



Educación superior de calidad al servicio de la gente



ESTADO DE SITUACION FINANCIERA A Noviembre 30 de 2022 - NORMA INTERNACIONAL

|             |   |                     |                      |
|-------------|---|---------------------|----------------------|
| <b>1</b>    | <b>ACTIVOS</b>  |                     |                      |
| <b>11</b>   | <b>EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO</b>              |                     |                      |
| <b>1110</b> | <b>DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS</b>             |                     | \$ 9.463.828.063.65  |
| 111005      | CUENTAS CORRIENTES  | \$ 429.127.001.23   |                      |
| 111006      | CUENTAS DE AHORRO   | \$ 9.034.701.062.42 |                      |
| <b>1133</b> | <b>EQUIVALENTES AL EFFECTIVO</b>                          |                     | \$ 3.000.000.000.00  |
| 113301      | CERTIFICADOS DE DEPÓSITO DE AHORRO A TÉRMINO              | \$ 3.000.000.000.00 |                      |
|             | <b>TOTAL EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO</b>        |                     | \$ 12.463.828.063.65 |
| <b>12</b>   | <b>INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS</b>               |                     |                      |
| <b>1224</b> | <b>INVERSIONES DE ADMINISTRACIÓN DE LIQUIDEZ AL COSTO</b> |                     | \$ 38.825.000.00     |
| 122490      | OTRAS INVERSIONES DE ADMINISTRACIÓN DE LIQUIDEZ AL COSTO  | \$ 38.825.000.00    |                      |
|             | <b>TOTAL INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS</b>         |                     | \$ 38.825.000.00     |
| <b>13</b>   | <b>CUENTAS POR COBRAR</b>                                 |                     |                      |
| <b>1317</b> | <b>PRESTACIÓN DE SERVICIOS</b>                            |                     | 4.948.623.486.50     |
| 131701      | SERVICIOS EDUCATIVOS                                      | \$ 4.721.623.486.50 |                      |
| 131715      | ASISTENCIA TÉCNICA  | \$ 27.000.000.00    |                      |
| 131719      | ADMINISTRACION DE PROYECTOS                               | \$ 200.000.000.00   |                      |
| <b>1384</b> | <b>OTRAS CUENTAS POR COBRAR</b>                           |                     | \$ 1.736.111.517.18  |
| 138413      | DEVOLUCIÓN IVA PARA ENTIDADES DE EDUCACIÓN SUPERIOR       | \$ 341.266.026.90   |                      |
| 138421      | INDEMNIZACIONES   | \$ 6.317.846.00     |                      |
| 138432      | RESPONSABILIDADES FISCALES                                | \$ 138.596.144.28   |                      |
| 138490      | OTRAS CUENTAS POR COBRAR                                  | \$ 1.249.931.500.00 |                      |
| <b>1386</b> | <b>DETERIORO ACUMULADO DE CUENTAS POR COBRAR (CR)</b>     |                     | \$ -310.702.549.00   |
| 138602      | PRESTACIÓN DE SERVICIOS                                   | \$ -310.702.549.00  |                      |
|             | <b>TOTAL CUENTAS POR COBRAR</b>                           |                     | \$ 6.374.032.454.68  |
| <b>15</b>   | <b>INVENTARIOS</b>  |                     |                      |
| <b>1514</b> | <b>MATERIALES Y SUMINISTROS</b>                           |                     | \$ 130.065.220.92    |
| 151490      | OTROS MATERIALES Y SUMINISTROS                            | \$ 130.065.220.92   |                      |
|             | <b>TOTAL INVENTARIOS</b>                                  |                     | \$ 130.065.220.92    |
| <b>16</b>   | <b>PROPIEDADES.PLANTA Y EQUIPO</b>                        |                     |                      |
| <b>1605</b> | <b>TERRENOS</b>   |                     | \$ 6.727.522.320.00  |
| 160505      | TERRENOS DE PROPIEDAD DE TERCEROS                         | \$ 6.727.522.320.00 |                      |
| <b>1635</b> | <b>BIENES MUEBLES EN BODEGA</b>                           |                     | \$ 837.135.230.15    |
| 163501      | MAQUINARIA Y EQUIPO                                       | \$ 3.323.371.62     |                      |
| 163502      | EQUIPO MEDICO CIENTIFICO                                  | \$ 874.991.60       |                      |
| 163503      | MUEBLES.ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA                       | \$ 24.898.024.50    |                      |
| 163504      | EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN                     | \$ 796.816.990.16   |                      |
| 163511      | EQUIPO DE COMEDOR, COCINA, DESPENSA Y HOTELERIA           | \$ 302.265.00       |                      |
| 163590      | OTROS BIENES MUEBLES EN BODEGA                            | \$ 10.919.587.27    |                      |
| <b>1636</b> | <b>PROPIEDADES.PLANTA Y EQUIPO EN MANTENIMIENTO</b>       |                     | \$ 1.625.343.661.96  |
| 163601      | EDIFICACIONES   | \$ 1.625.343.661.96 |                      |
| <b>1640</b> | <b>EDIFICACIONES</b>                                      |                     | \$ 7.476.233.236.50  |
| 164001      | EDIFICIOS Y CASAS   | \$ 7.476.233.236.50 |                      |
| <b>1645</b> | <b>PLANTAS.DUCTOS Y TÚNELES</b>                           |                     | \$ 192.978.000.00    |
| 164505      | PLANTAS DE DISTRIBUCIÓN                                   | \$ 192.978.000.00   |                      |
| <b>1650</b> | <b>REDES, LINEAS Y CABLES</b>                             |                     | \$ 149.998.000.00    |
| 165002      | REDES DE DISTRIBUCION                                     | \$ 149.998.000.00   |                      |
| <b>1655</b> | <b>MAQUINARIA Y EQUIPO</b>                                |                     | \$ 106.041.290.00    |
| 165505      | EQUIPO DE MÚSICA  | \$ 25.288.269.00    |                      |
| 165590      | OTRA MAQUINARIA Y EQUIPO                                  | \$ 80.753.021.00    |                      |
| <b>1660</b> | <b>EQUIPO MÉDICO Y CIENTÍFICO</b>                         |                     | \$ 298.021.686.16    |
| 166002      | EQUIPO DE LABORATORIO                                     | \$ 298.021.686.16   |                      |
| <b>1665</b> | <b>MUEBLES.ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA</b>                |                     | \$ 278.496.742.01    |

