios</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>25</b>	<b>Obligaciones Laborales</b>	<b>157.388.431</b>	<b>216.519.031</b>
1514	materiales y suministros	0	0	2511	Beneficios a los Trabajadores	157.388.431	216.519.031
		0	0	<b>27</b>	<b>Pasivos Estimados</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	<b>NO CORRIENTE (2)</b>	<b>28.084.199.020</b>	<b>26.669.128.640</b>	<b>2710</b>	Provision Para Contingencias	0	0
<b>16</b>	<b>Propiedad Planta y Equipos</b>	<b>27.986.841.376</b>	<b>26.571.770.996</b>	<b>2715</b>	Provision Para prestaciones Soci	0	0
1605	Urbanos	1.945.650.000	1.945.650.000	<b>29</b>	<b>OTROS PASIVOS</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
1610	Semovientes			2903	Depositos	0	0
1615	Construcciones en Curso	6.580.814.498	6.150.940.865				
1625	Propiedad Planta y Equipos en T	0	0				
1630	Materiales y Equipo en Deposito	0	0				
1635	Bienes Muebles en Bodega	7.055.000.054	5.302.748.497				
1640	Edificaciones	11.998.279.513	11.998.279.513				
1645	Plantas y Ductos	862.105.680	862.105.680				
1655	Maquinaria y Equipo	447.141.432	447.141.432				



CO-SC-CER214900

Certificados en Calidad


**INSTITUTO NACIONAL DE FORMACIÓN TÉCNICA PROFESIONAL**

NIT: 860402193-9 Dirección: Carrera. 13 N 7A- 61

Teléfono: 57 (5) 7740404

Web: www.infotep.edu.co

Email: infotep@infotep.edu.co

San Juan del Cesar – La Guajira Colombia

1660	Equipo Médico y Científico	75.449.700	75.449.700			
1665	Muebles y Enseres	1.467.765.727	1.467.765.727			
1670	Equipos de Comunic y Computac	1.028.604.538	1.028.604.538			
1675	Equipo de Transporte, Tracción	457.496.000	457.496.000			
1680	Equipo de Comedor, Cocina, D	2.422.000	2.422.000	3105		
1685	Depreciación Acumulada	-3.931.858.766	-3.164.803.956	3109		
1686	Amortización Acumulada	0	0	3110		
1695	Provision Para Proteccion P.P.E	-2.029.000	-2.029.000			
<b>17</b>	<b>Bienes de Beneficio Publico</b>	<b>97.357.644</b>	<b>97.357.644</b>			
1705	Bienes de Benef. Y Uso P. en C	0	0			
1715	Bienes Historico y Culturales	97.357.644	97.357.644			
<b>19</b>	<b>Otros Activos</b>	<b>1.320.233.236</b>	<b>667.008.840</b>			
1906	Avances y Anticipos entregados	710.320.973	0			
1908	Recursos Entregados en Adm	19.582.523	76.679.100			
1970	Otros Activos	716.143.740	716.143.740			
1975	Amortizacion Acumulada de Intang	-125.814.000	-125.814.000			
1999	Valorizaciones					
	<b>TOTAL ACTIVO (3)</b>	<b>11.961.240.083.766</b>	<b>29.759.076.573</b>			
81	Derechos Contingentes	0	0	91	Responsabilidades Contingentes	114.338.476
8128	Garantias Contractuales	0	0	9120	Litigios y Mecanismos de Solucior	99.250.068
<b>83</b>	<b>Deudoras de Control</b>	<b>1.272.891.000</b>	<b>1.272.891.000</b>	9190	Otras	15.088.408
8315	Activos Retirados	1.272.891.000	1.272.891.000	93	<b>Acreedoras de Control</b>	<b>80.464.404</b>
89	Deudoras por el contra	-1.272.891.000	-1.272.891.000	9306	Bienes Recibidos en Custodia	80.464.404
8905	Derechos Contingentes por el contr	0	0	9308	Recursos Administrados de T	0
8915	Deudoras de Control por el contra	-1.272.891.000	-1.272.891.000	9390	Otras Cuentas Acreedoras de Con	0
				99	Acreedoras por el contra	<b>194.802.880</b>
				9905	Responsabilidades Contingentes	114.338.476
				9915	Bienes Recibidos en Custodia	80.464.404

  
**LUIS ALFONSO PEREZ GUERRA**  
Rector

  
**TOMAS ALFONSO RAMIREZ O.**  
Contador Público T.P. No. 31202-T



CO-SC-CER214900

Certificados en Calidad



INSTITUTO NACIONAL DE FORMACIÓN TÉCNICA PROFESIONAL

NIT: 860402193-9 Dirección: Carrera. 13 N 7A- 61

Teléfono: 57 (5) 7740404

Web: www.infotep.edu.co

Email: infotep@infotep.edu.co

San Juan del Cesar – La Guajira Colombia

**ANEXO N° 3**

**INSTITUTO NACIONAL DE FORMACION TECNICA PROFESIONAL- INFOTEP  
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA  
A 31 DE DICIEMBRE DE 2021**

EN MILES DE PESOS

CODIGO	CONCEPTO	PERIODO ACTUAL 31/12/2021 \$	PERIODO ANTERIOR 31/12/2020 \$
	<b>INGRESOS OPERACIONALES (1)</b>	<b>11.373.079.310</b>	<b>10.255.576.256</b>
41	Ingresos Fiscales		
43	Venta de Servicios	1.164.252.874	476.574.931
44	Transferencias	1.827.239.070	1.162.055.080
47	Operaciones Interinstitucionales	8.381.587.366	8.616.946.245
	<b>COSTO DE VENTAS ( 2 )</b>	<b>3.285.033.553</b>	<b>2.954.635.576</b>
63	Costo de Ventas de Servicios	3.285.033.553	2.954.635.576
	<b>GASTOS OPERACIONALES (3)</b>	<b>5.827.102.698</b>	<b>5.234.967.287</b>
51	De Administración	4.950.047.889	4.289.841.707
53	Provisiones Agotamientos, Depreciac. y Amortizaciones	877.054.809	945.125.580
54	Transferencias	0	0
	<b>EXCEDENTES (DÉFICIT) OPERACIONAL ( 4 )</b>	<b>2.260.943.059</b>	<b>2.065.973.393</b>
	<b>OTROS INGRESOS (5)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
48	Otros Ingresos		
	<b>OTROS GASTOS (7)</b>	<b>16.537.077</b>	<b>22.850.142</b>
57	Operaciones interinstitucionales	965.176	0
58	Otros gastos	15.571.901	22.850.142
	<b>EXCEDENTE DEFICIT DEL EJERCICIO (8)</b>	<b>2.244.405.982</b>	<b>2.043.123.251</b>

  
**LUIS ALFONSO PEREZ GUERRA**  
Rector

  
**TOMAS ALFONSO RAMIREZ O**  
Contador Público T.P. No. 31202-T



CO-SC-CER214900

Certificados en Calidad



INSTITUTO NACIONAL DE FORMACIÓN TÉCNICA PROFESIONAL

NIT: 860402193-9 Dirección: Carrera. 13 N 7A- 61

Teléfono: 57 (5) 7740404

Web: www.infotep.edu.co

Email: infotep@infotep.edu.co

San Juan del Cesar – La Guajira Colombia

ANEXO Nº 4			
INSTITUTO NACIONAL DE FORMACION TECNICA PROFESIONAL -INFOTEP			
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA			
A 31 DE DICIEMBRE DE 2021			
EN MILES DE PESOS			
CODIGO	CONCEPTO	PERIODO	PERIODO
		ACTUAL	ANTERIOR
		31/12/2021	31/12/2020
		\$	\$
	<b>INGRESOS OPERACIONALES (1)</b>	<b>11.373.079.310</b>	<b>10.255.576.256</b>
41	<b>Ingresos fiscales</b>		
4110	Contribuciones tasas e ingresos no tributarios		
43	<b>Venta de Servicios</b>	<b>1.164.252.874</b>	<b>476.574.931</b>
4305	Servicio Educativo	1.164.252.874	476.574.931
4390	Otros servicios	0	0
44	<b>Transferencias</b>	<b>1.827.239.070</b>	<b>1.162.055.080</b>
4428	Otras Transferencias	1.827.239.070	1.162.055.080
47	<b>Operaciones Interinstitucionales</b>	<b>8.381.587.366</b>	<b>8.616.946.245</b>
4705	Fondos Recibidos	8.148.533.695	8.475.119.581
4720	Operaciones de Enlaces con Situacion de Fondo	0	0
4722	Operaciones de Enlaces sin Situacion de Fondo	233.053.671	141.826.664
6	<b>Costo de Ventas y Operación</b>	<b>3.285.033.553</b>	<b>2.954.635.576</b>
63	<b>Costo de Ventas de Servicios</b>	<b>3.285.033.553</b>	<b>2.954.635.576</b>
6305	Servicios Educativos	3.285.033.553	2.954.635.576
	<b>GASTOS OPERACIONALES (3)</b>	<b>5.827.102.698</b>	<b>5.234.967.287</b>
51	<b>De Administración</b>	<b>4.950.047.889</b>	<b>4.289.841.707</b>
5101	Sueldos y Salarios	987.304.380	794.333.683
5102	Contribuciones Imputadas	0	0
5103	Contribuciones efectivas	187.327.427	434.655.852
5104	Aportes Sobre Nomina	34.025.311	50.099.144
5107	Prestaciones sociales	248.026.814	296.562.923
5108	Gastos de personal diversos	489.257.346	287.783.626
5111	Generales	2.971.731.185	2.401.478.651
5120	Impuestos, Contribuciones y Tasas	32.375.426	24.927.828
53	<b>Provisiones Agotamientos, Depreciac. y Amortizaciones</b>	<b>877.054.809</b>	<b>945.125.580</b>
5302	Provisión para Protección de Inversiones	0	0
5304	Provisión Para Deudores	0	0
5314	Provisión para Contingencias	0	0
5360	Depreciación de Propiedad, Planta y Equipo	767.054.809	945.125.580
5368	Provisión Litigios y Demandas	110.000.000	0
54	<b>Transferencias</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
5403	Corriente al Gobierno Nacional	0	0
5423	Otras Transferencias	0	0
	<b>EXCEDENTES (DÉFICIT) OPERACIONAL ( 4 )</b>	<b>2.260.943.059</b>	<b>2.065.973.393</b>
	<b>OTROS INGRESOS (5)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
48	<b>Otros Ingresos</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
4805	Financieros	0	0
4808	Otros Ingresos Ordinarios		
4810	Extraordinarios	0	0
4815	Ajustes de Ejercicios	0	0
	<b>OTROS GASTOS (7)</b>	<b>16.537.077</b>	<b>22.850.142</b>
57	<b>Operaciones de Enlaces sin Situacion de Fondo</b>	<b>965.176</b>	<b>0</b>
5705	Fondos Entregados	0	0
5720	Operaciones de enlace	965.176	0
58		<b>15.571.901</b>	<b>22.850.142</b>
5802	Comisiones	15.571.901	22.850.142
5805	Financieros	0	0
	<b>EXCEDENTE DEFICIT DEL EJERCICIO (8)</b>	<b>2.244.405.982</b>	<b>2.043.123.251</b>

LUIS ALEJANDRO PEREZ GUERRA  
Rector

TOMAS ALFONSO RAMIREZ O.  
Contador Público T.P. No. 31202-T



CO-SC-CER214900

Certificados en Calidad

INSTITUTO NACIONAL DE FORMACIÓN TÉCNICA PROFESIONAL

NIT: 860402193-9 Dirección: Carrera. 13 N 7A- 61

Teléfono: 57 (5) 7740404

Web: www.infotep.edu.co

Email: infotep@infotep.edu.co

San Juan del Cesar – La Guajira Colombia

**ANEXO Nº 5**  
**INSTITUTO NACIONAL DE FORMACION TECNICA PROFESIONAL -INFOTEP**  
**ESTADO DE SITUACION FINANCIERA**  
**A 31 DE DICIEMBRE DE 2021**  
**CIFRAS EN MILES DE PESOS**

<b>SALDO DEL PATRIMONIO A DICIEMBRE 31 DE 2020</b>	<b>(1)</b>	<b>29.004.559.337</b>
<b>VARIACIONES PATRIMONIALES</b>	<b>(2)</b>	<b>983.827.382</b>
<b>SALDO DEL PATRIMONIO A DICIEMBRE 31 DE 2021</b>	<b>(3)</b>	<b>29.988.386.719</b>

**DETALLES DE LAS VARIACIONES PATRIMONIALES (2)**

	(4)	Actual	Anterior	
<b>INCREMENTOS</b>				<b>-</b>
<b>DISMINUCIONES</b>	<b>(5)</b>			<b>983.827.382</b>
3109-Resultado del EjercicioS Anteriores		(2.985.352.136)	(3.767.896.787)	782.544.651
3110-Utilidad o Excedente del Ejercicio		2.244.405.982	2.043.123.251	201.282.731
<b>PARTIDAS SIN MOVIMIENTOS</b>	<b>(6)</b>			<b>-</b>
3105-Capital Fiscal		30.729.332.873	30.729.332.873	-
		-	-	-
<b>TOTAL VARIACIONES ( 4 -5+ 6 )</b>				<b>983.827.382</b>

  
**LUIS ALEONSO PEREZ GUERRA**  
Rector

  
**TOMAS ALFONSO RAMIREZ O.**  
Contador Público T.P. No. 31202-T



CO-SC-CER214900

**Certificados en Calidad**

**INSTITUTO NACIONAL DE FORMACIÓN TÉCNICA PROFESIONAL**

NIT: 860402193-9 Dirección: Carrera. 13 N 7A- 61

Teléfono: 57 (5) 7740404

Web: www.infotep.edu.co

Email: infotep@infotep.edu.co

San Juan del Cesar – La Guajira Colombia

## LOS SUSCRITOS RECTOR Y CONTADOR DEL INSTITUTO NACIONAL DE FORMACION TECNICA PROFESIONAL DE SAN JUAN DEL CESAR – LA GUAJIRA

### CERTIFICACIÓN DE ESTADOS FINANCIEROS

Nosotros el representante legal y contador general Certificamos que hemos preparado los Estados Financieros Básicos: Balance General, Estado de Resultados, Estado de Cambios en el Patrimonio, Estado de Cambios en la Posición financiera a diciembre 31 de 2021, de con las normas de contabilidad Pública, incluyendo sus correspondientes Notas que forman un todo indivisible con estos.

Los procedimientos de valuación, valoración y presentación han sido aplicados uniformemente con los del año inmediatamente anterior y reflejan razonablemente la Situación Financiera del Instituto Nacional de Formación técnica Profesional-INFOTEP de San Juan del Cesar. La información financiera al 31 de diciembre de 2021; así como los Resultados de sus Operaciones, los Cambios en el Patrimonio, los Cambios en la Situación Financiera, y además:

- a. Las cifras incluidas son fielmente tomadas de los libros oficiales y auxiliares respectivos.
- b. No hemos tenido conocimiento de irregularidades que involucren a miembros de la Administración o empleados, que puedan tener efecto de importancia relativa sobre los estados financieros enunciados.
- c. Garantizamos la existencia de los activos y pasivos cuantificables, así como sus derechos y obligaciones registrados de acuerdo con cortes de documentos y con las acumulaciones y compensaciones contables de sus transacciones en el ejercicio .. Valuados utilizando métodos de reconocido valor técnico.
- d. Confirmamos la integridad de la información proporcionada puesto que todos los hechos económicos, han sido reconocidos en ellos.
- e. Los hechos económicos se han registrado, clasificado, descrito y revelado dentro de los Estados Financieros Básicos y sus respectivas notas, incluyendo sus gravámenes, restricciones a los activos; pasivos reales y contingentes, así como también las garantías que hemos dado a terceros; y,
- f. No se han presentado hechos posteriores en el curso del período que requieran ajuste o revelaciones en los estados financieros o en las notas subsecuentes.
- g. La empresa ha cumplido con las normas de Seguridad Social de acuerdo con el Decreto 1406/99 y el pago oportuno de sus obligaciones parafiscales.



CO-SC-CER214900

Certificados en Calidad



**INSTITUTO NACIONAL DE FORMACIÓN TÉCNICA PROFESIONAL**

NIT: 860402193-9 Dirección: Carrera. 13 N 7A- 61

Teléfono: 57 (5) 7740404

Web: [www.infotep.edu.co](http://www.infotep.edu.co)

Email: [infotep@infotep.edu.co](mailto:infotep@infotep.edu.co)

San Juan del Cesar – La Guajira Colombia

- h. En cumplimiento del artículo 1º de la Ley 603/2000 declaramos que el software utilizado tiene la licencia correspondiente y cumple por tanto con las normas de derecho de autor.

Dado en San Juan del Cesar, a los nueve (9) días del mes de Febrero de dos mil Veinte y dos (2.022).

Cordialmente,



**LUIS ALFONSO PEREZ GUERRA**  
Rector



**TOMAS ALFONSO RAMIREZ OCHOA**  
Contador General



CO-SC-CER214900

**Certificados en Calidad**

**INSTITUTO NACIONAL DE FORMACIÓN TÉCNICA PROFESIONAL**

NIT: 860402193-9 Dirección: Carrera. 13 N 7A- 61

**Teléfono:** 57 (5) 7740404

**Web:** [www.infotep.edu.co](http://www.infotep.edu.co)

**Email:** [infotep@infotep.edu.co](mailto:infotep@infotep.edu.co)

San Juan del Cesar – La Guajira Colombia



## NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS A 31 DE DICIEMBRE DEL 2021

NOTA 1.- EL INSTITUTO NACIONAL DE FORMACION TECNICA PROFESIONAL es una entidad pública, adscrita al Ministerio de Educación Nacional, creada mediante Decreto N° 1098 del 17 de mayo de 1979.

**1.1 Identificación y Funciones** . EL INSTITUTO NACIONAL DE FORMACION TECNICA PROFESIONAL es una entidad pública, adscrita al Ministerio de Educación Nacional, creada mediante Decreto N° 1098 del 17 de mayo de 1979, como centro de Educación superior, ha trazado la misión de formar Profesionales íntegros, con aptitud de liderazgo y espíritu investigativo para atender con calidad de exigencias y requerimientos de la sociedad moderna, promotora de nuevas formas de conocimiento y el mantenimiento de una identidad propia de la institución.

### 1.1.1 Objetivos

Impartir formación académica, técnica y humana en la modalidad de educación técnica Profesional con la finalidad de preparar los recursos del Departamento y la Región.

Promover el espíritu de investigación científica en la población estudiantil y docente, como mecanismo que permita el análisis crítico del contexto Regional.

Fortalecer al aspecto académico, administrativo y financiero.

Contribuir a la formación integral a partir de una pedagogía para la ética, la paz, democracia y los derechos humanos.

Formar Técnicos Profesionales en las modalidades de Minería, Producción Agropecuaria, Ciencias Contables y Licenciados en Educación Preescolar, fundado en los principios de igualdad, excelencia y equidad.

Producir conocimientos, interpretar contextos, comprender y solucionar problemáticas en el ámbito de lo educativo y lo pedagógico mediante la actividad investigativa.

Diseñar, promover, evaluar, difundir y enseñar las tecnologías de la comunicación y la información aplicadas a la educación.

Contribuir al logro de mayores niveles de calidad, equidad y pertenencia educativa mediante el fomento de la cultura de la evaluación personal, institucional, de procesos e incorporación de experiencias de otros contextos.

Trabajar para que las comunidades educativas se transformen y enriquezcan recíprocamente, para lo cual es preciso promover la interacción entre ellos.

Recrear y difundir materiales educativos para las diferentes modalidades.

### 1.1.2 VISIÓN

EL Instituto Nacional de Formación Técnica Profesional de San Juan del Cesar, Guajira pretende ser la primera institución universitaria superior del sur del Departamento de la Guajira, formando Técnicos y Profesionales en las áreas con calidad, modernizando los procesos administrativos, académicos y financieros con una estructura organizacional que permita la optimización de los recursos y su proyección al crecimiento institucional.

### 1.1.3 MISIÓN

EL Instituto Nacional de Formación Técnica Profesional de San Juan del Cesar, Guajira como centro de Educación superior, ha trazado la misión de formar Profesionales íntegros, con aptitud de liderazgo y espíritu investigativo para atender con calidad de exigencias y requerimientos de la sociedad moderna, promotora de nuevas formas de conocimiento y el mantenimiento de una identidad propia de la institución.

### 1.1.4 POLÍTICAS

Son políticas contables los principios, bases, convenciones, reglas y procedimientos específicos adoptados por EL INSTITUTO NACIONAL DE FORMACION TECNICA PROFESIONAL - INFOTEP para el reconocimiento y medición de transacciones, sucesos o condiciones para la elaboración y presentación de los estados financieros utilizando el nuevo marco normativo del sector público. Para efectos de las presentes políticas contables, la sigla INFOTEP, reemplazará en su totalidad la razón social relacionada en este párrafo

Desarrollar acciones para generar cambios en la comunidad a través de los Programas de Extensión a la Comunidad, el perfeccionamiento y capacitación docente; además promover el espíritu de la investigación. INFOTEP ha definido en este Manual de Políticas Contables un conjunto de principios, bases, convenciones, reglas y procedimientos específicos que se encuentran basados en la Norma Internacional de Contabilidad para el Sector Público, (NICSP, o IPSAS de acuerdo a sus siglas en inglés) emitidas por el Consejo de Normas Internacionales de Contabilidad para el Sector Público (IPSASB -por sus siglas en inglés).

En desarrollo de la Ley 1314 de 2009, en su artículo 6 de la Ley establece que bajo la dirección del presidente de la República y con respeto de las facultades regulatorias en materia de contabilidad pública a cargo de la Contaduría General de la Nación, los Ministerios de Hacienda y Crédito Público, y de Comercio, Industria y Turismo, obrando conjuntamente, expedirán principios, normas, interpretaciones y guías de contabilidad e información financiera y de aseguramiento de la información.

De acuerdo al Nuevo Marco Normativo del Sector Público, la Contaduría General de la Nación clasifica al sector público en: Empresas que cotizan en el mercado de valores, o que captan o administran ahorro del público, Empresas que no cotizan en el mercado de valores, y que no captan ni administran ahorro del público y Entidades de gobierno general. Esta NICSP se convierte en el marco técnico normativo para los preparadores de información financiera que conforman estos grupos.

La aplicación de las Normas Internacionales de Información Financiera para el sector público permitirá que la información contable sea más relevante y mejore la calidad de la información financiera de propósito general que prepare y presente INFOTEP.

Asimismo, este Manual de Políticas Contables también permitirá que INFOTEP aplique políticas contables con criterios de reconocimiento, medición,



presentación y exigencias de revelación, basadas en NICSP, haciendo más confiable y útil la información contable.

## 1.2. Declaración de Cumplimiento del marco Normativo y Limitaciones

El Instituto Nacional de Formación Técnica Profesional de San Juan del Cesar, en el desarrollo de su cometido estatal como centro de Educación superior, ha trazado la misión de formar Profesionales íntegros, con aptitud de liderazgo y espíritu investigativo para atender con calidad de exigencias y requerimientos de la sociedad moderna, promotora de nuevas formas de conocimiento y el mantenimiento de una identidad propia de la institución.

### 1.2.1. Declaración de cumplimiento del marco normativo

El Instituto Nacional de Formación Técnica Profesional de San Juan del Cesar, dando cumplimiento a lo establecido en el marco normativo para las entidades de gobierno adoptado mediante Resolución 533 de 2015 y sus actualizaciones expedidas por la Contaduría General de la Nación preparó sus estados financieros a 31 de Diciembre de 2021.

Mediante Resolución 363 del 03 de octubre de 2018, se adopta el Manual de políticas contables del Instituto Nacional de Formación Técnica Profesional de San Juan del Cesar.

### 1.2.2. Limitaciones

El Instituto Nacional de Formación Técnica Profesional de San Juan del Cesar, cuenta con un Sistema de Información Administrativo y de Recursos Humanos - SIAD como herramienta de apoyo para gestión de Talento Humano y el registro de los bienes e inventarios de su propiedad. Este sistema no cuenta con la interface con el Sistema Integrado de Información Financiera - SIIF, por tal razón se deben realizar los registros contables manuales, ya que estos proveen la información de los beneficios a empleados y de los bienes de propiedad, planta y equipo incorporados al Instituto Nacional de Formación Técnica Profesional de San Juan del Cesar.

## 1.3. Base normativa y periodo cubierto

### 1.3.1. Estados financieros

Estado de Situación Financiera a 31 de Diciembre de 2021

Estado de Resultados a 31 de Diciembre de 2021

Estado de Cambios en el Patrimonio a 31 de diciembre de 2021

### 1.3.2. Base Normativa

- Resolución 037 del 5 de marzo de 2021, por la cual se modifica el plazo indicado en la Resolución 033 de febrero 26 de 2021 expedida por la Contaduría General de la Nación, para los reportes de Información Contable Pública, Estados Financieros con sus notas y Evaluación de Control Interno Contable, con corte a diciembre 31 de 2020, a través del Sistema Consolidador de Hacienda e Información Pública CHIP, para algunas entidades, expedida por la Contaduría General de la Nación.
  - Resolución 036 del 1 de marzo de 2021, por la cual se modifica el artículo 4º de la Resolución 533 de 2015, en lo relacionado con el plazo de presentación del Estado de Flujos de Efectivo de las Entidades de Gobierno y de la Contaduría General de la Nación, y se deroga la Resolución 033 de 2020, expedida por la Contaduría General de la Nación.
  - Resolución 033 del 26 de febrero de 2021, por la cual se prorrogan los plazos establecidos en las Resoluciones Nos. 706 de 2016, 193 de 2020 y 025 de 2021, expedidas por la Contaduría General de la Nación (CGN), para el reporte de la información financiera con corte a diciembre 31 de 2020, a través del Sistema Consolidador de Hacienda e Información Pública CHIP, expedida por la Contaduría General de la Nación.
  - Resolución 025 del 15 de febrero de 2021, por la cual se prorroga el plazo indicado en la Resolución No. 706 de diciembre 16 de 2016 (Modificada por las Resoluciones No. 043 de febrero 8 de 2017, 097 de marzo 15 de 2017, 441 de diciembre 26 de 2019, 109 de junio 17 de 2020 y 193 de diciembre 3 de 2020), para el reporte de la información financiera, a través del Sistema Consolidador de Hacienda e Información Pública - CHIP de la Categoría Información Contable Pública - Convergencia, correspondiente al periodo octubre - diciembre de 2020, expedida por la Contaduría General de la Nación.
  - Resolución 079 del 30 de marzo de 2020, por la cual se prorroga el plazo indicado en la Resolución No. 706 de diciembre 16 de 2016 (modificada por las resoluciones Nos. 043 de febrero 8 de 2017, 097 de marzo 15 de 2017 y 441 de diciembre 26 de 2019), para el reporte de la información financiera, a través del Sistema Consolidador de Hacienda e Información Pública CHIP de la Categoría Información Contable Pública Convergencia, correspondiente al periodo enero - marzo de 2020, expedida por la Contaduría General de la Nación.
  - Resolución 425 de 213 de diciembre de 2019, por la cual se modifican las normas para el reconocimiento y presentación de los Hechos económicos del Marco Normativo para las entidades de Gobierno.
  - Resolución 441 del 26 de diciembre de 2019, por la cual se incorpora a la Resolución No. 706 de 2016 la plantilla para el reporte uniforme de las notas a la Contaduría General de la Nación y la disponibilidad de anexos de apoyo para su preparación, expedida por la Contaduría General de la Nación.
  - Circular Externa 032 del 18 de noviembre de 2019, aspectos a considerar para el cierre de la vigencia 2019 y apertura del año 2020 en el Sistema Integrado de Información Financiera - SIIF nación, expedida por el Ministerio de Hacienda y Crédito Público.
  - Instructivo 001 del 04 de diciembre de 2020, instrucciones relacionadas con el cambio del periodo contable 2020-2021, el reporte de información a la Contaduría General de la Nación y otros asuntos del proceso contable, expedido por la Contaduría General de la Nación.
- Resolución xxxx del xx de abril de 2018, por la cual se adopta el Manual de políticas contables del Instituto Nacional de Formación Técnica Profesional de San Juan del Cesar, expedida por el Instituto Nacional de Formación Técnica Profesional de San Juan del Cesar.
- Resolución 182 del 19 de mayo de 2017, por la cual se incorpora, en los procedimientos transversales del Régimen de Contabilidad Pública, el procedimiento para la preparación y publicación de los informes financieros y contables mensuales, que deban publicarse de conformidad con el numeral 36 del artículo 34 de la Ley 734 de 2002, expedida por la Contaduría General de la Nación.



- Resolución 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, expedida por la Contaduría General de la Nación.
- Resolución 693 del 6 de diciembre de 2016, por la cual se modifica el cronograma de aplicación del marco normativo para entidades de gobierno, incorporado al Régimen de Contabilidad Pública mediante la Resolución 533 de 2015 y la regulación emitida en concordancia con el cronograma de aplicación de dicho marco normativo, expedida por la Contaduría General de la Nación.
- Resolución 468 del 19 de agosto de 2016, por medio de la cual se modifica el catálogo general de cuentas del marco normativo para entidades de gobierno, Contaduría General de la Nación
- Resolución 620 del 26 de noviembre de 2015, por la cual se incorpora el catálogo general de cuentas al marco normativo para entidades de gobierno, expedida por la Contaduría General de la Nación.
- Resolución 533 del 8 de octubre de 2015, por la cual se incorpora, en el Régimen de Contabilidad Pública, el marco normativo aplicable a entidades de gobierno y se dictan otras disposiciones, expedida por la Contaduría General de la Nación.
- Instructivo 002 del 8 de octubre de 2015, instrucciones para la transición al marco normativo para entidades de gobierno, expedido por la Contaduría General de la Nación.

#### 1.4. Forma de Organización y/o Cobertura

El área contable del Ministerio de Relaciones Exteriores, como las diferentes áreas de gestión que generan hechos, transacciones y operaciones susceptibles de reconocer contablemente, son responsables, en lo que corresponda, de la operatividad eficiente del proceso contable, las actividades y tareas a su cargo, de tal modo que se evidencie compromiso institucional. Además, cada servidor público debe ostentar la capacidad de controlar su trabajo, reconocer desviaciones y efectuar correctivos para el adecuado cumplimiento de los resultados que se esperan en el ejercicio de las funciones bajo su responsabilidad. Los servidores de la entidad deben suministrar los datos adicionales que requiera el proceso contable, en el tiempo oportuno y con las características necesarias

1.4.1-POLÍTICAS Y PRÁCTICAS CONTABLES. La Norma Internacional de Contabilidad del Sector Público, establece los requisitos de reconocimiento, medición, presentación e información a revelar, respecto de las transacciones, operaciones y hechos y estimaciones de carácter económico, lo que de forma resumida y estructural se presentan en los estados financieros con propósito general.

Los estados financieros con propósito general proporcionan información sobre la situación financiera INFOTEP y los derechos de los acreedores contra esta Empresa. Los estados financieros también proporcionan información sobre los efectos de transacciones y otros sucesos que cambian los recursos económicos y los derechos de los acreedores INFOTEP. Ambos tipos de información proporcionan datos de entrada útiles para tomar decisiones sobre proporcionar recursos a esta Entidad.

Las NICSP son un conjunto de normas tanto para el registro de hechos económicos como para la presentación de Estados Financieros, emitidas por el International Public Sector Accounting Standards Board (IPSASB), el cual forma parte de la Federación Internacional de Contadores (IFAC). El objetivo principal de las NICSP es suministrar a las entidades del sector público información útil para la toma de decisiones y contribuir a la transparencia y rendición de cuentas de los recursos asignados, incrementando tanto la calidad como el detalle de la información financiera presentada por las entidades del sector público de los distintos países. En la actualidad existen más de 30 países adoptando las normas, lo que constituye un paso necesario para la globalización.

El INFOTEP, es una institución de carácter educativa del sector público y se encuentra en las entidades de gobierno general. Esta NICSP se convierte en el nuevo marco técnico normativo para los preparadores de información financiera que conforman estos grupos y se ha desarrollado mediante:

- (a) la extracción de los conceptos fundamentales del *Marco Conceptual* del IPSASB y de los principios y guías obligatorios relacionados de las NICSP completas incluyendo las Interpretaciones), y
- (b) La consideración de las modificaciones apropiadas en función de las necesidades de los usuarios y las consideraciones de costo-beneficio de producirlas.

La siguiente tabla identifica las principales fuentes de las NICSP de las que se derivan los principios para el Nuevo Marco Normativo.

- NICSP 1—Presentación de Estados Financieros
- NICSP 2—Estado de Flujos de Efectivo
- NICSP 3—Políticas Contables, Cambios en las Estimaciones Contables y Errores
- NICSP 4 —Efectos de las Variaciones en las Tasas de Cambio de la Moneda Extranjera
- NICSP 5—Costos por Préstamos
- NICSP 6—Estados Financieros Consolidados y Separados
- NICSP 7—Inversiones en Asociadas
- NICSP 8—Participaciones en Negocios Conjuntos
- NICSP 9—Ingresos de Transacciones con Contraprestación
- NICSP 10—Información Financiera en Economías Hiperinflacionarias
- NICSP 11—Contratos de Construcción
- NICSP 12—Inventarios
- NICSP 13—Arrendamientos
- Introducción a las Normas Internacionales de Contabilidad del Sector Público
- NICSP 14—Hechos Ocurredos después de la Fecha de Presentación
- NICSP 15—Instrumentos Financieros: Presentación e Información a Revelar



- NICSP 16—Propiedades de Inversión
- NICSP 17—Propiedades, Planta y Equipo
- NICSP 18—Información Financiera por Segmentos
- NICSP 19—Provisiones, Pasivos Contingentes y Activos Contingentes
- NICSP 20—Información a Revelar sobre Partes Relacionadas
- NICSP 21—Deterioro del Valor de Activos No Generadores de Efectivo
- NICSP 22—Revelación de Información Financiera sobre el Sector Gobierno General
- NICSP 23—Ingresos de Transacciones sin Contraprestación (Impuestos y Transferencias)
- NICSP 24—Presentación de Información del Presupuesto en los Estados Financieros
- NICSP 25—Beneficios a los Empleados
- NICSP 26—Deterioro del Valor de Activos Generadores de Efectivo
- NICSP 27—Agricultura
- NICSP 28—Instrumentos Financieros: Presentación
- NICSP 29—Instrumentos Financieros: Reconocimiento y Medición
- NICSP 30—Instrumentos Financieros: Información a Revelar
- NICSP 31—Activos Intangibles
- NICSP 32—Acuerdos de Concesión de Servicios: Concedente

NOTA 2.-EFECTOS Y CAMBIOS SIGNIFICATIVOS EN LA INFORMACIÓN CONTABLE.

Aplicación de las normas de depreciación y provisión. Como resultado de la aplicación de las normas de depreciación de las propiedades, planta y equipo se hizo depreciación por valor de \$ 877.054.809.00, y se disminuyeron los activos en un valor de \$ 877.054.809.00

NOTA 3.-LIMITACIONES Y DEFICIENCIA QUE INCIDEN EN EL PROCESO CONTABLE

El INFOTEP de San Juan del Cesar (Guajira), se ha visto afectado por las siguientes situaciones:

3.1 DEL ORDEN ADMINISTRATIVO

1. Falta de Integración en las áreas que suministran información al área contable. La información que producen y provienen de las otras áreas no fluyen normalmente al área contable.
2. Recursos Presupuestales para atender las necesidades del área financiera, sobre todo capacitación en el Sistema Integrado de Información Financiera y de las normas Internacionales de Contabilidad para el sector Publico.
3. El Instituto Nacional de Formación Técnica Profesional-Infotep de San Juan del Cesar, ha tenido dificultad con la Aplicación del Siif Nación, en cuanto a la información Financiera de los Recursos Propios, que le ha dado resultados no Confiables, por lo que suministrado la Información del Aplicativo local que le brinda mayor confiabilidad; con visita de Funcionario de la Contaduría General de la Republica, se concertó una mesa de ayuda para establecer los saldos Iniciales de Conformidad con el Nuevo marco Normativo de Contabilidad Pública.

NOTA 4.-SITUACIONES PARTICULARES DE LAS CLASES, GRUPOS, CUENTAS Y SUBCUENTAS

NOTA 5. EFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EFECTIVO

NOTA 5. EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO  
COMPOSICIÓN

CÓDIGO CONTABLE	NAT	DESCRIPCIÓN CONCEPTO	SALDOS A CORTES DE VIGENCIA		VARIACIÓN
			2021	2020	VALOR VARIACIÓN
<b>1.1</b>	<b>Db</b>	<b>EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO</b>	<b>11.930.629.414.209.00</b>	<b>1.240.375.199.00</b>	<b>-507.123.035.00</b>
1.1.05	Db	Caja			0.00
1.1.06	Db	Cuenta única nacional			0.00
1.1.07	Db	Reservas internacionales			0.00
1.1.10	Db	Depósitos en instituciones financieras	11.930.629.414.209.00	733.252.164.00	-507.123.035.00
1.1.10	Db	Depósitos en instituciones financieras ( Ingresos por Clasificar )			
1.1.20	Db	Fondos en tránsito			0.00
1.1.32	Db	Efectivo de uso restringido			0.00
1.1.33	Db	Equivalentes al efectivo			0.00
1.1.40	Db	Cuenta única sistema general de regalías			0.00

NOTA 5. EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO



INSTITUTO NACIONAL DE FORMACIÓN TÉCNICA PROFESIONAL  
NIT. 860402193-9 Dirección: Carrera. 13 N 7A- 61  
Teléfono: +57 (5) 7740098 PBX: +57 (5) 7740404  
San Juan del Cesar – La Guajira Colombia

Anexo. 5.1. DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS

DESCRIPCIÓN		SALDOS A CORTES DE VIGENCIA		VARIACIÓN	RENTABILIDAD		
CÓDIGO CONTABLE	NAT	CONCEPTO	2021	2020	VALOR VARIACIÓN	RENTABILIDAD CIERRE 2021 (Vr Inter_Recib)	% TASA PROMEDIO
<b>1.1.10</b>	<b>Db</b>	<b>DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS</b>	<b>11.930.629.414.209.00</b>	<b>733.252.164.00</b>	<b>11.929.896.162.045.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.0</b>
1.1.10.05	Db	Cuenta corriente	649.873.527.00	733.252.164.00	-83.378.637.00		
1.1.10.05	Db	Cuenta corriente ( Ingresos por Aclarar )	11.929.979.540.682.00	0	11.929.979.540.682.00		
1.1.10.06	Db	Cuenta de ahorro			0.00		
1.1.10.09	Db	Depósitos simples			0.00		
1.1.10.10	Db	Cuentas de compensación banco de la república			0.00		
1.1.10.11	Db	Depósitos en el exterior			0.00		
1.1.10.12	Db	Depósitos remunerados			0.00		
1.1.10.13	Db	Depósitos para fondos de solidaridad y redistribución del ingreso			0.00		
1.1.10.14	Db	Depósitos de los fondos de reservas del régimen de prima media con prestación definida			0.00		
1.1.10.90	Db	Otros depósitos en instituciones financieras	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0

La cuenta 1110- Bancos y corporaciones y su subcuenta 111005-Cuenta corriente Bancaria a las cuales se le realizó las respectivas conciliaciones Bancarias y sobre ellas no pesa ninguna restricción, su saldo real de \$ 649.873.527.00 y un valor en cuestión de aclarar por valor de \$ 11.929.979.540.682.00, relacionado con la unidad Especial Policio del Meta.

NOTA 6 CUENTAS POR COBRAR  
COMPOSICIÓN

DESCRIPCIÓN			SALDOS		
CÓD	NAT	CONCEPTO	2021	2020	VARIACIÓN
<b>1.3</b>	<b>Db</b>	<b>CUENTAS POR COBRAR</b>	<b>1,206.237.301.00</b>	<b>1,689.686.929.00</b>	<b>-483.449.628.00</b>
1.3.05	Db	Impuestos retención en la fuente y anticipos de impuestos			0.00
1.3.11	Db	Contribuciones tasas e ingresos no tributarios			0.00
1.3.12	Db	Aportes sobre la nómina			0.00
1.3.13	Db	Rentas parafiscales			0.00
1.3.14	Db	Regalías			0.00
1.3.16	Db	Venta de bienes			0.00
1.3.17	Db	Prestación de servicios	400.796.206.00	261,552,456.00	139.243.750.00
1.3.37	Db	Transferencias por Cobrar	681.788.255.00	1,227,405,581.00	-545.617.326.00
1.3.84	Db	Otras Cuentas por Cobrar	123.652.839.00	200,728,892.00	-77.076.053.00
1.3.86	Cr	Deterioro acumulado de cuentas por cobrar (cr)	0.00	0.00	0.00

1.3.86.01	Cr	Deterioro: Venta de bienes			0.00
1.3.86.02	Cr	Deterioro: Prestación de servicios	0.00	0.00	0.00
1.3.86.03	Cr	Deterioro: Servicio de energía			0.00
1.3.86.04	Cr	Deterioro: Servicio de acueducto			0.00
1.3.86.05	Cr	Deterioro: Servicio de alcantarillado			0.00
1.3.86.06	Cr	Deterioro: Servicio de aseo			0.00
1.3.86.xx	Cr	Deterioro: xxxxxxxxxxxxxxxx			0.00
1.3.86.90	Cr	Deterioro: Otras cuentas por cobrar			0.00

NOTA 6 CUENTAS POR COBRAR  
PRESTACIÓN DE SERVICIOS  
Anexo. 6.7.

DESCRIPCIÓN	CORTE VIGENCIA 2021			DETERIORO ACUMULADO 2021				DEFINITIVO
	SALDO CORRIENTE	SALDO NO CORRIENTE	SALDO FINAL	SALDO INICIAL	(+) DETERIORO APLICADO EN LA VIGENCIA	(-) REVERSIÓN DE DETERIORO EN LA VIGENCIA	SALDO FINAL	
<b>1.3.17</b>	<b>400.796.206.00</b>	<b>0.0</b>	<b>400.796.206.00</b>	<b>0.0</b>	<b>0.0</b>	<b>0.0</b>	<b>0.0</b>	<b>400.796.206.00</b>
1.3.17.01	400.796.206.00		400.796.206.00		0.0		0.0	400.796.206.00
1.3.17.02			0.0				0.0	0.0
1.3.17.03			0.0				0.0	0.0
1.3.17.04			0.0				0.0	0.0
1.3.17.07			0.0				0.0	0.0

1.3.17.08	Servicios informáticos			0.0				0.0	0.0	0.0
1.3.17.10	Servicios de comunicaciones			0.0				0.0	0.0	0.0
1.3.17.11	Servicio de matadero			0.0				0.0	0.0	0.0
1.3.17.12	Organización de eventos			0.0				0.0	0.0	0.0
1.3.17.13	Servicios de apoyo industrial			0.0				0.0	0.0	0.0
1.3.17.14	Transferencia de tecnología			0.0				0.0	0.0	0.0
1.3.17.15	Asistencia técnica			0.0				0.0	0.0	0.0
1.3.17.16	Servicios informativos			0.0				0.0	0.0	0.0
1.3.17.17	Servicios de almacenamiento y pesaje			0.0				0.0	0.0	0.0
1.3.17.18	Corporación de abastos			0.0				0.0	0.0	0.0
1.3.17.19	Administración de proyectos			0.0				0.0	0.0	0.0
1.3.17.20	Servicios de investigación científica y tecnológica			0.0				0.0	0.0	0.0
1.3.17.23	Servicios de lavandería			0.0				0.0	0.0	0.0
1.3.17.24	Servicios de parqueadero			0.0				0.0	0.0	0.0
1.3.17.25	Publicidad y propaganda			0.0				0.0	0.0	0.0
1.3.17.26	Recreativos, culturales, y deportivos			0.0				0.0	0.0	0.0
1.3.17.28	Servicios de diagnóstico técnico mecánico			0.0				0.0	0.0	0.0
1.3.17.29	Servicios por administración de contratos			0.0				0.0	0.0	0.0
1.3.17.30	Servicios de mantenimiento y reparación			0.0				0.0	0.0	0.0
1.3.17.31	Consultorías			0.0				0.0	0.0	0.0
1.3.17.90	Otros servicios	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
	Concepto 1								0.0	0.0
	Concepto 2								0.0	0.0
	Concepto ...n								0.0	0.0

DETERIORO ACUMULADO 2021					DEFINITIVO	PRINCIPALES CONDICIONES DE LA INVERSIÓN				
SALDO INICIAL	(+) DETERIORO APLICADO EN LA VIGENCIA	(-) REVERSIÓN DE DETERIORO EN LA VIGENCIA	SALDO FINAL	%		PLAZO (rango en # meses)		% E.A.	VENCIMIENTO (rango en # meses)	
					MÍNIMO	MÁXIMO	PROMEDIO TASA DE INTERES	MÍNIMO	MÁXIMO	
0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	400.796.206.00					
	0.0		0.0	0.0	400.796.206.00					
			0.0	0.0	0.0					
			0.0	0.0	0.0					
			0.0	0.0	0.0					
			0.0	0.0	0.0					
			0.0	0.0	0.0					
			0.0	0.0	0.0					
			0.0	0.0	0.0					
			0.0	0.0	0.0					
			0.0	0.0	0.0					
			0.0	0.0	0.0					
			0.0	0.0	0.0					
			0.0	0.0	0.0					
			0.0	0.0	0.0					
			0.0	0.0	0.0					
			0.0	0.0	0.0					
			0.0	0.0	0.0					
			0.0	0.0	0.0					
			0.0	0.0	0.0					
			0.0	0.0	0.0					
			0.0	0.0	0.0					
			0.0	0.0	0.0					
			0.0	0.0	0.0					
			0.0	0.0	0.0					
0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0					
			0.0	0.0	0.0					
			0.0	0.0	0.0					
			0.0	0.0	0.0					

TRANSFERENCIAS A TERCEROS SIN EFECTO DE BAJA										PIGNORACIÓN O GARANTÍA DE PASIVO(S)		
Cuentas por Cobrar	RIESGOS ASUMIDOS						VENTAJAS			VALOR	DESCRIPCIÓN DEL PASIVO	OBSERVACIONES
VALOR	de tasa de cambio	de tasa de interés	de mercado	de crédito	de liquidez	Otro(s)	Dividendos	Intereses	Otro(s)			
0.0										0.0		
	No	No	No	Si	No	No	No	No	No			
	No	No	No	No	No	No	No	No	No			
	No	No	No	No	No	No	No	No	No			
	No	No	No	No	No	No	No	No	No			
	No	No	No	No	No	No	No	No	No			
	No	No	No	No	No	No	No	No	No			



	No	No	No	No	No	No	No	No	No			
	No	No	No	No	No	No	No	No	No			
	No	No	No	No	No	No	No	No	No			
	No	No	No	No	No	No	No	No	No			
	No	No	No	No	No	No	No	No	No			
	No	No	No	No	No	No	No	No	No			
	No	No	No	No	No	No	No	No	No			
	No	No	No	No	No	No	No	No	No			
	No	No	No	No	No	No	No	No	No			
	No	No	No	No	No	No	No	No	No			
	No	No	No	No	No	No	No	No	No			
	No	No	No	No	No	No	No	No	No			
	No	No	No	No	No	No	No	No	No			
	No	No	No	No	No	No	No	No	No			
	No	No	No	No	No	No	No	No	No			
	No	No	No	No	No	No	No	No	No			
	No	No	No	No	No	No	No	No	No			
	No	No	No	No	No	No	No	No	No			
	No	No	No	No	No	No	No	No	No			
0.0										0.0		
	No	No	No	No	No	No	No	No	No			
	No	No	No	No	No	No	No	No	No			
	No	No	No	No	No	No	No	No	No			

**NOTA 6.- Cuentas por Cobrar**  
**Anexo. 6.20. TRANSFERENCIAS POR COBRAR**

	DESCRIPCIÓN	CORTE VIGENCIA 2021			DETERIORO ACUMULADO 2021				
		SALDO CORRIENTE	SALDO NO CORRIENTE	SALDO FINAL	SALDO INICIAL	(+) DETERIORO APLICADO EN LA VIGENCIA	(-) REVERSIÓN DE DETERIORO EN LA VIGENCIA	SALDO FINAL	%
<b>1.3.37</b>	<b>TRANSFERENCIAS POR COBRAR</b>	<b>681.788.255.00</b>	<b>0.0</b>	<b>681.788.255.00</b>	<b>0.0</b>	<b>0.0</b>	<b>0.0</b>	<b>0.0</b>	<b>0.0</b>
1.3.37.01	Sistema general de seguridad social en salud			0.0				0.0	0.0
1.3.37.02	Sistema general de regalías			0.0				0.0	0.0
1.3.37.03	Sistema general de participaciones - participación para salud			0.0				0.0	0.0
1.3.37.04	Sistema general de participaciones - participación para educación			0.0				0.0	0.0
1.3.37.05	Sistema general de participaciones - participación para propósito general			0.0				0.0	0.0
1.3.37.06	Sistema general de participaciones - participación para pensiones - fondo nacional de pensiones de las entidades territoriales			0.0				0.0	0.0
1.3.37.07	Sistema general de participaciones - programas de alimentación escolar			0.0				0.0	0.0
1.3.37.08	Sistema general de participaciones - municipios y distritos con ribera sobre el río grande de la magdalena			0.0				0.0	0.0
1.3.37.09	Sistema general de participaciones - resguardos indígenas			0.0				0.0	0.0
1.3.37.10	Sistema general de participaciones - participación para agua potable y saneamiento básico			0.0				0.0	0.0
1.3.37.11	Sistema general de participaciones - atención integral a la primera infancia			0.0				0.0	0.0
1.3.37.12	Otras transferencias	681.788.255.00	0.0	681.788.255.00	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0

DEFINITIVO	PRINCIPALES CONDICIONES DE LA INVERSIÓN				
	PLAZO (rango en # meses)		% E.A.	VENCIMIENTO (rango en # meses)	
	MÍNIMO	MÁXIMO	PROMEDIO TASA DE INTERES	MÍNIMO	MÁXIMO
<b>681.788.255.00</b>					
0.0					
0.0					

0.0						
0.0						
0.0						
0.0						
0.0						
0.0						
0.0						
0.0						
681.788.255.00						
0.0						
0.0						
0.0						

TRANSFERENCIAS A TERCEROS SIN EFECTO DE BAJA										PIGNORACIÓN O GARANTÍA DE PASIVO(S)		
Cuentas por Cobrar	RIESGOS ASUMIDOS					VENTAJAS				Valor	DESCRIPCIÓN DEL PASIVO	OBSERVACIONES
	de tasa de cambio	de tasa de interés	de mercado	de crédito	de liquidez	Otro(s)	Dividendos	Intereses	Otro(s)			
0.0										0.0		
	No	No	No	No	No	No	No	No	No			
	No	No	No	No	No	No	No	No	No			
	No	No	No	No	No	No	No	No	No			
	No	No	No	No	No	No	No	No	No			
	No	No	No	No	No	No	No	No	No			
	No	No	No	No	No	No	No	No	No			
	No	No	No	No	No	No	No	No	No			
	No	No	No	No	No	No	No	No	No			
	No	No	No	No	No	No	No	No	No			
	No	No	No	No	No	No	No	No	No			
	No	No	No	No	No	No	No	No	No			
	No	No	No	No	No	No	No	No	No			
	No	No	No	No	No	No	No	No	No			
	No	No	No	No	No	No	No	No	No			
0.0										0.0		
	No	No	No	No	No	No	No	No	No			
	No	No	No	No	No	No	No	No	No			
	No	No	No	No	No	No	No	No	No			

NOTA 6.- CUENTAS POR COBRAR  
Anexo. 6.21. OTRAS CUENTAS POR COBRAR

DESCRIPCIÓN	CORTE VIGENCIA 2021			DETERIORO ACUMULADO 2021				
	SALDO CORRIENTE	SALDO NO CORRIENTE	SALDO FINAL	SALDO INICIAL	(+) DETERIORO APLICADO EN LA VIGENCIA	(-) REVERSIÓN DE DETERIORO EN LA VIGENCIA	SALDO FINAL	%
1.3.84 OTRAS CUENTAS POR COBRAR	123.652.839.00	0.0	123.652.839.00	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0





1.3.84.01	Aportes de capital por cobrar			0.0						0.0	0.0
1.3.84.02	Aportes pensionales			0.0						0.0	0.0
1.3.84.03	Apoyo del fondo empresarial			0.0						0.0	0.0
1.3.84.04	Cartera improductiva adquirida			0.0						0.0	0.0
1.3.84.05	Comisiones			0.0						0.0	0.0
1.3.84.06	Contratos para la gestión de servicios públicos			0.0						0.0	0.0
1.3.84.07	Derechos a favor en operaciones conjuntas			0.0						0.0	0.0
1.3.84.08	Cuotas partes de pensiones			0.0						0.0	0.0
1.3.84.09	Depósitos en entidades intervenidas			0.0						0.0	0.0
1.3.84.10	Derechos cobrados por terceros			0.0						0.0	0.0
1.3.84.11	Derechos por incumplimiento de créditos garantizados			0.0						0.0	0.0
1.3.84.12	Descuentos no autorizados			0.0						0.0	0.0
1.3.84.13	Devolución iva para entidades de educación superior	80,180,711.0		80,180,711.0						0.0	0.0
1.3.84.14	Dividendos y participaciones por cobrar			0.0						0.0	0.0
1.3.84.16	Enajenación de activos			0.0						0.0	0.0
1.3.84.17	Esquemas de cobro			0.0						0.0	0.0
1.3.84.18	Excedentes financieros			0.0						0.0	0.0
1.3.84.19	Faltantes de bienes aprehendidos o incautados			0.0						0.0	0.0
1.3.84.20	Honorarios			0.0						0.0	0.0
1.3.84.21	Indemnizaciones			0.0						0.0	0.0
1.3.84.22	Intereses de fondos vendidos con compromiso de reventa			0.0						0.0	0.0
1.3.84.23	Intereses de fondos vendidos ordinarios			0.0						0.0	0.0
1.3.84.24	Margen en la comercialización de bienes y servicios			0.0						0.0	0.0
1.3.84.25	Margen en la contratación de servicios de salud			0.0						0.0	0.0
1.3.84.26	Pago por cuenta de terceros	43,472.128.00		43,472.128.00						0.0	0.0
1.3.84.27	Recursos de acreedores reintegrados a tesorerías			0.0						0.0	0.0
1.3.84.28	Recursos de cofinanciación			0.0						0.0	0.0
1.3.84.29	Recursos de fontic o fontv asignados no ejecutados			0.0						0.0	0.0
1.3.84.30	Recursos recibidos de las cajas de compensación familiar para actividades de promoción y prevención de la salud			0.0						0.0	0.0
1.3.84.31	Rendimiento sobre depósitos judiciales			0.0						0.0	0.0
1.3.84.32	Responsabilidades fiscales			0.0						0.0	0.0
1.3.84.35	Intereses de mora			0.0						0.0	0.0
1.3.84.36	Otros intereses por cobrar			0.0						0.0	0.0
1.3.84.37	Contratos de construcción			0.0						0.0	0.0
1.3.84.38	Compensación o indemnización por deterioro, pérdidas o abandonos			0.0						0.0	0.0
1.3.84.39	Arrendamiento operativo			0.0						0.0	0.0
1.3.84.40	Rendimientos de recursos del sistema general de regalías			0.0						0.0	0.0
1.3.84.41	Auditorías realizadas por la entidad administradora de los recursos de la seguridad social en salud			0.0						0.0	0.0
1.3.84.42	Cuota alimentaria			0.0						0.0	0.0
1.3.84.43	Prueba de paternidad			0.0						0.0	0.0
1.3.84.44	Regalías y rendimientos recaudados pendientes de transferir al sistema general de regalías			0.0						0.0	0.0
1.3.84.46	Servicios de seguridad y escolta			0.0						0.0	0.0
1.3.84.47	Rendimiento de recursos entregados por FONTIC O FONTV a los operadores publicos del servicio de television			0.0						0.0	0.0
1.3.84.48	Reintegros Régimen Subsidiado			0.0						0.0	0.0
1.3.84.90	Otras cuentas por cobrar	0.0	0.0	0.0		0.0		0.0		0.0	0.0
	Concepto 1										0.0
	Concepto 2										0.0
	Concepto ...n										0.0

DEFINITIVO	PRINCIPALES CONDICIONES DE LA INVERSIÓN				TRANSFERENCIAS A TERCEROS SIN EFECTO DE BAJA										
	PLAZO (rango en # meses)		% E.A.	VENCIMIENTO (rango en # meses)	CUENTAS POR COBRAR		RIESGOS ASUMIDOS					VENTAJAS			
SALDO DESPUÉS DE DETERIORO	MÍNIMO	MÁXIMO	PROMEDIO TASA DE INTERES	MÍNIMO	MÁXIMO	VALOR	de tasa de cambio	de tasa de interés	de mercado	de crédito	de liquidez	Otro(s)	Dividendos	Intereses	Otro(s)
124.618.015.00						0.0									
0.0							No	No	No	No	No	No	No	No	No
0.0							No	No	No	No	No	No	No	No	No



0.0						No	No	No	No	No	No	No	No	No
0.0						No	No	No	No	No	No	No	No	No
0.0						No	No	No	No	No	No	No	No	No
0.0						No	No	No	No	No	No	No	No	No
0.0						No	No	No	No	No	No	No	No	No
0.0						No	No	No	No	No	No	No	No	No
0.0						No	No	No	No	No	No	No	No	No
0.0						No	No	No	No	No	No	No	No	No
0.0						No	No	No	No	No	No	No	No	No
0.0						No	No	No	No	No	No	No	No	No
0.0						No	No	No	No	No	No	No	No	No
0.0						No	No	No	No	No	No	No	No	No
80,180,711.0						No	No	No	No	No	No	No	No	No
0.0						No	No	No	No	No	No	No	No	No
0.0						No	No	No	No	No	No	No	No	No
0.0						No	No	No	No	No	No	No	No	No
0.0						No	No	No	No	No	No	No	No	No
0.0						No	No	No	No	No	No	No	No	No
0.0						No	No	No	No	No	No	No	No	No
0.0						No	No	No	No	No	No	No	No	No
0.0						No	No	No	No	No	No	No	No	No
0.0						No	No	No	No	No	No	No	No	No
0.0						No	No	No	No	No	No	No	No	No
0.0						No	No	No	No	No	No	No	No	No
0.0						No	No	No	No	No	No	No	No	No
0.0						No	No	No	No	No	No	No	No	No
0.0						No	No	No	No	No	No	No	No	No
0.0						No	No	No	No	No	No	No	No	No
0.0						No	No	No	No	No	No	No	No	No
44,437,304.00						No	No	No	No	No	No	No	No	No
0.0						No	No	No	No	No	No	No	No	No
0.0						No	No	No	No	No	No	No	No	No
0.0						No	No	No	No	No	No	No	No	No
0.0						No	No	No	No	No	No	No	No	No
0.0						No	No	No	No	No	No	No	No	No
0.0						No	No	No	No	No	No	No	No	No
0.0						No	No	No	No	No	No	No	No	No
0.0						No	No	No	No	No	No	No	No	No
0.0						No	No	No	No	No	No	No	No	No
0.0						No	No	No	No	No	No	No	No	No
0.0						No	No	No	No	No	No	No	No	No
0.0						No	No	No	No	No	No	No	No	No
0.0						No	No	No	No	No	No	No	No	No
0.0						No	No	No	No	No	No	No	No	No
0.0						No	No	No	No	No	No	No	No	No
0.0						No	No	No	No	No	No	No	No	No
0.0						No	No	No	No	No	No	No	No	No
0.0						No	No	No	No	No	No	No	No	No
0.0						No	No	No	No	No	No	No	No	No
0.0						No	No	No	No	No	No	No	No	No
0.00					0.0									
0.0						No	No	No	No	No	No	No	No	No
0.0						No	No	No	No	No	No	No	No	No
0.0						No	No	No	No	No	No	No	No	No

PIGNORACIÓN O GARANTÍA DE PASIVO(S)		
VALOR	DESCRIPCIÓN DEL PASIVO	OBSERVACIONES
0.0		
0.0		




CUENTA 1317-Esta cuenta está representada por la prestación de Servicios y la subcuenta 131701-servicios educativos, la cual se discrimina con un saldo por valor de \$ 400.796.206.00, a cargo de los estudiantes de los diferentes programas, y los estudiantes que apoya la gobernación de la Guajira.

CUENTA 1337 –Transferencia por cobrar con subcuenta 133712 – Otras Transferencias por valor de \$ 681.788.255.00; por concepto de estampilla fronteriza, la cual está garantizada su total recaudo.

CUENTA 1384- Otras Cuentas por Cobrar. - Esta cuenta, está representada por las reclamaciones de IVA en Devolución (Subcuenta 138413 ) que se hace ante la DIAN por Valor de \$ 80.180.711.00, subcuenta 133726- Pagos por Cuenta de Terceros por Valor de \$ 43.472.128.00

**8.- PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO**

NOTA

**COMPOSICIÓN**

CÓDIGO CONTABLE	NAT	DESCRIPCIÓN CONCEPTO	SALDOS A CORTES DE VIGENCIA		VARIACIÓN
			2021	2020	VALOR VARIACIÓN
<b>1.6</b>	<b>Db</b>	<b>PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO</b>	<b>27.771.754.996.00</b>	<b>26,571,770,996.00</b>	<b>1.199.984.000.00</b>
1.6.05	Db	Terrenos	1,945,650,000.00	1,945,650,000.00	0.00
1.6.10	Db	Semovientes y plantas			0.00
1.6.12	Db	Plantas productoras			0.00
1.6.15	Db	Construcciones en curso	6,580.814.498.00	6,150,940,865.00	429.873.633.00
1.6.20	Db	Maquinaria, planta y equipo en montaje			0.00
1.6.25	Db	Propiedades, planta y equipo en tránsito			0.00
1.6.35	Db	Bienes muebles en bodega	7.055.000.054.00	5,302,748,497.00	1.752.251.557.00
1.6.36	Db	Propiedades, planta y equipo en mantenimiento			0.00
1.6.37	Db	Propiedades, planta y equipo no explotados			0.00
1.6.40	Db	Edificaciones	11,998,279,513.00	11,998,279,513.00	0.00
1.6.45	Db	Plantas y Ductos	862,105,680.00	862,105,680.00	
1.6.55	Db	Maquinarias y Equipos	447,141,432.00	447,141,432.00	0.00
1.6.60	Db	Equipo Medico y Cientifico	75,449,700.00	75,449,700.00	0.00
1.6.65	Db	Muebles y Enseres	1,467,765,727.00	1,467,765,727.00	0.00
1.6.70	Db	Equipo de Comunicación y Computacion	1,028,604,538.00	1,028,604,538.00	0.00
1.6.75	Db	Equipo de Transporte, Traccion y Elevacion	457,496,000.00	457,496,000.00	0.00
1.6.80	Db	Equipo de Comedor, Cocina y Despensa	2,422,000.00	2,422,000.00	0.00
1.6.85	Cr	Depreciación acumulada de PPE (cr)	-3.931.858.766.00	-3,164,803,956.00	-767.054.810.00
1.6.95	Cr	Deterioro acumulado de PPE (cr)	-2,029,000.00	-2,029,000.00	0.00
1.6.85.01	Cr	Depreciación: Edificaciones	-1.200.791.603.00	-960,826,007.00	-239.965.596.00
1.6.85.02	Cr	Depreciación: Plantas, ductos y túneles	-249.593.969.00	-163,383,401.00	-86.210.568.00
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	-231.715.908.00	-153,466,151.00	-78.249.757.00
1.6.85.05	Cr	Depreciación: Equipo médico y científico	-75,449,700.00	-75,449,700.00	0.00
1.6.85.06	Cr	Depreciación: Muebles, enseres y equipo de oficina	-776.392.775.00	-629,616,203.00	-146.776.572.00
1.6.85.07	Cr	Depreciación:de Equipos de Comunicación y Computacion	-1.028.604.538.00	-904,251,419.00	-124.353.119.00
1.6.85.08	Cr	Depreciación: Equipo de Transporte, Traccion y Ele	-369.310.272.00	-277,811,075.00	-91.499.197.00
1.6.85.09	Cr	Depreciación: Comedor ,Cocina, Despensa y Hotelaria	0.00	0.00	0.00

1.6.95.01	Cr	Deterioro: Terrenos			0.00
1.6.95.02	Cr	Deterioro: Semovientes y plantas			0.00
1.6.95.03	Cr	Deterioro: Construcciones en curso			0.00
1.6.95.04	Cr	Deterioro: Maquinaria, planta y equipo en montaje			0.00
1.6.95.05	Cr	Deterioro: Edificaciones	-2,029,000.00	-2,029,000.00	0.00
1.6.95.06	Cr	Deterioro: Plantas, ductos y túneles			0.00
1.6.95.xx	Cr	xxxxxxxxxxxxxxxxxxxxxxxxxxxx			0.00

**NOTA 8.- PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO**

**Anexo 8.-1 PPE - MUEBLES**

CONCEPTOS Y TRANSACCIONES	MAQUINARIA Y EQUIPO	EQUIPOS DE COMUNIC. Y COMPUTAC.	EQUIPOS DE TRANSPORTE, TRACCIÓN Y ELEVACIÓN	EQUIPO MÉDICO Y CIENTÍFICO
<b>SALDO INICIAL (01-ene)</b>	<b>447,141,432.0</b>	<b>1,028,604,538.0</b>	<b>457,496,000.0</b>	<b>75,449,700.0</b>
<b>+ ENTRADAS (DB):</b>	<b>0.0</b>	<b>0.0</b>	<b>0.0</b>	<b>0.0</b>
Adquisiciones en compras				
Adquisiciones en permutas				



Donaciones recibidas				
Sustitución de componentes				
Otras entradas de bienes muebles	0.0	0.0	0.0	0.0
* Especificar tipo de transacción 1				
* Especificar tipo de transacción 2				
* Especificar tipo de transacción ...n				
<b>- SALIDAS (CR):</b>	<b>0.0</b>	<b>0.0</b>	<b>0.0</b>	<b>0.0</b>
Disposiciones (enajenaciones)				
Baja en cuentas				
Sustitución de componentes				
Otras salidas de bienes muebles	0.0	0.0	0.0	0.0
* Especificar tipo de transacción 1				
* Especificar tipo de transacción 2				
* Especificar tipo de transacción ...n				
<b>= SUBTOTAL (Saldo inicial + Entradas - Salidas)</b>	<b>447,141,432.0</b>	<b>1,028,604,538.0</b>	<b>457,496,000.0</b>	<b>75,449,700.0</b>
<b>+ CAMBIOS Y MEDICIÓN POSTERIOR</b>	<b>0.0</b>	<b>0.0</b>	<b>0.0</b>	<b>0.0</b>
+ Entrada por traslado de cuentas (DB)				
- Salida por traslado de cuentas (CR)				
+ Ajustes/Reclasificaciones en entradas (DB)				
- Ajustes/Reclasificaciones en salidas (CR)				
<b>= SALDO FINAL (31-dic) (Subtotal + Cambios)</b>	<b>447,141,432.0</b>	<b>1,028,604,538.0</b>	<b>457,496,000.0</b>	<b>75,449,700.0</b>
<b>- DEPRECIACIÓN ACUMULADA (DA)</b>	<b>231.715.908.00</b>	<b>1.028.604.538.00</b>	<b>277,811,075.0</b>	<b>75,449,700.0</b>
Saldo inicial de la Depreciación acumulada	153.466.151.00	904.251.419.00	186,311,879.0	75.449.700.00
+ Depreciación aplicada vigencia actual	78.249.757.00	124.353.119.00	91,499,196.0	0.00
+ Depreciación ajustada por traslado de otros conceptos				
- Depreciación ajustada por traslado a otros conceptos				
- Otros Ajustes de la Depreciación acumulada en la vigencia actual				0.00
<b>- DETERIORO ACUMULADO DE PPE (DE)</b>	<b>0.0</b>	<b>0.0</b>	<b>0.0</b>	<b>0.0</b>
Saldo inicial del Deterioro acumulado				
+ Deterioro aplicado vigencia actual				
+ Deterioro ajustado por traslado de otros conceptos				
- Reversión de deterioro acumulado por traslado a otros conceptos				
- Otras Reversiones de deterioro acumulado en la vigencia actual				
<b>= VALOR EN LIBROS (Saldo final - DA - DE)</b>	<b>231.715.908.00</b>	<b>1.028.604.538.00</b>	<b>277.811.075.00</b>	<b>0.0</b>
<b>% DEPRECIACIÓN ACUMULADA (seguimiento)</b>	<b>34.3</b>	<b>87.9</b>	<b>60.7</b>	<b>100.0</b>
<b>% DETERIORO ACUMULADO (seguimiento)</b>	<b>0.0</b>	<b>0.0</b>	<b>0.0</b>	<b>0.0</b>
<b>CLASIFICACIONES DE PPE - MUEBLES</b>				
<b>USO O DESTINACIÓN</b>	<b>0.0</b>	<b>0.0</b>	<b>0.0</b>	<b>0.0</b>
+ En servicio				
+ En concesión				
+ En montaje				
+ No explotados				
+ En mantenimiento				
+ En bodega				
+ En tránsito				
+ Pendientes de legalizar				
+ En propiedad de terceros				
<b>REVELACIONES ADICIONALES</b>				
<b>GARANTIA DE PASIVOS</b>	<b>0.0</b>	<b>0.0</b>	<b>0.0</b>	<b>0.0</b>
+ Detalle del Pasivo garantizado 1				
+ Detalle del Pasivo garantizado 2				
+ Detalle del Pasivo garantizado ...n				
<b>BAJA EN CUENTAS - EFECTO EN EL RESULTADO</b>	<b>0.0</b>	<b>0.0</b>	<b>0.0</b>	<b>0.0</b>
+ Ingresos (utilidad)				
- Gastos (pérdida)				

MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	REPUESTOS	BIENES DE ARTE Y CULTURA	EQUIPOS DE COMEDOR, COCINA, DESPENSA Y HOTELERÍA	SEMOVIENTES Y PLANTAS	OTROS BIENES MUEBLES	TOTAL
--------------------------------------	-----------	--------------------------	--	-----------------------	----------------------	-------



1,432,965,727.0			2,422,000.0		2,173,704,461.0	5,617,783,858.0
34,800,000.0	0.0	0.0	0.0	0.0	3,129,044,036.0	3,163,844,036.0
34,800,000.0					3,129,044,036.0	3,163,844,036.0
						0.0
						0.0
						0.0
0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
						0.0
						0.0
						0.0
0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
						0.0
						0.0
						0.0
1,467,765,727.0	0.0	0.0	2,422,000.0	0.0	6,580,814,498.00	8,781,627,894.0
0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
						0.0
						0.0
						0.0
1,467,765,727.0	0.0	0.0	2,422,000.0	0.0	6,580,814,498.00	8,781,627,894.0
629,616,203.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	2,040,594,548.0
486,319,631.0						1,675,607,781.0
143,296,572.0						621,464,408.0
						0.0
						0.0
						256,477,641.0
0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
						0.0
						0.0
						0.0
						0.0
838,149,524.0	0.0	0.0	2,422,000.0	0.0	6,580,814,498.00	7,421,386,022.00
42.9	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	23.2
0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
						0.0
						0.0
						0.0
						0.0
						0.0
						0.0
						0.0
0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
						0.0
						0.0
						0.0
0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
						0.0
						0.0

NOTA 8.-  
8.-3

**PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO  
CONSTRUCCIONES EN CURSO**



**INSTITUTO NACIONAL DE FORMACIÓN TÉCNICA PROFESIONAL**  
NIT. 860402193-9 Dirección: Carrera. 13 N 7A- 61  
Teléfono: +57 (5) 7740098 PBX: +57 (5) 7740404  
San Juan del Cesar – La Guajira Colombia

	CONCEPTOS	SALDO 2021	(-) DETERIORO ACUMULADO	(=) VALOR EN LIBROS	% AVANCE	FECHA ESTIMADA DE TERMINACIÓN
1.6.15	<b>CONSTRUCCIONES EN CURSO</b>	<b>6,580.814.498.00</b>	<b>0.00</b>	<b>6,580.814.498.00</b>	<b>90.0</b>	<b>30/06/2022</b>
1.6.15.01	Edificaciones	5.118.958.860.00	0.00	5.118.958.860.00	90.0	
	AULAS	5.118.958.860.00	0.00	5.118.958.860.00		
	Concepto 2			0.00		
	Concepto ...n			0.00		
1.6.15.04	Plantas, ductos y túneles	785,132,804.00	0.00	785,132,804.00	75.0	30/06/2022
	Instalaciones Electricas y Accesorios	785,132,804.00	0.00	785,132,804.00	75.0	
	Concepto 2			0.00		
	Concepto ...n			0.00		
1.6.15.05	Redes, líneas y cables	676.722.834.00	0.00	676.722.834.00	80.0	30/06/2022
	Redes y Lineas en Construccion	676.722.834.00	0.00	676.722.834.00	80.0	
	Concepto 2			0.00		
	Concepto ...n			0.00		
1.6.15.90	Otros bienes inmuebles	0.00	0.00	0.00		
	Concepto 1			0.00		
	Concepto 2			0.00		
	Concepto ...n			0.00		

NOTA 8.-

8.4.

8.4.1

**PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO  
ESTIMACIONES  
DEPRECIACIÓN - LÍNEA RECTA**

DESCRIPCIÓN DE LOS BIENES DE PPE		AÑOS DE VIDA ÚTIL (Depreciación línea recta)	
TIPO	CONCEPTOS	MÍNIMO	MÁXIMO
MUEBLES	Maquinaria y equipo	10.0	10.0
	Equipos de comunicación y computación	3.0	3.0
	Equipos de transporte, tracción y elevación	5.0	5.0
	Equipo médico y científico	10.0	10.0
	Muebles, enseres y equipo de oficina	10.0	10.0
	Repuestos		
	Bienes de arte y cultura		
	Equipos de comedor, cocina, despensa y hotelería	10.0	10.0
	Semovientes y plantas		
	Otros bienes muebles		
INMUEBLES	Terrenos		
	Edificaciones	50.0	50.0
	Plantas, ductos y túneles	10.0	10.0
	Construcciones en curso		
	Redes, líneas y cables		
	Plantas productoras		
	Otros bienes inmuebles		

**GRUPO 16.-PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPOS**

Se realizaron las depreciaciones a la Propiedad, Planta y Equipo por el sistema de línea recta, teniendo en cuenta la vida útil y los porcentajes estipulados por la contaduría general de la nación así:

Edificaciones	50 Años	2%	Anual
Maquinaria y Equipos	15 Años	6.66	Anual
Equipo Médico y Científico	10 Años	10%	Anual
Muebles y Enseres y Equipo de	10 Años	10%	Anual
Equipo de Comunicación	10 Años	10%	Anual
Equipo de Computación y Acc	5 Años	20%	Anual
Equipo de Transporte, Tracc	10 Años	10%	Anual
Equipo de Comedor, Cocina	10 Años	10%	Anual

Las Propiedades, Planta y Equipos presentan la siguiente situación

<b>16</b>	<b>Propiedad Planta y Equipos</b>	<b>27.986.841.376.00</b>
1605	Urbanos	1.945.650.000.00
1610	Semovientes	0.00
1615	Construcciones en Curso	6.580.814.498.00
1625	Propiedad Planta y Equipos en T	0.00
1630	Materiales y Equipo en Deposito	0.00
1635	Bienes Muebles en Bodega	7.055.000.054.00
1640	Edificaciones	11.998.279.513.00
1645	Plantas y Ductos	862.105.680.00



1655	Maquinaria y Equipo	447.141.432.00
1660	Equipo Médico y Científico	75.449.700.00
1665	Muebles y Enseres	1.467.765.727.00
1670	Equipos de Comunicación y Computación	1.028.604.538.00
1675	Equipo de Transporte, Tracción	457.496.000.00
1680	Equipo de Comedor, Cocina, D	2.422.000.00
1685	Depreciación Acumulada	- 3.931.858.766.00
1686	Amortización Acumulada	0.00
1695	Provisión Para Protección P.P.E	-2.029.000.00

**NOTA 9.- BIENES DE USO PÚBLICO E HISTÓRICOS Y CULTURALES COMPOSICIÓN**

DESCRIPCIÓN			SALDOS A CORTES DE VIGENCIA		VARIACIÓN
CÓDIGO CONTABLE	NAT	CONCEPTO	2021	2020	VALOR VARIACIÓN
<b>1.7</b>	<b>Db</b>	<b>BIENES DE USO PÚBLICO E HISTÓRICOS Y CULTURALES</b>	<b>97,357,644.00</b>	<b>0.00</b>	<b>97,357,644.00</b>
1.7.03	Db	Materiales			0.00
1.7.04	Db	Materiales en tránsito			0.00
1.7.05	Db	Bienes de uso público en construcción			0.00
1.7.06	Db	Bienes de uso público en construcción - concesiones			0.00
1.7.10	Db	Bienes de uso público en servicio			0.00
1.7.11	Db	Bienes de uso público en servicio - concesiones			0.00
1.7.15	Db	Bienes históricos y culturales	97,357,644.00		97,357,644.00
1.7.21	Db	Bienes de uso público representados en bienes de arte y cultura			0.00
1.7.85	Cr	Depreciación acumulada de bienes de uso público en servicio (cr)	0.00	0.00	0.00
1.7.86	Cr	Depreciación acumulada de restauraciones de bienes históricos y culturales (cr)	0.00	0.00	0.00
1.7.87	Cr	Depreciación acumulada de bienes de uso público en servicio - concesiones (cr)	0.00	0.00	0.00
1.7.90	Cr	Deterioro acumulado de bienes de uso público (cr)	0.00	0.00	0.00
1.7.91	Cr	Deterioro acumulado de bienes de uso público - concesiones (cr)	0.00	0.00	0.00

1.7.85.01	Cr	Depreciación: Red carretera			0.00
1.7.85.04	Cr	Depreciación: Plazas públicas			0.00
1.7.85.05	Cr	Depreciación: Parques recreacionales			0.00
1.7.85.06	Cr	Depreciación: Red férrea			0.00
1.7.85.07	Cr	Depreciación: Red fluvial			0.00
1.7.85.08	Cr	Depreciación: Red marítima			0.00
1.7.85.09	Cr	Depreciación: Red aeroportuaria			0.00
1.7.85.10	Cr	Depreciación: Bibliotecas			0.00
1.7.85.11	Cr	Depreciación: Hemerotecas			0.00
1.7.85.12	Cr	Depreciación: Edificaciones			0.00
1.7.85.13	Cr	Depreciación: Bienes de uso público representados en bienes de arte y cultura			0.00
1.7.85.90	Cr	Depreciación: Otros bienes de uso público en servicio			0.00

1.7.86.01	Cr	Depreciación: Monumentos			0.00
1.7.86.02	Cr	Depreciación: Museos			0.00
1.7.86.03	Cr	Depreciación: Obras de arte			0.00
1.7.86.04	Cr	Depreciación: Bienes arqueológicos			0.00
1.7.86.05	Cr	Depreciación: Elementos de museo			0.00
1.7.86.06	Cr	Depreciación: Libros y publicaciones			0.00
1.7.86.90	Cr	Depreciación: Otros bienes históricos y culturales			0.00

1.7.87.01	Cr	Depreciación: Red carretera			0.00
1.7.87.02	Cr	Depreciación: Red férrea			0.00
1.7.87.03	Cr	Depreciación: Red fluvial			0.00
1.7.87.04	Cr	Depreciación: Red marítima			0.00
1.7.87.05	Cr	Depreciación: Red aeroportuaria			0.00
1.7.87.90	Cr	Depreciación: Otros bienes de uso público en servicio- concesiones			0.00

1.7.90.01	Cr	Deterioro: Red carretera			0.00
1.7.90.04	Cr	Deterioro: Plazas públicas			0.00
1.7.90.05	Cr	Deterioro: Parques recreacionales			0.00
1.7.90.06	Cr	Deterioro: Red férrea			0.00
1.7.90.07	Cr	Deterioro: Red fluvial			0.00



1.7.90.08	Cr	Deterioro: Red marítima			0.00
1.7.90.09	Cr	Deterioro: Red aeroportuaria			0.00
1.7.90.10	Cr	Deterioro: Bibliotecas			0.00
1.7.90.11	Cr	Deterioro: Hemerotecas			0.00
1.7.90.12	Cr	Deterioro: Edificaciones			0.00
1.7.90.13	Cr	Deterioro: Bienes de uso público representados en bienes de arte y cultura			0.00
1.7.90.14	Cr	Deterioro: Terrenos			0.00
1.7.90.15	Cr	Deterioro: Bienes de uso público en construcción			0.00
1.7.90.90	Cr	Deterioro: Otros bienes de uso público			0.00

1.7.91.01	Cr	Deterioro: Red carretera			0.00
1.7.91.02	Cr	Deterioro: Red férrea			0.00
1.7.91.03	Cr	Deterioro: Red fluvial			0.00
1.7.91.04	Cr	Deterioro: Red marítima			0.00
1.7.91.05	Cr	Deterioro: Red aeroportuaria			0.00
1.7.91.06	Cr	Deterioro: Bienes de uso público en construcción			0.00
1.7.91.90	Cr	Deterioro: Otros bienes de uso público en servicio - concesiones			0.00

**NOTA 9.. BIENES DE USO PÚBLICO E HISTÓRICOS Y CULTURALES**  
**Anexo 9.2. BIENES HISTÓRICOS Y CULTURALES (BHC)**

CONCEPTOS Y TRANSACCIONES	1.7.03.02	1.7.04.02	1.7.15.01	1.7.15.02
	MATERIALES	MATERIALES EN TRÁNSITO	MONUMENTOS	MUSEOS
<b>SALDO INICIAL</b>				
<b>+ ENTRADAS (DB):</b>	<b>0.0</b>	<b>0.0</b>	<b>0.0</b>	<b>0.0</b>
Adquisiciones en compras				
Adquisiciones en permutas				
Donaciones recibidas				
Restauraciones				
Otras entradas de BHC	0.0	0.0	0.0	0.0
* Especificar tipo de transacción 1				
* Especificar tipo de transacción 2				
* Especificar tipo de transacción ...n				
<b>- SALIDAS (CR):</b>	<b>0.0</b>	<b>0.0</b>	<b>0.0</b>	<b>0.0</b>
Disposiciones (enajenaciones)				
Baja en cuentas				
Otras salidas de BUP	0.0	0.0	0.0	0.0
* Especificar tipo de transacción 1				
* Especificar tipo de transacción 2				
* Especificar tipo de transacción ...n				
<b>= SUBTOTAL (Saldo inicial + Entradas - Salidas)</b>	<b>0.0</b>	<b>0.0</b>	<b>0.0</b>	<b>0.0</b>
<b>+ CAMBIOS Y MEDICIÓN POSTERIOR</b>	<b>0.0</b>	<b>0.0</b>	<b>0.0</b>	<b>0.0</b>
+ Entrada por traslado de cuentas (DB)				
- Salida por traslado de cuentas (CR)				
+ Ajustes/Reclasificaciones en entradas (DB)				
- Ajustes/Reclasificaciones en salidas (CR)				
<b>= SALDO FINAL (Subtotal + Cambios)</b>	<b>0.0</b>	<b>0.0</b>	<b>0.0</b>	<b>0.0</b>
<b>- DEPRECIACIÓN ACUMULADA SOBRE LAS RESTAURACIONES DE BHC (DA)</b>			<b>0.0</b>	<b>0.0</b>
Saldo inicial de la Depreciación acumulada				
+ Depreciación aplicada vigencia actual				
+ Depreciación aplicada por traslado de otros conceptos				
- Ajustes Depreciación acumulada por traslado a otros conceptos				
- Otros Ajustes de Depreciación acumulada en la vigencia actual				
<b>= VALOR EN LIBROS (Saldo final - DA - DE)</b>	<b>0.0</b>	<b>0.0</b>	<b>0.0</b>	<b>0.0</b>
<b>% DEPRECIACIÓN ACUMULADA (seguimiento)</b>			<b>0.0</b>	<b>0.0</b>
<b>EFFECTO EN RESULTADO POR BAJA EN CUENTAS</b>	<b>0.0</b>	<b>0.0</b>	<b>0.0</b>	<b>0.0</b>
Ingresos				
Gastos				

1.7.15.03      1.7.15.04      1.7.15.08      1.7.15.09      1.7.15.90





OBRAS DE ARTE	BIENES ARQUEOLÓGICOS	ELEMENTOS DE MUSEO	LIBROS Y PUBLICACIONES	OTROS BHC	TOTAL
					0.0
0.0	69,090,000.0	0.0	28,267,644.0	0.0	97,357,644.0
	69,090,000.0		28,267,644.0		97,357,644.0
					0.0
					0.0
					0.0
0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
					0.0
					0.0
					0.0
0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
					0.0
					0.0
0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
					0.0
					0.0
0.0	69,090,000.0	0.0	28,267,644.0	0.0	97,357,644.0
0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
					0.0
					0.0
					0.0
0.0	69,090,000.0	0.0	28,267,644.0	0.0	97,357,644.0
0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
					0.0
					0.0
					0.0
0.0	69,090,000.0	0.0	28,267,644.0	0.0	97,357,644.0
0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
					0.0
					0.0
					0.0
0.0	69,090,000.0	0.0	28,267,644.0	0.0	97,357,644.0
0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
					0.0
					0.0
					0.0
0.0	69,090,000.0	0.0	28,267,644.0	0.0	97,357,644.0
0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
					0.0
					0.0
					0.0
0.0	69,090,000.0	0.0	28,267,644.0	0.0	97,357,644.0
0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
					0.0
					0.0
					0.0
0.0	69,090,000.0	0.0	28,267,644.0	0.0	97,357,644.0
0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
					0.0
					0.0
					0.0
0.0	69,090,000.0	0.0	28,267,644.0	0.0	97,357,644.0
0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
					0.0
					0.0
					0.0

NOTA 10 ACTIVOS INTANGIBLES COMPOSICIÓN

CÓD	NAT	DESCRIPCIÓN CONCEPTO	SALDOS		
			2021	2020	VARIACIÓN
	Db	ACTIVOS INTANGIBLES	1.320.233.235.00	667,008,840.00	133,082,435.00
1.9.06	Db	Avances y Anticipos	710.320.973.00	0.00	-34,800,000.00
1.9.08	Db	Recursos Entregados en Administracion	19.582.522.00	76,679,100.00	-98,282,435.00
1.9.70	Db	Activos intangibles	716,143,740.00	716,143,740.00	0.00
1.9.75	Cr	Amortización acumulada de activos intangibles (cr)	-125,814,000.00	125,814,000.00	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

NOTA 10 ACTIVOS INTANGIBLES REVELACIONES ADICIONALES

CONCEPTOS Y TRANSACCIONES	1.9.70.01	1.9.70.02	1.9.70.03	1.9.70.04
	PLUSVALÍA	MARCAS	PATENTES	CONCESIONES Y FRANQUICIAS
<b>CLASIFICACIÓN SEGÚN SU VIDA ÚTIL</b>	0.0	0.0	0.0	0.0
+ Vida útil definida				
+ Vida útil indefinida				
<b>GARANTIA DE PASIVOS</b>	0.0	0.0	0.0	0.0



+ Detalle del Pasivo garantizado 1				
+ Detalle del Pasivo garantizado 2				
+ Detalle del Pasivo garantizado ...n				
<b>BAJA EN CUENTAS - EFECTO EN EL RESULTADO</b>	<b>0.0</b>	<b>0.0</b>	<b>0.0</b>	<b>0.0</b>
+ Ingresos (utilidad)				
- Gastos (pérdida)				
<b>DESEMBOLSOS PARA INVESTIGACIÓN Y DESARROLLO</b>	<b>0.0</b>	<b>0.0</b>	<b>0.0</b>	<b>0.0</b>
Gastos afectados durante la vigencia				
<b>RESTRICCIONES SOBRE INTANGIBLES</b>	<b>0.0</b>	<b>0.0</b>	<b>0.0</b>	<b>0.0</b>
+ Tipo de restricción 1 (Ej. Retención por autoridad competente)				
+ Tipo de restricción 2				
+ Tipo de restricción ...n				

1.9.70.05	1.9.70.07	1.9.70.08	1.9.70.10	1.9.70.12	1.9.70.90	
DERECHOS	LICENCIAS	SOFTWARES	EN FASE DE DESARROLLO	EN CONCESIÓN	OTROS	TOTAL
0.0	36,236,000.0	679,907,740.0	0.0	0.0	0.0	716,143,740.0
						0.0
	36,236,000.0	679,907,740.0				716,143,740.0
0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
						0.0
						0.0
						0.0
0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
						0.0
						0.0
0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
						0.0
0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
						0.0
						0.0

**NOTA 11 CUENTAS POR PAGAR COMPOSICIÓN**

DESCRIPCIÓN			SALDOS A CORTES DE VIGENCIA		VARIACIÓN
CÓDIGO CONTABLE	NAT	CONCEPTO	2021	2020	VALOR VARIACIÓN
<b>2.4</b>	<b>Cr</b>	<b>CUENTAS POR PAGAR</b>	<b>11.931.094.308.616.00</b>	<b>537,998,205.00</b>	
2.4.01	Cr	Adquisición de bienes y servicios nacionales	472.147.678.00	239,785,964.00	
2.4.02	Cr	Subvenciones por pagar			
2.4.03	Cr	Transferencias por pagar			
2.4.06	Cr	Adquisición de bienes y servicios del exterior			
2.4.07	Cr	Recursos a favor de terceros	11.930.034.112.489.00	88,602,293.00	
2.4.10	Cr	Recursos destinados a la financiación del sistema general de seguridad social en salud			
2.4.24	Cr	Descuentos de nómina	0.00	4,335,381.00	
2.4.36	Cr	Retencion en la Fuente e Impuesto de Timbre	92.401.450.00	116,442,240.00	
2.4.90	Cr	Otras Cuentas por Pagar	495.646.999.00	88,832,327.00	

**NOTA 11 CUENTAS POR PAGAR**  
**11.1. REVELACIONES GENERALES**  
**Anexo. 11.1.1 ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES**

ASOCIACIÓN DE DATOS				DETALLES DE LA TRANSACCIÓN (reporte agrupado por datos comunes de asociación)			
TIPO DE TERCEROS		PN / PJ / ECP	CANTIDAD	VALOR EN LIBROS	PLAZO (rango en # meses)		RESTRICCIONES
					MÍNIMO	MÁXIMO	
2.4.01	ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES			472.147.678.00			
2.4.01.01	Bienes y servicios			472.147.678.00			



2.4.01.02

Nacionales	PN				
Nacionales	PJ	6	472.147.678.00	30	60
Extranjeros	PN				
Extranjeros	PJ				
<b>Proyectos de inversión</b>			<b>0.0</b>		
Nacionales	PN				
Nacionales	PJ				
Extranjeros	PN				
Extranjeros	PJ				

DETALLES DE LA TRANSACCIÓN (reporte agrupado por datos comunes de asociación)				SEGUIMIENTO A INCUMPLIMIENTOS E INFRACCIONES	
PLAZO (rango en # meses)		RESTRICCIONES	TASA DE INTERES (%)	DETALLE DEL INCUMPLIMIENTO O INFRACCIÓN	¿Se presenta renegociación o corrección?
MÍNIMO	MÁXIMO				
			0.0		
			0.0		
					Si
30	60				No
					Si / No
					Si / No
			0.0		
					Si / No
					Si / No
					Si / No

DETALLES DE LA RENEGOCIACIÓN O CORRECCIÓN DE LA INFRACCIÓN			
NUEVAS RESTRICCIONES	PLAZO (rango en # meses)		NUEVA TASA DE INTERES (%)
	MÍNIMO	MÁXIMO	
			0.0
			0.0
			0.0

NOTA

11.-

CUENTAS POR PAGAR

Anexo.

11.1.

REVELACIONES GENERALES

11.1.5

RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS

	ASOCIACIÓN DE DATOS				DETALLES DE LA TRANSACCIÓN (reporte agrupado por datos comunes de asociación)	
	TIPO DE TERCEROS	PN / PJ / ECP	CANTIDAD	VALOR EN LIBROS	PLAZO (rango en # meses)	
					MÍNIMO	MÁXIMO
2.4.07	RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS			11.930.034.112.489.00		
2.4.07.01	Deducción de impuestos			0.0		



	Nacionales	PN				
	Nacionales	PJ				
	Extranjeros	PN				
	Extranjeros	PJ				
<b>2.4.07.02</b>	<b>Regalías</b>			<b>0.0</b>		
	Nacionales	PN				
	Nacionales	PJ				
	Extranjeros	PN				
	Extranjeros	PJ				
<b>2.4.07.03</b>	<b>Impuestos</b>			<b>0.0</b>		
	Nacionales	PN				
	Nacionales	PJ				
	Extranjeros	PN				
	Extranjeros	PJ				
<b>2.4.07.04</b>	<b>Ventas por cuenta de terceros</b>			<b>0.0</b>		
	Nacionales	PN				
	Nacionales	PJ				
	Extranjeros	PN				
	Extranjeros	PJ				
<b>2.4.07.06</b>	<b>Cobro cartera de terceros</b>			<b>100.000.00</b>		
	Nacionales	PN	2	0.00		30
	Nacionales	PJ	3	100.000.00	30	30
	Extranjeros	PN				
	Extranjeros	PJ				
<b>2.4.07.07</b>	<b>Venta de bienes aprehendidos, incautados o declarados a favor de la nación</b>			<b>0.0</b>		
	Nacionales	PN				
	Nacionales	PJ				
	Extranjeros	PN				
	Extranjeros	PJ				
<b>2.4.07.08</b>	<b>Recursos del sistema general de participaciones para los resguardos indígenas</b>			<b>0.0</b>		
	Nacionales	PN				
	Nacionales	PJ				
	Extranjeros	PN				
	Extranjeros	PJ				
<b>2.4.07.09</b>	<b>Cuota de fomento</b>			<b>0.0</b>		
	Nacionales	PN				
	Nacionales	PJ				
	Extranjeros	PN				
	Extranjeros	PJ				
<b>2.4.07.10</b>	<b>Seguro sobre préstamos</b>			<b>0.0</b>		
	Nacionales	PN				
	Nacionales	PJ				
	Extranjeros	PN				
	Extranjeros	PJ				
<b>2.4.07.19</b>	<b>Recaudo de la sobretasa ambiental</b>			<b>0.0</b>		
	Nacionales	PN				
	Nacionales	PJ				
	Extranjeros	PN				
	Extranjeros	PJ				
<b>2.4.07.20</b>	<b>Recaudos por clasificar</b>			<b>11.930.021.316.772.00</b>		
	Nacionales	PN	7	41.776.090.00	30	30
	Nacionales	PJ	1	11.929.979.540.682.00	30	
	Extranjeros	PN				
	Extranjeros	PJ				
<b>2.4.07.22</b>	<b>Estampillas</b>			<b>9,572.313.00</b>		
	Nacionales	PN	1	9,572.313.00	30	30
	Nacionales	PJ				
	Extranjeros	PN				
	Extranjeros	PJ				
<b>2.4.07.23</b>	<b>Fondo de solidaridad y redistribución del ingreso - servicios públicos</b>			<b>0.0</b>		
	Nacionales	PN				
	Nacionales	PJ				
	Extranjeros	PN				
	Extranjeros	PJ				
<b>2.4.07.25</b>	<b>Venta de servicios públicos</b>			<b>0.0</b>		
	Nacionales	PN				
	Nacionales	PJ				
	Extranjeros	PN				
	Extranjeros	PJ				
<b>2.4.07.26</b>	<b>Rendimientos financieros</b>			<b>0.0</b>		
	Nacionales	PN				

	Nacionales	PJ				
	Extranjeros	PN				
	Extranjeros	PJ				
2.4.07.27	<b>Retención a contratistas por aportes al Sistema de Seguridad Social Integral</b>			<b>0.0</b>		
	Nacionales	PN				
	Nacionales	PJ				
	Extranjeros	PN				
	Extranjeros	PJ				
2.4.07.90	<b>Otros recursos a favor de terceros</b>			<b>3,123,404.0</b>		
	Nacionales	PN				
	Nacionales	PJ	1	3,123,404.0	30	30
	Extranjeros	PN				
	Extranjeros	PJ				

DETALLES DE LA TRANSACCIÓN (reporte agrupado por datos comunes de asociación)		SEGUIMIENTO A INCUMPLIMIENTOS E INFRACCIONES			
PLAZO (rango en # meses)		RESTRICCIONES	TASA DE INTERES (%)	DETALLE DEL INCUMPLIMIENTO O INFRACCIÓN	¿Se presenta renegociación o corrección?
MÍNIMO	MÁXIMO				
			0.0		
			0.0		
					Si / No
					Si / No
					Si / No
					Si / No
			0.0		
					Si / No
					Si / No
					Si / No
			0.0		
					Si / No
					Si / No
					Si / No
			0.0		
					Si / No
					Si / No
					Si / No
			0.0		
	30	30			No
	30	30			No
					Si / No
					Si / No
			0.0		
					Si / No
					Si / No
					Si / No
			0.0		
					Si / No
					Si / No
					Si / No
			0.0		
					Si / No
					Si / No
					Si / No
			0.0		
					Si / No
					Si / No
					Si / No
			0.0		
					Si / No
					Si / No
					Si / No
			0.0		
					Si / No
					Si / No
					Si / No
			0.0		
					Si / No
					Si / No
					Si / No
			0.0		
					Si / No
					Si / No
					Si / No
			0.0		



					Si / No
					Si / No
					Si / No
					Si / No
			<b>0.0</b>		
30	30				No
					Si / No
					Si / No
					Si / No
			<b>0.0</b>		
30	30				No
					Si / No
					Si / No
					Si / No
			<b>0.0</b>		
					Si / No
					Si / No
					Si / No
			<b>0.0</b>		
					Si / No
					Si / No
					Si / No
			<b>0.0</b>		
					Si / No
					Si / No
					Si / No
			<b>0.0</b>		
					Si / No
					Si / No
					Si / No
			<b>0.0</b>		
30	30				No
					Si / No
					Si / No

DETALLES DE LA RENEGOCIACIÓN O CORRECCIÓN DE LA INFRACCIÓN			
NUEVAS RESTRICCIONES	PLAZO (rango en # meses)		NUEVA TASA DE INTERES (%)
	MÍNIMO	MÁXIMO	
			<b>0.0</b>
			<b>0.0</b>
			<b>0.0</b>
			<b>0.0</b>
			<b>0.0</b>
			<b>0.0</b>



				<b>0.0</b>
				<b>0.0</b>
				<b>0.0</b>
				<b>0.0</b>
				<b>0.0</b>
				<b>0.0</b>
				<b>0.0</b>
				<b>0.0</b>
				<b>0.0</b>
				<b>0.0</b>

NOTA

Anexo.

11.- CUENTAS POR PAGAR  
11.1. REVELACIONES GENERALES  
11.1.17 OTRAS CUENTAS POR PAGAR

ASOCIACIÓN DE DATOS			
TIPO DE TERCEROS	PN / PJ / ECP	CANTIDAD	VALOR EN LIBROS



<b>2.4.90</b>	<b>OTRAS CUENTAS POR PAGAR</b>			<b>495.646.999.00</b>
<b>2.4.90.07</b>	<b>Obligaciones a cargo en operaciones conjuntas</b>			<b>0.0</b>
	Nacionales	PN		
	Nacionales	PJ		
	Extranjeros	PN		
	Extranjeros	PJ		
<b>2.4.90.11</b>	<b>Esquemas de pago</b>			<b>0.0</b>
	Nacionales	PN		
	Nacionales	PJ		
	Extranjeros	PN		
	Extranjeros	PJ		
<b>2.4.90.13</b>	<b>Recursos de acreedores reintegrados por entidades públicas</b>			<b>0.0</b>
	Nacionales	PN		
	Nacionales	PJ		
	Extranjeros	PN		
	Extranjeros	PJ		
<b>2.4.90.14</b>	<b>Faltantes en bienes aprehendidos o incautados</b>			<b>0.0</b>
	Nacionales	PN		
	Nacionales	PJ		
	Extranjeros	PN		
	Extranjeros	PJ		
<b>2.4.90.15</b>	<b>Obligaciones pagadas por terceros</b>			<b>0.0</b>
	Nacionales	PN		
	Nacionales	PJ		
	Extranjeros	PN		
	Extranjeros	PJ		
<b>2.4.90.17</b>	<b>Donación, destrucción, muestra para análisis de bienes aprehendidos o incautados</b>			<b>0.0</b>
	Nacionales	PN		
	Nacionales	PJ		
	Extranjeros	PN		
	Extranjeros	PJ		
<b>2.4.90.19</b>	<b>Garantías contractuales - concesiones</b>			<b>0.0</b>
	Nacionales	PN		
	Nacionales	PJ		
	Extranjeros	PN		
	Extranjeros	PJ		
<b>2.4.90.24</b>	<b>Recursos de FONTIC o FONTV recibidos no ejecutados</b>			<b>0.0</b>
	Nacionales	PN		
	Nacionales	PJ		
	Extranjeros	PN		
	Extranjeros	PJ		
<b>2.4.90.25</b>	<b>Suscripción de acciones o participaciones</b>			<b>0.0</b>
	Nacionales	PN		
	Nacionales	PJ		
	Extranjeros	PN		
	Extranjeros	PJ		
<b>2.4.90.26</b>	<b>Suscripciones</b>			<b>0.0</b>
	Nacionales	PN		
	Nacionales	PJ		
	Extranjeros	PN		
	Extranjeros	PJ		
<b>2.4.90.27</b>	<b>Viáticos y gastos de viaje</b>			<b>0.0</b>
	Nacionales	PN		0.0
	Nacionales	PJ		
	Extranjeros	PN		
	Extranjeros	PJ		
<b>2.4.90.28</b>	<b>Seguros</b>			<b>0.0</b>
	Nacionales	PN		
	Nacionales	PJ		
	Extranjeros	PN		
	Extranjeros	PJ		
<b>2.4.90.29</b>	<b>Excedentes de remates</b>			<b>0.0</b>
	Nacionales	PN		
	Nacionales	PJ		
	Extranjeros	PN		
	Extranjeros	PJ		
<b>2.4.90.31</b>	<b>Gastos legales</b>			<b>0.0</b>
	Nacionales	PN		
	Nacionales	PJ		
	Extranjeros	PN		
	Extranjeros	PJ		



<b>2.4.90.32</b>	<b>Cheques no cobrados o por reclamar</b>			<b>0.0</b>
	Nacionales	PN		
	Nacionales	PJ		
	Extranjeros	PN		
	Extranjeros	PJ		
<b>2.4.90.33</b>	<b>Gastos de representación</b>			<b>0.0</b>
	Nacionales	PN		
	Nacionales	PJ		
	Extranjeros	PN		
	Extranjeros	PJ		
<b>2.4.90.34</b>	<b>Aportes a escuelas industriales, institutos técnicos y esap</b>			<b>0.0</b>
	Nacionales	PN		
	Nacionales	PJ		
	Extranjeros	PN		
	Extranjeros	PJ		
<b>2.4.90.35</b>	<b>Prima en contratos de estabilidad jurídica</b>			<b>0.0</b>
	Nacionales	PN		
	Nacionales	PJ		
	Extranjeros	PN		
	Extranjeros	PJ		
<b>2.4.90.37</b>	<b>Aportes a fondos de becas</b>			<b>0.0</b>
	Nacionales	PN		
	Nacionales	PJ		
	Extranjeros	PN		
	Extranjeros	PJ		
<b>2.4.90.38</b>	<b>Recursos destinados a la financiación del Sistema General de Seguridad Social en Salud</b>			<b>0.0</b>
	Nacionales	PN		
	Nacionales	PJ		
	Extranjeros	PN		
	Extranjeros	PJ		
<b>2.4.90.39</b>	<b>Saldos a favor de contribuyentes</b>			<b>0.0</b>
	Nacionales	PN		
	Nacionales	PJ		
	Extranjeros	PN		
	Extranjeros	PJ		
<b>2.4.90.40</b>	<b>Saldos a favor de beneficiarios</b>			<b>0.0</b>
	Nacionales	PN		
	Nacionales	PJ		
	Extranjeros	PN		
	Extranjeros	PJ		
<b>2.4.90.44</b>	<b>Intereses de mora</b>			<b>0.0</b>
	Nacionales	PN		
	Nacionales	PJ		
	Extranjeros	PN		
	Extranjeros	PJ		
<b>2.4.90.45</b>	<b>Multas y sanciones</b>			<b>0.0</b>
	Nacionales	PN		
	Nacionales	PJ		
	Extranjeros	PN		
	Extranjeros	PJ		
<b>2.4.90.46</b>	<b>Servicios financieros</b>			<b>0.0</b>
	Nacionales	PN		
	Nacionales	PJ		
	Extranjeros	PN		
	Extranjeros	PJ		
<b>2.4.90.47</b>	<b>Implicación continuada en inversiones</b>			<b>0.0</b>
	Nacionales	PN		
	Nacionales	PJ		
	Extranjeros	PN		
	Extranjeros	PJ		
<b>2.4.90.48</b>	<b>Implicación continuada en cuentas por cobrar</b>			<b>0.0</b>
	Nacionales	PN		
	Nacionales	PJ		
	Extranjeros	PN		
	Extranjeros	PJ		
<b>2.4.90.49</b>	<b>Implicación continuada en préstamos por cobrar</b>			<b>0.0</b>
	Nacionales	PN		
	Nacionales	PJ		
	Extranjeros	PN		
	Extranjeros	PJ		
<b>2.4.90.50</b>	<b>Aportes al icbf y sena</b>			<b>3.670.773.00</b>
	Nacionales	PN		

	Nacionales	PJ	2	3.670.773.00
	Extranjeros	PN		
	Extranjeros	PJ		
<b>2.4.90.51</b>	<b>Servicios públicos</b>			<b>0.0</b>
	Nacionales	PN		
	Nacionales	PJ	3	0.0
	Extranjeros	PN		
	Extranjeros	PJ		
<b>2.4.90.52</b>	<b>Bonificación por productividad a los reclusos</b>			<b>0.0</b>
	Nacionales	PN		
	Nacionales	PJ		
	Extranjeros	PN		
	Extranjeros	PJ		
<b>2.4.90.53</b>	<b>Comisiones</b>			<b>0.0</b>
	Nacionales	PN		
	Nacionales	PJ		
	Extranjeros	PN		
	Extranjeros	PJ		
<b>2.4.90.54</b>	<b>Honorarios</b>			<b>7.480.594.00</b>
	Nacionales	PN	6	7.480.594.00
	Nacionales	PJ		
	Extranjeros	PN		
	Extranjeros	PJ		
<b>2.4.90.55</b>	<b>Servicios</b>			<b>35.130.324.00</b>
	Nacionales	PN		
	Nacionales	PJ	3	35.130.324.00
	Extranjeros	PN		
	Extranjeros	PJ		
<b>2.4.90.57</b>	<b>Excedentes financieros</b>			<b>449.365.308.00</b>
	Nacionales	PN		
	Nacionales	PJ	1	449.365.308.00
	Extranjeros	PN		
	Extranjeros	PJ		
<b>2.4.90.58</b>	<b>Arrendamiento operativo</b>			<b>0.0</b>
	Nacionales	PN		
	Nacionales	PJ		
	Extranjeros	PN		
	Extranjeros	PJ		
<b>2.4.90.59</b>	<b>Concurrencia para el pago de pensiones</b>			<b>0.0</b>
	Nacionales	PN		
	Nacionales	PJ		
	Extranjeros	PN		
	Extranjeros	PJ		
<b>2.4.90.61</b>	<b>Aportes a sindicatos</b>			<b>0.0</b>
	Nacionales	PN		
	Nacionales	PJ		
	Extranjeros	PN		
	Extranjeros	PJ		
<b>2.4.90.63</b>	<b>Financiación de obligaciones pensionales de otras entidades</b>			<b>0.0</b>
	Nacionales	PN		
	Nacionales	PJ		
	Extranjeros	PN		
	Extranjeros	PJ		
<b>2.4.90.90</b>	<b>Otras cuentas por pagar</b>			<b>0.0</b>
	Nacionales	PN		
	Nacionales	PJ		
	Extranjeros	PN		
	Extranjeros	PJ		

PASIVOS 2.-

GRUPO 24.-CUENTAS POR PAGAR

CUENTA -2401-Adquisición de Bienes y servicios Nacionales. Valores adeudados por la Entidad Contable Publica, generado por el Desarrollo de su cometido Estatal, discriminado por la siguiente descripción

Subcuenta -240101-Bienes y servicios, presentaba un valor de \$22.872.970.00

Subcuenta -240102-Proyectos de Inversión por Valor de \$ 449.274.708.00

Está representada por obligaciones contraídas por servicios de proyectos de inversión, que serán atendidos con recursos propios.



Cuenta-2407- Recursos A Favor de Terceros, Representado por Recaudos a Favor de Terceros 240706- Cobro de Cartera de Terceros, cobro de Estampillas a favor de Terceros por valor de \$ 100.000.00; 240720-Recaudos pendiente por Clasificar por valor de \$ 11.930.021.316.772.00; -240722- Estampillas \$ 9.572.313.00; 240790-Otros Recursos a favor de Terceros \$ 3.123.404.00. De la subcuenta 240720-Recaudos por clasificar por valor de \$ 11.929.929.979.540.682.00, valores que se reflejaron en los meses Enero y Febrero de 2021; de lo cual certificamos que desde esa fecha se ha indagado como se generó tal situación ; registros que no eran nuestros y que aparecen que los hizo UE , POLICIA NACIONAL DEPARTAMENTO DE POLICIA DEL META, los cuales manifiestan que no generaron esa situación, este hecho ha sido reportado a los Administradores del Siif Nación, al Ministerio de Hacienda y Crédito Publico, a la Dirección Nacional del Tesoro; a la Contaduría General de la Republica los cuales nos manifiestan que el 10 de Febrero fecha límite para tomar una decisión al respecto de acuerdo como se ha llevado el Caso.

CUENTA. 2436- Retenciones en la Fuente e Impuesto de Timbre.-Esta cuenta representa las obligaciones Tributarias; que tiene la Institución en Cumplimiento de las Obligaciones que tiene como agente Retenedor; a esta cuenta la representan las subcuentas ; 243603-Honorarios por valor de \$ 19.845.705.00; la subcuenta 2436.05 Servicios por valor de \$ 21.046.231.00; 2436.08 Compras por valor de \$ 14.642.931.00; 2436.15-A Empleados articulo 383 ET; por valor de \$ 1.027.000.00; y la Subcuenta 2436.25 Impuesto a las Ventas Retenido por Consignar por valor de \$ 26.966.889.00, la subcuenta 243626-Contratos de Construcción por valor de \$ 3.731.720.00; subcuenta 243690- Otras Retenciones por valor de \$ 5.140.974.00

CUENTA- 2490-Otras Cuentas por Pagar, representados por las Subcuentas 249027-Viaticos y Gastos de Viajes por valor de \$ -0-, 249050-Aportes al ICBF y Sena por valor de \$ 3.670.773.00;249051-Servicios Públicos por valor de \$ -0-; 249054-Honorarios por valor de \$ 7.480.594.00 y la subcuenta 2490.55 Servicios por valor de \$ 35.130.324.00.

CUENTA- 2511-Beneficios a los Empleados a Corto Plazo por valor de \$ 157.388.430.00, representados por las subcuentas 251101- Nomina por Pagar por valor de \$ 1.529.688.00; 251104-Vacaciones \$ 9.798.702.00; 251105-Prima de Vacaciones \$ 48.700.819.00; 251106- Prima de Servicios \$ 54.931.335.00; 251109-Bonificaciones \$ 42.427.886.00; 2513.13- Remuneración por Servicios Técnicos \$ -0-

**NOTA 12 BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS Y PLAN DE ACTIVOS COMPOSICIÓN**

DESCRIPCIÓN		SALDOS A CORTES DE VIGENCIA		
CÓDIGO CONTABLE	NAT	CONCEPTO	2021	2020
<b>2.5</b>	<b>Cr</b>	<b>BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS</b>	<b>157.388.430.00</b>	<b>216,519,031.00</b>
2.5.11	Cr	Beneficios a los empleados a corto plazo	157.388.430.00	216,519,031.00
2.5.12	Cr	Beneficios a los empleados a largo plazo		
2.5.13	Cr	Beneficios por terminación del vínculo laboral o contractual		
2.5.14	Cr	Beneficios postempleo - pensiones		
2.5.15	Cr	Otros beneficios postempleo		
	<b>Db</b>	<b>PLAN DE ACTIVOS</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
1.9.02	Db	Para beneficios a los empleados a largo plazo		
1.9.03	Db	Para beneficios a los empleados por terminación del vínculo laboral o contractual		
1.9.04	Db	Para beneficios postempleo		
		<b>RESULTADO NETO DE LOS BENEFICIOS</b>	<b>157.388.430.00</b>	<b>216,519,031.00</b>
(+) Beneficios		A corto plazo	157.388.430.00	216,519,031.00
(-) Plan de Activos		A largo plazo	0.00	0.00
(=) NETO		Por terminación del vínculo laboral o contractual	0.00	0.00
		Postempleo	0.00	0.00

**NOTA 12 BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS Y PLAN DE ACTIVOS DETALLE DE BENEFICIOS Y PLAN DE ACTIVOS**

**12.1 Beneficios a los empleados a corto plazo**

ID	DESCRIPCIÓN	SALDO	
CÓDIGO CONTABLE	NAT	CONCEPTO	VALOR EN LIBROS
<b>2.5.11</b>	<b>Cr</b>	<b>BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO</b>	<b>157.388.431.00</b>
2.5.11.01	Cr	Nómina por pagar	1.529.689.00
2.5.11.02	Cr	Cesantías	
2.5.11.03	Cr	Intereses sobre cesantías	
2.5.11.04	Cr	Vacaciones	9,798.702.00
2.5.11.05	Cr	Prima de vacaciones	48,700.819.00
2.5.11.06	Cr	Prima de servicios	54.931.335.00
2.5.11.07	Cr	Prima de navidad	
2.5.11.08	Cr	Licencias	
2.5.11.09	Cr	Bonificaciones	42.427.886.00
2.5.11.10	Cr	Otras primas	0.0
	Cr	* Detalle 1	
	Cr	* Detalle 2	
	Cr	* Detalle ...n	



2.5.11.11	Cr	Aportes a riesgos laborales	
2.5.11.12	Cr	Auxilios funerarios	
2.5.11.13	Cr	Remuneración por servicios técnicos	-0-
2.5.11.15	Cr	Capacitación, bienestar social y estímulos	
2.5.11.16	Cr	Dotación y suministro a trabajadores	
2.5.11.17	Cr	Gastos deportivos y de recreación	
2.5.11.18	Cr	Contratos de personal temporal	
2.5.11.19	Cr	Gastos de viaje	
2.5.11.20	Cr	Comisiones	
2.5.11.21	Cr	Remuneración electoral	
2.5.11.22	Cr	Aportes a fondos pensionales - empleador	
2.5.11.23	Cr	Aportes a seguridad social en salud - empleador	
2.5.11.24	Cr	Aportes a cajas de compensación familiar	

**NOTA 13.- PATRIMONIO COMPOSICIÓN**

CÓDIGO CONTABLE	NAT	DESCRIPCIÓN CONCEPTO	SALDOS A CORTES DE VIGENCIA		VARIACIÓN
			2021	2020	VALOR VARIACIÓN
<b>3.1</b>	<b>Cr</b>	<b>PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO</b>	<b>29.988.386.719.00</b>	<b>29,004,559,337.00</b>	<b>-983.827.382.00</b>
3.1.05	Cr	Capital fiscal	30,729,332,873.00	30,729,332,873.00	0.00
3.1.06	Cr	Capital de los fondos de reservas de pensiones			0.00
3.1.07	Cr	Aportes sociales			0.00
3.1.08	Cr	Capital suscrito y pagado			0.00
3.1.09	Cr	Resultados de ejercicios anteriores	-2.985.352.136.00	-3,767,896,787.00	782.544.651.00
3.1.10	Cr	Resultado del ejercicio	2.244.405.982.00	2,043,123,251.00	201.282.731.00
3.1.13	Cr	Prima en colocación de acciones, cuotas o partes de interés social			0.00
3.1.14	Cr	Reservas			0.00
3.1.16	Cr	Dividendos y participaciones decretados en especie			0.00
3.1.18	Cr	Capital de fondos parafiscales			0.00
3.1.25	Cr	Reservas probadas de recursos naturales no renovables			0.00
3.1.28	Db	Agotamiento de las reservas probadas de los recursos naturales no renovables (db)			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
3.1.47	Cr	Ganancias o pérdidas por coberturas de flujos de efectivo			0.00
3.1.48	Cr	Ganancias o pérdidas por la aplicación del método de participación patrimonial de inversiones en controladas			0.00
3.1.49	Cr	Ganancias o pérdidas por la aplicación del método de participación patrimonial de inversiones en asociadas			0.00
3.1.50	Cr	Ganancias o pérdidas por la aplicación del método de participación patrimonial de inversiones en negocios conjuntos			0.00
3.1.51	Cr	Ganancias o pérdidas por planes de beneficios a los empleados			0.00
3.1.52	Cr	Ganancias o pérdidas en inversiones de administración de liquidez a valor de mercado con cambios en el patrimonio reclasificadas a las categorías del costo amortizado o del costo			0.00
<b>3.2</b>	<b>Cr</b>	<b>PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE LAS EMPRESAS</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
3.2.03	Cr	Aportes sociales			0.00
3.2.04	Cr	Capital suscrito y pagado			0.00
3.2.08	Cr	Capital fiscal			0.00
3.2.10	Cr	Prima en colocación de acciones, cuotas o partes de interés social			0.00
3.2.11	Cr	Fondos de garantías			0.00



3.2.15	Cr	Reservas			0.00
3.2.20	Cr	Dividendos y participaciones decretados en especie			0.00
3.2.25	Cr	Resultados de ejercicios anteriores			0.00
3.2.30	Cr	Resultado del ejercicio			0.00
3.2.42	Cr	Superávit banca central			0.00
3.2.68	Cr	Impactos por la transición al nuevo marco de regulación			0.00
3.2.71	Cr	Ganancias o pérdidas en inversiones de administración de liquidez a valor razonable con cambios en el otro resultado integral			0.00
3.2.72	Cr	Ganancias o pérdidas por coberturas de flujos de efectivo			0.00
3.2.73	Cr	Ganancias o pérdidas por cobertura de una inversión neta en un negocio en el extranjero			0.00
3.2.74	Cr	Ganancias o pérdidas por la aplicación del método de participación patrimonial de inversiones en controladas			0.00
3.2.75	Cr	Ganancias o pérdidas por la aplicación del método de participación patrimonial de inversiones en asociadas			0.00
3.2.76	Cr	Ganancias o pérdidas por la aplicación del método de participación patrimonial de inversiones en negocios conjuntos			0.00
3.2.77	Cr	Ganancias o pérdidas por revaluación de propiedades, planta y equipo			0.00
3.2.78	Cr	Ganancias o pérdidas por revaluación de activos intangibles			0.00
3.2.79	Cr	Ganancias o pérdidas por cambios en el valor razonable de pasivos financieros por riesgo de crédito			0.00
3.2.80	Cr	Ganancias o pérdidas por planes de beneficios a empleados			0.00
3.2.81	Cr	Ganancias o pérdidas por conversión de estados financieros			0.00
3.2.82	Cr	Anticipos recibidos para futuras capitalizaciones			0.00

### CLASE 3.- PATRIMONIO

El Instituto Nacional de Formación Técnica Profesional de San Juan del Cesar, es una Entidad Pública, sin autonomía Presupuestal, adscrita al Ministerio de Educación Nacional, utiliza el Grupo Patrimonial 31.- Patrimonio de las Entidades de Gobierno, por lo que la participación porcentual es del 100% , a favor del Ministerio de educación Nacional.

	<b>PATRIMONIO</b>	<b>29.988.386.719.00</b>
<b>31</b>	<b>Patrimonio de las Entidades de Gobierno</b>	<b>29.988.386.719.00</b>
3105	Capital Fiscal	30.729.332.873.00
3109	Resultado del Ejercicio Anteriores	-2.985.352.136.00
3110	Resultado del Ejercicio	2.244.405.982.00

### CLASE 4. INGRESOS

#### GRUPO. 43.-VENTA DE SERVICIOS

##### CUENTA 4305-SERVICIOS EDUCATIVOS

Esta cuenta está respaldada por la subcuenta 4305-12, Educación Formal-Formación Técnica profesional y representa todos los valores recibidos por concepto de matrículas, certificaciones, derechos de grado, constancias y ascendió a un valor de \$ 1.164.252.874.00, estos recursos están registrados y de hecho corresponden a recursos Propios.

#### GRUPO 44. TRANSFERENCIAS

##### CUENTA 4428-OTRAS TRANSFERENCIAS

La constituye las transferencias que se reciben por concepto de Estampillas de la Gobernación del Departamento de la Guajira, en la subcuenta 442803-Para Gastos de Funcionamiento, por valor de \$ 1.827.239.070.00; estos recursos son catalogados como recursos Propios.

#### GRUPO 47. OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES

##### CUENTA 4705-FONDOS RECIBIDOS

La constituye las transferencias que hace la dirección Nacional del Tesoro para efectos del funcionamiento de la institución y los ingresos contabilizados ascendieron a la suma de en la subcuenta 4705.08 por valor de \$ 5.383.787.093.00; estos recursos provienen de Recursos de la Nación para funcionamiento y la 470510- Inversión por valor de \$ 2.764.746.602.00, para un total de fondos recibidos por valor de \$ 8.148.533.695.00

##### CUENTA 4722-OPERACIONES DE ENLACE SIN SITUACION DE FONDOS



SUBCUENTA- Está representado por las Subcuentas 472201- Cruce de Cuentas por valor de \$ 213.678.245.00 y la Subcuenta 4722-03-Cuotas de Fiscalización y Auditaje, por valor de \$ 19.375.426.00, valor que registramos como recursos recibidos sin situación de Fondo; a favor de la Contraloría General de la Nación; estos ingresos provienen de Recursos de la Nación

**NOTA 14 INGRESOS COMPOSICIÓN**

CÓDIGO CONTABLE	NAT	DESCRIPCIÓN CONCEPTO	SALDOS A CORTES DE VIGENCIA		VARIACIÓN
			2021	2020	VALOR VARIACIÓN
<b>4</b>	<b>Cr</b>	<b>INGRESOS</b>	<b>11,373.079.310.00</b>	<b>10,255,576,256.00</b>	<b>1.117.503.054.00</b>
4.1	Cr	Ingresos fiscales			0.00
4.2	Cr	Venta de bienes			0.00
4.3	Cr	Venta de servicios	1.164.252.874.00	476,574,931.00	687.677.943.00
4.4	Cr	Transferencias y subvenciones	1,827.239.070.00	1,162,055,080.00	665.183.990.00
4.7	Cr	Operaciones interinstitucionales	8.381.587.366.00	8,616.946.245.00	-235.358.879.00
4.8	Cr	Otros ingresos	0	0	0

**NOTA 14.- INGRESOS**  
**Anexo 14.1. INGRESOS DE TRANSACCIONES CON CONTRAPRESTACIÓN**

CÓDIGO CONTABLE	NAT	DESCRIPCIÓN CONCEPTO	SALDOS A CORTES DE VIGENCIA		VARIACIÓN
			2021	2020	VALOR VARIACIÓN
	<b>Cr</b>	<b>INGRESOS DE TRANSACCIONES CON CONTRAPRESTACIÓN</b>	<b>10.208.826.436.00</b>	<b>9,779,001,325.00</b>	<b>429.825.111.00</b>
<b>4.1</b>	<b>Cr</b>	<b>INGRESOS FISCALES</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
4.1.05	Cr	Impuestos			0.00
4.1.10	Cr	Contribuciones, tasas e ingresos no tributarios			0.00
4.1.11	Cr	Regalías			0.00
4.1.14	Cr	Aportes sobre la nómina			0.00
4.1.15	Cr	Rentas parafiscales			0.00
4.1.16	Cr	Recursos destinados a la financiación del sistema general de seguridad social en salud			0.00
4.1.95	Db	Devoluciones y descuentos (db)			0.00
<b>4.4</b>	<b>Cr</b>	<b>TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES</b>	<b>1,827.239.070.00</b>	<b>1,162,055,080.00</b>	<b>665.183.990.00</b>
4.4.08	Cr	Sistema general de participaciones			0.00
4.4.13	Cr	Sistema general de regalías			0.00
4.4.21	Cr	Sistema general de seguridad social en salud			0.00
4.4.28	Cr	Otras transferencias	1,827.239.070.00	1,162,055,080.00	665.183.990.00
<b>4.7</b>	<b>Cr</b>	<b>OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES</b>	<b>8,381.587.366.00</b>	<b>8,616,946,245.00</b>	<b>-235.358.879.00</b>
4.7.05	Cr	Fondos recibidos	8,148.533.695.00	8,475,119,581.00	326.585.886.00
4.7.20	Cr	Operaciones de enlace			0.00
4.7.22	Cr	Operaciones sin flujo de efectivo	233.053.671.00	141,826,664.00	91.227.007.00
NOTA	14	INGRESOS			

**Anexo 14.2 INGRESOS DE TRANSACCIONES CON CONTRAPRESTACIÓN**

CÓDIGO CONTABLE	NAT	DESCRIPCIÓN CONCEPTO	SALDOS A CORTES DE VIGENCIA		VARIACIÓN
			2021	2020	VALOR VARIACIÓN
	<b>Cr</b>	<b>INGRESOS DE TRANSACCIONES CON CONTRAPRESTACIÓN</b>	<b>1.164.252.874.00</b>	<b>476,574,931.00</b>	<b>687.677.943.00</b>
<b>4.2</b>	<b>Cr</b>	<b>Venta de bienes</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
4.2.01	Cr	Productos agropecuarios, de silvicultura, avicultura y pesca			0.00
4.2.03	Cr	Productos alimenticios, bebidas y alcoholes			0.00
4.2.04	Cr	Productos manufacturados			0.00
4.2.06	Cr	Construcciones			0.00
4.2.10	Cr	Bienes comercializados			0.00
4.2.95	Db	Devoluciones, rebajas y descuentos en venta de bienes (db)			0.00
<b>4.3</b>	<b>Cr</b>	<b>Venta de servicios</b>	<b>1.164.252.874.00</b>	<b>476,574,931.00</b>	<b>687.677.943.00</b>
4.3.05	Cr	Servicios educativos	1.164.252.874.00	476,574,931.00	687.677.943.00
4.3.11	Cr	Administración del sistema de seguridad social en salud			0.00
4.3.12	Cr	Servicios de salud			0.00
4.3.15	Cr	Servicio de energía			0.00
4.3.21	Cr	Servicio de acueducto			0.00

4.3.22	Cr	Servicio de alcantarillado			0.00
4.3.23	Cr	Servicio de aseo			0.00
4.3.xx	Cr	XXXXXXXXXXXXXXXXXXXXXXXXXXXX			0.00
4.3.95	Db	Devoluciones, rebajas y descuentos en venta de servicios (db)			0.00
<b>4.8</b>	<b>Cr</b>	<b>Otros ingresos</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
4.8.02	Cr	Financieros			0.00
4.8.06	Cr	Ajuste por diferencia en cambio			0.00
4.8.08	Cr	Ingresos diversos			0.00
4.8.11	Cr	Ganancias por la aplicación del método de participación patrimonial de inversiones en controladas			0.00
4.8.12	Cr	Ganancias por la aplicación del método de participación patrimonial de inversiones en asociadas			0.00
4.8.13	Cr	Ganancias por la aplicación del método de participación patrimonial de inversiones en negocios conjuntos			0.00
4.8.xx	Cr				0.00

CLASE 5. GASTOS

En las cuentas de este grupo no se presentó caso fortuito que obligara a contabilizar pérdidas en el ejercicio, ni se registraron gastos por arrendamientos de Bienes adquiridos por leasing o arrendamiento financiero con opción de Compra y su discriminación fue la siguiente

CUENTA -5101-Sueldos y Salarios	\$ 987.304.380.00
CUENTA.-5102-Contribuciones Imputadas	\$ 0.00
CUENTA.-5103-Contribuciones Efectivas	\$ 187.327.427.00
CUENTA.-5104-Aportes Sobre la Nómina	\$ 34.025.311.00
CUENTA.-5107-Prestaciones Sociales	\$ 248.026.814.00
CUENTA.-5108-Gastos de Personal	\$ 489.257.346.00
CUENTA.-5111- Generales	\$ 2.971.731.185.00
CUENTA.-5120-Impuestos, Contribuciones y Tasas	\$ 32.375.426.00
CUENTA.-5360-Depreciación de Propiedades, P. Equipos	\$ 982.141.190.00
CUENTA -5368-Provision, Litigios y Demandas	\$ 110.000.000.00
CUENTA- 5720-Operaciones de Enlace	\$ 965.176.00
CUENTA.-5802-Comisiones	\$ 15.571.901.00
CUENTA.- 5805-Financieros	\$ 0.00
CUENTA.- 5808-Financieros	\$ 0.00
CUENTA.- 5905-Cierre de Ingresos , Gastos y Costos	\$ 2.244.405.982.00

NOTA 15.- GASTOS  
COMPOSICIÓN

CÓDIGO CONTABLE	NAT	DESCRIPCIÓN CONCEPTO	SALDOS A CORTES DE VIGENCIA		VARIACIÓN
			2021	2020	VALOR VARIACIÓN
	Db	<b>GASTOS</b>	<b>5.843.639.775.00</b>	<b>5,260,575,385.00</b>	<b>1.457.300.905.00</b>
5.1	Db	De administración y operación	4.950.047.889.00	4,289,841,707.00	660.206.182.00
5.2	Db	De ventas			0.00
5.3	Db	Deterioro, depreciaciones, amortizaciones y provisiones	877.054.809.00	945,125,580.00	-68.070.771.00
5.4	Db	Transferencias y subvenciones			0.00
5.5	Db	Gasto público social			0.00
5.6	Db	De actividades y/o servicios especializados			0.00
5.7	Db	Operaciones interinstitucionales	965.176.00		965.176.00
5.8	Db	Otros gastos	15.571.901.00	25,608,098.00	-10.036.197.00

NOTA 15.- GASTOS  
COMPOSICIÓN

Anexo 15.1. GASTOS DE ADMINISTRACIÓN, DE OPERACIÓN Y DE VENTAS

CÓDIGO CONTABLE	NAT	DESCRIPCIÓN CONCEPTO	SALDOS A CORTES DE VIGENCIA		VARIACIÓN	DETALLE	
			2021	2020	VALOR VARIACIÓN	EN DINERO 2021	EN ESPECIE 2021
	Db	<b>GASTOS DE ADMINISTRACIÓN, DE OPERACIÓN Y DE VENTAS</b>	<b>5.843.639.775.00</b>	<b>5.260,575.385.00</b>	<b>1.457.300.905.00</b>	<b>5.843.639.775.00</b>	
<b>5.1</b>	<b>Db</b>	<b>De Administración y Operación</b>	<b>4.950.047.889.00</b>	<b>4,289,841,707.00</b>	<b>660.206.182.00</b>	<b>4.950.047.889.00</b>	
5.1.01	Db	Sueldos y salarios	987.304.380.00	794,333,683.00	192.970.697.00	987.304.380.00	



5.1.02	Db	Contribuciones imputadas			0.00	
5.1.03	Db	Contribuciones efectivas	187.327.427.00	434,655,852.00	-247.328.425.00	187.327.427.00
5.1.04	Db	Aportes sobre la nómina	34.025.311.00	50,099,144.00	-16.073.833.00	34.025.311.00
5.1.07	Db	Prestaciones sociales	248.026.814.00	296,562,923.00	-48.536.109.00	248.026.814.00
5.1.08	Db	Gastos de personal diversos	489.257.346.00	287,783,626.00	201.473.720.00	489.257.346.00
5.1.11	Db	Generales	2,971.731.185.00	2,401,478,651.00	570.252.534.00	2,971.731.185.00
5.1.20	Db	Impuestos, contribuciones y tasas	32.375.426.00	24,927,828.00	7.447.598.00	32.375.426.00
5.1.22	Db	Recursos destinados a la financiación del sistema general de seguridad social en salud			0.00	
<b>5.2</b>	<b>Db</b>	<b>De Ventas</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
5.2.02	Db	Sueldos y salarios			0.00	
5.2.03	Db	Contribuciones imputadas			0.00	
5.2.04	Db	Contribuciones efectivas			0.00	
5.2.07	Db	Aportes sobre la nómina			0.00	
5.2.08	Db	Prestaciones sociales			0.00	
5.2.11	Db	Generales			0.00	
5.2.12	Db	Gastos de personal diversos			0.00	
5.2.20	Db	Impuestos, contribuciones y tasas			0.00	

NOTA 15.- GASTOS

COMPOSICIÓN

Anexo 15.2. DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES

DESCRIPCIÓN			SALDOS A CORTES DE VIGENCIA		VARIACIÓN
CÓDIGO CONTABLE	NAT	CONCEPTO	2021	2020	VALOR VARIACIÓN
<b>5.3</b>	<b>Db</b>	<b>DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES</b>	<b>877.054.809.00</b>	<b>945,125,580.00</b>	<b>-68.070.771.00</b>
	<b>Db</b>	<b>DETERIORO</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
5.3.46	Db	De inversiones			0.00
5.3.47	Db	De cuentas por cobrar			0.00
5.3.49	Db	De préstamos por cobrar			0.00
5.3.50	Db	De inventarios			0.00
5.3.51	Db	De propiedades, planta y equipo			0.00
5.3.55	Db	De propiedades de inversión			0.00
5.3.57	Db	De activos intangibles			0.00
5.3.59	Db	De activos biológicos al costo			0.00
5.3.74	Db	De bienes de uso público			0.00
5.3.76	Db	De bienes de uso público- concesiones			0.00
		<b>DEPRECIACIÓN</b>	<b>877.054.809.00</b>	<b>945,125,580.00</b>	<b>-68.070.771.00</b>
5.3.60	Db	De propiedades, planta y equipo	767.054.809.00	945,125,580.00	178.070.771.00
5.3.62	Db	De propiedades de inversión			0.00
5.3.64	Db	De bienes de uso público en servicio			0.00
5.3.65	Db	De restauraciones de bienes históricos y culturales			0.00
5.3.75	Db	De bienes de uso público en servicio- concesiones			0.00
		<b>AMORTIZACIÓN</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
5.3.63	Db	De activos biológicos al costo			0.00
5.3.66	Db	De activos intangibles			0.00
		<b>PROVISIÓN</b>	<b>110.000.000.00</b>	<b>0.00</b>	<b>110.000.000.00</b>
5.3.68	Db	De litigios y demandas	110.000.000.00	0.00	100.000.000.00
5.3.69	Db	Por garantías			0.00
5.3.73	Db	Provisiones diversas			0.00
NOTA	15.-	GASTOS			
		COMPOSICIÓN			
Anexo	15.7.	OTROS GASTOS			
5.7.20			965.176.00	0	965.176.00
DESCRIPCIÓN			SALDOS A CORTES DE VIGENCIA		VARIACIÓN
CÓDIGO CONTABLE	NAT	CONCEPTO	2021	2020	VALOR VARIACIÓN
<b>5.8</b>	<b>Db</b>	<b>OTROS GASTOS</b>	<b>15.571.901.00</b>	<b>25,608,098.00</b>	<b>-10.036.197.00</b>
<b>5.8.02</b>	<b>Db</b>	<b>COMISIONES</b>	<b>15.571.901.00</b>	<b>22,850,142.00</b>	<b>-7.278.241.00</b>
5.8.02.06	Db	Adquisición de bienes y servicios			0.00
5.8.02.37	Db	Comisiones sobre recursos entregados en administración			0.00
5.8.02.39	Db	Derechos en fideicomiso			0.00
5.8.02.40	Db	Comisiones servicios financieros	15.571.901.00	22,850,142.00	-7.278.241.00
5.8.02.90	Db	Otras comisiones			0.00
<b>5.8.03</b>	<b>Db</b>	<b>AJUSTE POR DIFERENCIA EN CAMBIO</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
5.8.03.01	Db	Efectivo y equivalentes al efectivo			0.00
5.8.03.02	Db	Cuentas por cobrar			0.00



5.8.03.03	Db	Préstamos por cobrar			0.00
5.8.03.12	Db	Adquisición de bienes y servicios nacionales			0.00
5.8.03.13	Db	Adquisición de bienes y servicios del exterior			0.00
5.8.03.36	Db	Inversiones			0.00
5.8.03.37	Db	Financiamiento interno de corto plazo en emisión y colocación de títulos de deuda			0.00
5.8.03.xx	Db	XXXXXXXXXXXXXXXXXXXXXXXXXXXX			0.00
<b>5.8.04</b>	<b>Db</b>	<b>FINANCIEROS</b>	<b>0.00</b>	<b>2,757,956.00</b>	<b>-2,757,956.00</b>
5.8.04.01	Db	Actualización financiera de provisiones			0.00
5.8.04.02	Db	Interés por beneficios a los empleados			0.00
5.8.04.03	Db	Sostenimiento en bolsa y registro			0.00
5.8.04.04	Db	Administración de fiducia			0.00
5.8.04.05	Db	Administración y emisión de títulos valores	0.00	2,757,956.00	-2,757,956.00
5.8.04.06	Db	Seguros operaciones financieras			0.00
5.8.04.07	Db	Descuento en venta de cartera			0.00
5.8.04.09	Db	Pérdida por compraventa de divisas			0.00
5.8.04.10	Db	Pérdida por medición inicial de inversiones de administración de liquidez a valor de mercado (valor razonable) con cambios en el resultado			0.00
5.8.04.11	Db	Pérdida por valoración de inversiones de administración de liquidez a valor de mercado (valor razonable) con cambios en el resultado			0.00
5.8.04.12	Db	Pérdida por baja en cuentas de inversiones de administración de liquidez a valor de mercado (valor razonable) con cambios en el resultado			0.00
5.8.04.13	Db	Pérdida por medición inicial de inversiones de administración de liquidez a valor de mercado (valor razonable) con cambios en el patrimonio (otro resultado integral)			0.00
5.8.04.14	Db	Pérdida por baja en cuentas de inversiones de administración de liquidez a valor de mercado (valor razonable) con cambios en el patrimonio (otro resultado integral)			0.00
5.8.04.15	Db	Pérdida por medición inicial de inversiones de administración de liquidez a costo amortizado			0.00
5.8.04.16	Db	Pérdida por baja en cuentas de inversiones de administración de liquidez a costo amortizado			0.00
5.8.04.17	Db	Pérdida por baja en cuentas de inversiones de administración de liquidez al costo			0.00
5.8.04.18	Db	Pérdida por valoración de instrumentos derivados con fines de especulación			0.00
5.8.04.19	Db	Pérdida por valoración de instrumentos derivados con fines de cobertura de valor de mercado (valor razonable)			0.00
5.8.04.20	Db	Pérdida por valoración de instrumentos derivados con fines de cobertura de flujos de efectivo			0.00
5.8.04.23	Db	Pérdida por baja en cuentas de cuentas por cobrar			0.00
5.8.04.26	Db	Pérdida por baja en cuentas de préstamos por cobrar			0.00
5.8.04.27	Db	Pérdida por medición inicial de títulos emitidos			0.00
5.8.04.28	Db	Costo efectivo de títulos emitidos - financiamiento interno de corto plazo			0.00
5.8.04.29	Db	Costo efectivo de títulos emitidos - financiamiento interno de largo plazo			0.00
5.8.04.30	Db	Costo efectivo de títulos emitidos - financiamiento externo de corto plazo			0.00
5.8.04.31	Db	Costo efectivo de títulos emitidos - financiamiento externo de largo plazo			0.00
5.8.04.32	Db	Costo efectivo de títulos emitidos - bonos y títulos de incentivo			0.00
5.8.04.33	Db	Costo efectivo de cuentas por pagar a costo amortizado			0.00
5.8.04.34	Db	Costo efectivo de préstamos por pagar - financiamiento interno de corto plazo			0.00
5.8.04.35	Db	Costo efectivo de préstamos por pagar - financiamiento interno de largo plazo			0.00
5.8.04.36	Db	Costo efectivo de préstamos por pagar - financiamiento externo de corto plazo			0.00
5.8.04.37	Db	Costo efectivo de préstamos por pagar - financiamiento externo de largo plazo			0.00
5.8.04.38	Db	Costo efectivo de préstamos por pagar - financiamiento con banca central			0.00
5.8.04.39	Db	Intereses de mora			0.00

5.8.04.43	Db	Amortización de pérdidas en inversiones de administración de liquidez a valor de mercado (valor razonable) con cambios en el patrimonio (otro resultado integral) reclasificadas a la categoría de costo amortizado			0.00
5.8.04.44	Db	Ajuste de partida cubierta que hace parte de una relación de cobertura de valor de mercado (valor razonable)			0.00
5.8.04.45	Db	Pérdida en la valoración de opciones vendidas			0.00
5.8.04.47	Db	Intereses sobre créditos judiciales			0.00
5.8.04.48	Db	Distribución de rendimientos del sistema de cuenta única			0.00
5.8.04.90	Db	Otros gastos financieros			0.00
<b>5.8.11</b>	<b>Db</b>	<b>PÉRDIDAS POR LA APLICACIÓN DEL MÉTODO DE PARTICIPACIÓN PATRIMONIAL DE INVERSIONES EN CONTROLADAS</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
5.8.11.01	Db	Entidades privadas			0.00
5.8.11.03	Db	Empresas industriales y comerciales del estado - societarias			0.00
5.8.11.04	Db	Sociedades de economía mixta			0.00
5.8.11.05	Db	Sociedades públicas			0.00
<b>5.8.12</b>	<b>Db</b>	<b>PÉRDIDAS POR LA APLICACIÓN DEL MÉTODO DE PARTICIPACIÓN PATRIMONIAL DE INVERSIONES EN ASOCIADAS</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
5.8.12.01	Db	Entidades privadas			0.00
5.8.12.03	Db	Empresas industriales y comerciales del estado - societarias			0.00
5.8.12.04	Db	Sociedades de economía mixta			0.00
5.8.12.05	Db	Sociedades públicas			0.00
<b>5.8.13</b>	<b>Db</b>	<b>PÉRDIDAS POR LA APLICACIÓN DEL MÉTODO DE PARTICIPACIÓN PATRIMONIAL DE INVERSIONES EN NEGOCIOS CONJUNTOS</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
5.8.13.01	Db	Entidades privadas			0.00
5.8.13.03	Db	Empresas industriales y comerciales del estado - societarias			0.00
5.8.13.04	Db	Sociedades de economía mixta			0.00
5.8.13.05	Db	Sociedades públicas			0.00
<b>5.8.16</b>	<b>Db</b>	<b>PÉRDIDAS POR ACTUALIZACIÓN DE INVENTARIOS</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
5.8.16.01	Db	Materias primas cotizadas			0.00
5.8.16.02	Db	Productos agrícolas y minerales			0.00
<b>5.8.20</b>	<b>Db</b>	<b>PÉRDIDAS POR ACTUALIZACIÓN DE ACTIVOS BIOLÓGICOS</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
5.8.20.01	Db	Maduros para consumo			0.00
5.8.20.02	Db	Por madurar para consumo			0.00
5.8.20.03	Db	Maduros para producir frutos			0.00
5.8.20.04	Db	Por madurar para producir frutos			0.00
<b>5.8.21</b>	<b>Db</b>	<b>IMPUESTO A LAS GANANCIAS CORRIENTE</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
5.8.21.01	Db	Impuesto sobre la renta y complementarios			0.00
5.8.21.04	Db	Sobretasa al impuesto sobre la renta y complementarios			0.00
<b>5.8.22</b>	<b>Db</b>	<b>IMPUESTO A LAS GANANCIAS DIFERIDO</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
5.8.22.01	Db	Efectivo y equivalentes al efectivo			0.00
5.8.22.02	Db	Inversiones e instrumentos derivados			0.00
5.8.22.03	Db	Cuentas por cobrar			0.00
5.8.22.04	Db	Préstamos por cobrar			0.00
5.8.22.05	Db	Inventarios			0.00
5.8.22.06	Db	Propiedades, planta y equipo			0.00
5.8.22.07	Db	Activos intangibles			0.00
5.8.22.08	Db	Propiedades de inversión			0.00
5.8.22.09	Db	Activos biológicos			0.00
5.8.22.10	Db	Otros activos			0.00
5.8.22.11	Db	Operaciones de instituciones financieras			0.00
5.8.22.12	Db	Emisión y colocación de títulos de deuda			0.00
5.8.22.13	Db	Préstamos por pagar			0.00
5.8.22.14	Db	Cuentas por pagar			0.00
5.8.22.15	Db	Beneficios a empleados			0.00
5.8.22.16	Db	Operaciones con instrumentos derivados			0.00
5.8.22.17	Db	Provisiones			0.00
5.8.22.18	Db	Otros pasivos			0.00

<b>5.8.90</b>	<b>Db</b>	<b>GASTOS DIVERSOS</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
5.8.90.03	Db	Impuestos asumidos			0.00
5.8.90.04	Db	Incentivos tributarios			0.00
5.8.90.06	Db	Bienes aprehendidos o incautados			0.00
5.8.90.07	Db	Reconocimiento deuda ley 546/99			0.00
5.8.90.09	Db	Aportes en entidades no societarias			0.00
5.8.90.12	Db	Sentencias			0.00
5.8.90.13	Db	Laudos arbitrales y conciliaciones extrajudiciales			0.00
5.8.90.14	Db	Margen en la contratación de los servicios de salud			0.00
5.8.90.15	Db	Margen en la comercialización de bienes y servicios			0.00
5.8.90.16	Db	Ajustes o mermas sin responsabilidad			0.00
5.8.90.17	Db	Pérdidas en siniestros			0.00
5.8.90.18	Db	Pérdida en escisiones			0.00
5.8.90.19	Db	Pérdida por baja en cuentas de activos no financieros			0.00
5.8.90.20	Db	Pérdida por baja en cuentas de inversiones en controladas, asociadas o negocios conjuntos			0.00
5.8.90.21	Db	Desembolsos intangibles durante la fase de investigación			0.00
5.8.90.22	Db	Desembolsos del proceso de transformación de los activos biológicos			0.00
5.8.90.23	Db	Aportes en Organismos Internacionales			0.00
5.8.90.24	Db	Pérdida por transacciones de venta con arrendamiento posterior			0.00
5.8.90.25	Db	Multas y sanciones			0.00
5.8.90.26	Db	Servicios financieros			0.00
5.8.90.27	Db	Indemnizaciones			0.00
5.8.90.28	Db	Impuesto predial de resguardos indígenas asumidos por la nación			0.00
5.8.90.34	Db	Pérdida en la actualización del plan de activos para beneficios a empleados a largo plazo y por terminación del vínculo laboral o contractual			0.00
5.8.90.35	Db	Pérdida por derechos en fideicomiso			0.00
5.8.90.36	Db	Garantías contractuales- concesiones			0.00
5.8.90.37	Db	Pérdida en la actualización de los derechos de reembolso relacionados con provisiones			0.00
5.8.90.90	Db	Otros gastos diversos			0.00
<b>5.8.93</b>	<b>Db</b>	<b>DEVOLUCIONES Y DESCUENTOS INGRESOS FISCALES</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
5.8.93.01	Db	Contribuciones, tasas e ingresos no tributarios			0.00
5.8.93.02	Db	Rentas parafiscales			0.00
5.8.93.03	Db	Aportes y cotizaciones			0.00
5.8.93.04	Db	Impuesto sobre la renta y complementarios			0.00
5.8.93.05	Db	Impuesto de registro			0.00
5.8.93.06	Db	Impuesto sobre aduana y recargos			0.00
5.8.93.07	Db	Impuesto al valor agregado (iva)			0.00
5.8.93.08	Db	Impuesto predial unificado			0.00
5.8.93.09	Db	Impuesto de industria y comercio			0.00
5.8.93.10	Db	Impuesto a la gasolina y acpm			0.00
5.8.93.11	Db	Impuesto de timbre nacional			0.00
5.8.93.12	Db	Timbre sobre consulados en el exterior			0.00
5.8.93.13	Db	Impuesto de timbre nacional sobre salidas al exterior			0.00
5.8.93.14	Db	Impuesto de espectáculos públicos			0.00
5.8.93.15	Db	Impuesto de delineación urbana, estudios y aprobación de planos			0.00
5.8.93.16	Db	Impuesto de avisos, tableros y vallas			0.00
5.8.93.17	Db	Impuesto al consumo de tabaco y cigarrillos			0.00
5.8.93.18	Db	Impuesto al consumo de licores, vinos, aperitivos y similares o participación porcentual			0.00
5.8.93.19	Db	Impuesto al consumo de cerveza			0.00
5.8.93.20	Db	Impuesto a degüello de ganado mayor			0.00
5.8.93.21	Db	Impuesto a degüello de ganado menor			0.00
5.8.93.22	Db	Impuestos de rifas, apuestas y juegos permitidos			0.00
5.8.93.23	Db	Impuesto sobre vehículos automotores			0.00
5.8.93.24	Db	Sobretasa a la gasolina			0.00
5.8.93.25	Db	Sobretasa al acpm			0.00
5.8.93.26	Db	Impuesto a la explotación de oro, plata y platino			0.00
5.8.93.27	Db	Impuesto social a las armas de fuego			0.00
5.8.93.28	Db	Impuesto a las ventas por el sistema de clubes			0.00
5.8.93.29	Db	Impuesto por la ocupación de vías			0.00
5.8.93.30	Db	Impuesto por el uso del subsuelo			0.00
5.8.93.31	Db	Impuesto sobre el servicio de alumbrado público			0.00
5.8.93.32	Db	Impuesto a ganadores sorteos ordinarios			0.00

5.8.93.33	Db	Impuesto a ganadores sorteos extraordinarios			0.00
5.8.93.34	Db	Impuesto a loterías foráneas			0.00
5.8.93.35	Db	Iva de licores a productores			0.00
5.8.93.36	Db	Impuesto a la venta de cerveza 8%			0.00
5.8.93.37	Db	Gravamen a los movimientos financieros			0.00
5.8.93.38	Db	Impuesto unificado de azar y espectáculos			0.00
5.8.93.39	Db	Impuesto para preservar la seguridad democrática			0.00
5.8.93.40	Db	Impuesto al patrimonio			0.00
5.8.93.41	Db	Impuestos sobre los remates			0.00
5.8.93.42	Db	Impuesto a publicidad exterior visual			0.00
5.8.93.43	Db	Impuesto de circulación y tránsito			0.00
5.8.93.44	Db	Impuesto de transporte de hidrocarburos			0.00
5.8.93.45	Db	Impuesto sobre telégrafos y teléfonos urbanos			0.00
5.8.93.46	Db	Sobretasa bomberil			0.00
5.8.93.47	Db	Otros ingresos tributarios nacionales			0.00
5.8.93.48	Db	Otros ingresos tributarios departamentales			0.00
5.8.93.49	Db	Otros ingresos tributarios distritales			0.00
5.8.93.50	Db	Otros ingresos tributarios municipales			0.00
5.8.93.52	Db	Impuesto nacional al consumo			0.00
5.8.93.53	Db	Impuesto nacional a la gasolina y al acpm			0.00
5.8.93.54	Db	Impuesto a la riqueza			0.00
5.8.93.55	Db	Impuesto complementario de normalización tributaria al impuesto a la riqueza			0.00
5.8.93.57	Db	Sobretasa al consumo de cigarrillos y tabaco elaborado			0.00
5.8.93.58	Db	Sobretasa al impuesto sobre la renta y complementarios			0.00
5.8.93.59	Db	Impuesto social a las municiones y explosivos			0.00
<b>5.8.94</b>	<b>Db</b>	<b>DEVOLUCIONES, REBAJAS Y DESCUENTOS EN VENTA DE BIENES</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
5.8.94.01	Db	Bienes comercializados			0.00
5.8.94.02	Db	Productos agropecuarios, de silvicultura y pesca			0.00
5.8.94.04	Db	Productos alimenticios, bebidas y alcoholes			0.00
5.8.94.05	Db	Productos manufacturados			0.00
5.8.94.06	Db	Construcciones			0.00
<b>5.8.95</b>	<b>Db</b>	<b>DEVOLUCIONES, REBAJAS Y DESCUENTOS EN VENTA DE SERVICIOS</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
5.8.95.01	Db	Servicios educativos			0.00
5.8.95.02	Db	Servicio de energía			0.00
5.8.95.03	Db	Servicio de gas combustible			0.00
5.8.95.04	Db	Servicios de transporte			0.00
5.8.95.05	Db	Servicio de telecomunicaciones			0.00
5.8.95.06	Db	Juegos de suerte y azar			0.00
5.8.95.07	Db	Servicios hoteleros y de promoción turística			0.00
5.8.95.09	Db	Servicios de salud			0.00
5.8.95.10	Db	Servicios de documentación e identificación			0.00
5.8.95.11	Db	Servicio de acueducto			0.00
5.8.95.12	Db	Servicio de alcantarillado			0.00
5.8.95.13	Db	Servicio de aseo			0.00
5.8.95.14	Db	Servicios informáticos			0.00
5.8.95.16	Db	Otros servicios			0.00
<b>5.8.97</b>	<b>Db</b>	<b>COSTOS Y GASTOS POR DISTRIBUIR</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
5.8.97.01	Db	Bienes producidos			0.00
5.8.97.23	Db	Servicios			0.00

CLASE 6 Y 7. COSTO DE VENTAS DE SERVICIOS Y DE OPERACIÓN

Los costos se acumulan en el transcurso del año en las cuentas de Costos de producción por el sistema de centros de Costos, que apoyan el desarrollo misional de la Institución y se registran según la subcuenta que se afecten y luego se trasladan a las cuentas de Costo de ventas y prestación de Servicios, que en la vigencia del 2.019, arrojó un valor de \$ 3.285.033.553.00

NOTA 16.- COSTOS DE VENTAS  
COMPOSICIÓN

DESCRIPCIÓN		SALDOS A CORTES DE VIGENCIA		VARIACIÓN	
CÓDIGO CONTABLE	NAT	CONCEPTO	2021	2020	VALOR VARIACIÓN
<b>6</b>	<b>Db</b>	<b>COSTOS DE VENTAS</b>	<b>3.285.033.553.00</b>	<b>2,954,635,576.00</b>	<b>330.397.977.00</b>
<b>6.2</b>	<b>Db</b>	<b>COSTO DE VENTAS DE BIENES</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
6.2.05	Db	Bienes producidos			0.00
6.2.10	Db	Bienes comercializados			0.00
<b>6.3</b>	<b>Db</b>	<b>COSTO DE VENTAS DE SERVICIOS</b>	<b>3.285.033.553.00</b>	<b>2,954,635,576.00</b>	<b>330.397.977.00</b>
6.3.05	Db	Servicios educativos	3.285.033.553.00	2,954,635,576.00	330.397.977.00
6.3.10	Db	Servicios de salud			0.00



6.3.45	Db	Servicios de transporte			0.00
6.3.50	Db	Servicios hoteleros y de promoción turística			0.00
6.3.60	Db	Servicios públicos			0.00
6.3.90	Db	Otros servicios			0.00

**NOTA** 16.- **COSTOS**  
**Anexo** 16.2. **COSTO DE VENTAS DE SERVICIOS**

DESCRIPCIÓN		SALDOS A CORTES DE VIGENCIA		VARIACIÓN	
CÓDIGO CONTABLE	NAT	CONCEPTO	2021	2020	VALOR VARIACIÓN
<b>6.3</b>	<b>Db</b>	<b>COSTO DE VENTAS DE SERVICIOS</b>	<b>3.285.033.553.00</b>	<b>2,954,635,576.00</b>	<b>330.397.977.00</b>
<b>6.3.05</b>	<b>Db</b>	<b>SERVICIOS EDUCATIVOS</b>	<b>3.285.033.553.00</b>	<b>2,954,635,576.00</b>	<b>330.397.977.00</b>
6.3.05.01	Db	Educación formal - Preescolar			0.00
6.3.05.02	Db	Educación formal - Básica primaria			0.00
6.3.05.03	Db	Educación formal - Básica secundaria			0.00
6.3.05.04	Db	Educación formal - Media académica			0.00
6.3.05.05	Db	Educación formal - Media técnica			0.00
6.3.05.06	Db	Educación formal - Superior formación técnica profesional	3.285.033.553.00	2,954,635,576.00	330.397.977.00
6.3.05.07	Db	Educación formal - Superior formación tecnológica			0.00
6.3.05.xx	Db	xxxxxxxxxxxxxxxxxxxxxxxxxxxxxxxx			0.00
<b>6.3.10</b>	<b>Db</b>	<b>SERVICIOS DE SALUD</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
6.3.10.01	Db	Urgencias - Consulta y procedimientos			0.00
6.3.10.02	Db	Urgencias - Observación			0.00
6.3.10.15	Db	Servicios ambulatorios - Consulta externa y procedimientos			0.00
6.3.10.16	Db	Servicios ambulatorios - Consulta especializada			0.00
6.3.10.17	Db	Servicios ambulatorios - Actividades de salud oral			0.00
6.3.10.18	Db	Servicios ambulatorios - Actividades de promoción y prevención			0.00
6.3.10.19	Db	Servicios ambulatorios - Otras actividades extramurales			0.00
6.3.10.25	Db	Hospitalización - Estancia general			0.00
6.3.10.xx	Db	xxxxxxxxxxxxxxxxxxxxxxxxxxxxxxxx			0.00
<b>6.3.45</b>	<b>Db</b>	<b>SERVICIOS DE TRANSPORTE</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
6.3.45.02	Db	Servicio de transporte terrestre			0.00
6.3.45.03	Db	Servicios aeronáuticos			0.00
6.3.45.04	Db	Servicios portuarios y aeroportuarios			0.00
6.3.45.05	Db	Servicio de terminal de transporte terrestre			0.00
6.3.45.90	Db	Otros servicios de transporte			0.00
<b>6.3.50</b>	<b>Db</b>	<b>SERVICIOS HOTELEROS Y DE PROMOCIÓN TURÍSTICA</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
6.3.50.01	Db	Alojamiento			0.00
6.3.50.02	Db	Suministro de bebidas y alimentos			0.00
6.3.50.90	Db	Otros servicios de hotelería y de promoción turística			0.00
<b>6.3.60</b>	<b>Db</b>	<b>SERVICIOS PÚBLICOS</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
6.3.60.02	Db	Acueducto			0.00
6.3.60.03	Db	Alcantarillado			0.00
6.3.60.04	Db	Aseo			0.00
6.3.60.05	Db	Energía			0.00
6.3.60.06	Db	Gas combustible			0.00
6.3.60.07	Db	Telecomunicaciones			0.00
6.3.60.90	Db	Otros servicios públicos			0.00
<b>6.3.90</b>	<b>Db</b>	<b>OTROS SERVICIOS</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
6.3.90.01	Db	Servicios de documentación e identificación			0.00
6.3.90.02	Db	Servicios informáticos			0.00
6.3.90.04	Db	Servicios de apoyo industrial			0.00
6.3.90.07	Db	Servicios de investigación científica y tecnológica			0.00
6.3.90.08	Db	Servicio de matadero			0.00
6.3.90.10	Db	Servicios de lavandería			0.00
6.3.90.12	Db	Consultorías			0.00
6.3.90.13	Db	Servicios de diagnóstico técnico mecánico			0.00
6.3.90.90	Db	Otros servicios			0.00
6.3.90.14	Db	Servicios de mantenimiento y reparación			0.00

CLASE 8. CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS

GRUPO 83. DEUDORAS DE CONTROL

CUENTA 8315-ACTIVOS RETIRADOS



- La subcuenta 8315-Activos retirados por valor de \$ 1.272.891.000.00, activos que se retiran del cuerpo del balance y se contabilizan en cuentas de orden por si sucede alguna recuperación o se establece responsabilidad por parte de funcionarios responsables, de la Propiedad Planta y equipo, que el comité de Sostenibilidad Contable recomendó retirar y están determinado o discriminados de la siguiente forma 8315.10-Propiedades, Planta y Equipos por valor de \$ 1.078.752.000.00 y la subcuenta 8315.36 Deudores por valor de \$ 194.139.000.00

GRUPO 89. DEUDORAS POR CONTRA (CR)

CUENTA 8915-DEUDORAS DE CONTROL POR CONTRA (CR)

- La subcuenta 8915.06-Activos retirados -Representa el valor de los Activos retirados en la Cuenta 8315, y explicadas las razones en esa cuenta por un valor de \$ 1.272.891.000.00

NOTA 17.- CUENTAS DE ORDEN  
17.1 CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS

CÓDIGO CONTABLE	NAT	DESCRIPCIÓN CONCEPTO	SALDOS A CORTES DE VIGENCIA		VARIACIÓN
			2021	2020	VALOR VARIACIÓN
	Db	<b>CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
8.1	Db	ACTIVOS CONTINGENTES			0.00
8.2	Db	DEUDORAS FISCALES			0.00
8.3	Db	DEUDORAS DE CONTROL	1,272,891,000.00	0.00	1,272,891,000.00
8.3.01	Db	Bienes y derechos entregados en garantía			0.00
8.3.06	Db	Bienes entregados en custodia			0.00
8.3.07	Db	Derechos fonpet			0.00
8.3.10	Db	Bonos, títulos y especies no colocados			0.00
8.3.12	Db	Documentos entregados para su cobro			0.00
8.3.13	Db	Mercancías entregadas en consignación			0.00
8.3.15	Db	Bienes y derechos retirados	1,272,891,000.00		1,272,891,000.00
8.3.17	Db	Bienes entregados en explotación			0.00
8.3.20	Db	Títulos de inversión amortizados			0.00
8.3.33	Db	Facturación glosada en venta de servicios de salud			0.00
8.3.44	Db	Activos y flujos futuros titularizados			0.00
8.3.47	Db	Bienes entregados a terceros			0.00
8.3.50	Db	Préstamos aprobados por desembolsar			0.00
8.3.54	Db	Recaudo por la enajenación de activos al sector privado			0.00
8.3.55	Db	Ejecución de proyectos de inversión			0.00
8.3.61	Db	Responsabilidades en proceso			0.00
8.3.62	Db	Derechos de explotación o producción			0.00
8.3.65	Db	Regalías por recaudar			0.00
8.3.66	Db	Cartera adquirida			0.00
8.3.67	Db	Bienes de uso público			0.00
8.3.68	Db	Bienes históricos y culturales			0.00
8.3.69	Db	Desembolsos bienestar universitario			0.00
8.3.70	Db	Gastos de investigación instituciones de educación superior			0.00
8.3.71	Db	Saneamiento contable artículo 355-ley 1819 de 2016			0.00
8.3.72	Db	Gastos y retiros - fonpet			0.00
8.3.90	Db	Otras cuentas deudoras de control			0.00
8.9	Cr	<b>DEUDORAS POR CONTRA (CR)</b>	<b>-1,272,891,000.00</b>	<b>0.00</b>	<b>1,272,891,000.00</b>
8.9.05	Cr	Activos contingentes por contra (cr)			0.00
8.9.10	Cr	Deudoras fiscales por contra (cr)			0.00
8.9.15	Cr	Deudoras de control por contra (cr)	-1,272,891,000.00		1,272,891,000.00

CLASE 9. CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS

NOTA 17.- CUENTAS DE ORDEN  
17.2 CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS

CÓDIGO CONTABLE	NAT	DESCRIPCIÓN CONCEPTO	SALDOS A CORTES DE VIGENCIA		VARIACIÓN
			2021	2020	VALOR VARIACIÓN
<b>9</b>	<b>Cr</b>	<b>CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
9.1	Cr	PASIVOS CONTINGENTES	114,338,476.00	114,338,476.00	0.00



9.1.20	Cr	Litigios y Mecanismos Alternativos de Solucion de c	99,250,068.00	99,250,068.00	
9.1.90	Cr	Otros Pasivos Contingenes	15,088,408.00	15,088,408.00	
9.2	Cr	ACREEDORAS FISCALES			0.00
<b>9.3</b>	<b>Cr</b>	<b>ACREEDORAS DE CONTROL</b>	<b>-114,338,476.00</b>	<b>-114,338,476.00</b>	<b>0.00</b>
9.3.01	Cr	Bienes y derechos recibidos en garantía			0.00
9.3.02	Cr	Movilización de activos			0.00
9.3.04	Cr	Recursos administrados en nombre de terceros-fonpet			0.00
9.3.06	Cr	Bienes recibidos en custodia	80,464,404.00	80,464,404.00	0.00
9.3.07	Cr	Obligaciones - fonpet			0.00
9.3.08	Cr	Recursos administrados en nombre de terceros			0.00
9.3.11	Cr	Cálculo actuarial de pensiones para el cumplimiento de disposiciones legales			0.00
9.3.12	Cr	Liquidación provisional de bonos pensionales			0.00
9.3.17	Cr	Bienes recibidos en explotación			0.00
9.3.25	Cr	Bienes aprehendidos o incautados			0.00
9.3.50	Cr	Préstamos por recibir			0.00
9.3.55	Cr	Ejecución de proyectos de inversión			0.00
9.3.67	Cr	Reservas probadas			0.00
9.3.68	Cr	Saneamiento contable artículo 355-ley 1819 de 2016			0.00
9.3.69	Cr	Rendimientos y aportes -fonpet			0.00
9.3.70	Cr	Regalías distribuidas pendientes de asignar			0.00
9.3.90	Cr	Otras cuentas acreedoras de control			0.00
<b>9.9</b>	<b>Db</b>	<b>ACREEDORAS POR CONTRA (DB)</b>	<b>-194,802,880.00</b>	<b>-194,802,880.00</b>	<b>0.00</b>
9.9.05	Db	Pasivos contingentes por contra (db)	-114,338,476.00	-114,338,476.00	0.00
9.9.10	Db	Acreedoras fiscales por contra (db)			0.00
9.9.15	Db	Acreedoras de control por contra (db)	-80,464,404.00	-80,464,404.00	0.00

**GRUPO 91. RESPONSABILIDADES CONTINGENTES**  
**CUENTA 9120 –LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS DE SOLUCION**  
 Por Valor de \$ 99.250.068.00

subcuenta 9120.01 Civiles -Representa el valor de las demandas en contra de la Institucion por valor de \$ 7.103.000.00 y Administrativo 9120-04 por valor de \$ 92.147.068.00

**CUENTA 9190 –OTRAS RESPONSABILIDADES CONTINGENTES**

- La subcuenta 9190.90 Laborales -Representa el valor de las demandas de carácter laboral que han adelantado ex empleados de la institución y que se tiene el conocimiento que la Institución perderá; esta reclamación representa un valor de \$ 15.088.408.00

- **93 ACREEDORAS DE CONTROL**

9306-BIENES RECIBIDOS EN CUSTODIA. Y la Subcuenta 9306.17 -Activos recibidos en custodia para uso Institucional, por valor de \$ 80.464.404.00

**GRUPO 99. ACREEDORAS POR EL CONTRA (DB)**

**CUENTA 9905-PASIVOS CONTINGENTES POR EL CONTRARIO ( DB )** Por Valor de \$ 114.338.476.00

**CUENTA 9915-RESPONSABILIDADES CONTINGENTES POR CONTRA (DB)**

- La subcuenta 991502 –Bienes Recibidos en Custodia Representados en los Bienes Arriba relacionados y constituyen un valor de \$ 80.464.404.00

El Instituto Nacional de Formación Técnica Profesional, como producto de las mejoras que conlleva el proceso de consolidación de la información contable publica, ha implementado mecanismos que garanticen el cumplimiento de la información veraz, confiable y oportuna, cumpliendo con lo reglamentado con la Resolución 193 de del 3 de Diciembre de 2020 y lo reglado en el marco normativo para las entidades de Gobierno, en cuanto a las revelaciones mínimas requeridas para las notas a los estados financieros.

La Contaduría General de la Nacional puesto a disposición de las Entidades Contables Publicas, anexos de apoyo en formatos de Excel, que tienen como objetivo, facilitar la preparación de las notas a los Estados financieros; para nuestra Institución no aplican los siguientes Anexos:

Anexo N\_6 - Inversiones e Instr\_Derivados

Anexo N\_7 - Cuentas por cobrar Numerales 7.1;7.2;7.3;7.4;7.5;7.6;7.8;7.9;7.10;7.11;7.12;7.13;7.14;7.15;7.16;7.17;7.18;7.19;7.22;7.23 y 7.24

Anexo N\_8 - Préstamos por cobrar

Anexo N\_9 - Inventarios

Anexo N\_12 - Rec\_Nat No Renovables

Anexo N\_13 - Propiedades de inversión

Anexo N\_15 - Activos biológicos

Anexo N\_17 - Arrendamientos

Anexo N\_18 - Costos de financiación

Anexo N\_19 - Emisión y colocación de títulos de deuda

Anexo N\_20 - Préstamos por pagar


Anexo N\_23 - Provisiones

Anexo N\_24 - Otros pasivos



- Anexo N\_25 - Activos y pasivos contingentes
- Anexo N\_31 - Costos de transformación
- Anexo N\_32 - Acuerdos de concesión
- Anexo N\_33 - Admón Rec\_de Seg\_Soc en Pensiones
- Anexo N\_34 - Var tasa de cambio moneda extranjera
- Anexo N\_35 - Impuesto a las ganancias

  
**LUIS ALFONSO PÉREZ GUERRA**  
Rector

  
**TOMAS ALFONSO RAMIREZ O.**  
Contador Público T.P. No. 31202-T