|             |   |                     |                             |
|-------------|---|---------------------|-----------------------------|
| 166501      | MUEBLES Y ENSERES   | \$ 256.980.374.01   |                             |
| 166590      | OTROS MUEBLES.ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA                         | \$ 21.516.368.00    |                             |
| <b>1670</b> | <b>EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN</b>                      |                     | <b>\$ 1.118.533.757.30</b>  |
| 167001      | EQUIPO DE COMUNICACIÓN  | \$ 147.996.321.00   |                             |
| 167002      | EQUIPO DE COMPUTACIÓN   | \$ 970.537.436.30   |                             |
| <b>1675</b> | <b>EQUIPOS DE TRANSPORTE.TRACCIÓN Y ELEVACIÓN</b>                 |                     | <b>\$ 40.182.000.00</b>     |
| 167502      | TERRESTRE   | \$ 40.182.000.00    |                             |
| <b>1681</b> | <b>BIENES DE ARTE Y CULTURA</b>                                   |                     | <b>\$ 34.706.000.00</b>     |
| 168107      | LIBROS Y PUBLICACIONES DE INVESTIGACIÓN Y CONSULTA                | \$ 32.706.000.00    |                             |
| 168190      | OTROS BIENES DE ARTE Y CULTURA                                    | \$ 2.000.000.00     |                             |
| <b>1685</b> | <b>DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE PROPIEDADES.PLANTA Y EQUIPO (CR)</b> |                     | <b>\$ -1.936.344.631.06</b> |
| 168501      | EDIFICACIONES   | \$ -573.324.463.16  |                             |
| 168502      | PLANTAS.DUCTOS Y TÚNELES  | \$ -27.117.553.96   |                             |
| 168503      | REDES, LINEAS Y CABLES  | \$ -53.749.273.00   |                             |
| 168504      | MAQUINARIA Y EQUIPO   | \$ -78.303.316.65   |                             |
| 168505      | EQUIPO MÉDICO Y CIENTÍFICO  | \$ -186.738.089.10  |                             |
| 168506      | MUEBLES.ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA                               | \$ -188.732.447.24  |                             |
| 168507      | EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN                             | \$ -790.037.152.65  |                             |
| 168508      | EQUIPOS DE TRANSPORTE.TRACCIÓN Y ELEVACIÓN                        | \$ -38.211.264.30   |                             |
| 168509      | EQUIPOS DE COMEDOR.COCINA.DESPENSA Y HOTELERÍA                    | \$ -131.071.00      |                             |
|             | <b>TOTAL PROPIEDADES.PLANTA Y EQUIPO</b>                          |                     | <b>\$ 16.948.847.293.02</b> |
| <b>17</b>   | <b>BIENES DE USO PÚBLICO E HISTÓRICOS Y CULTURALES</b>            |                     |                             |
| <b>1710</b> | <b>BIENES DE USO PÚBLICO EN SERVICIO</b>                          |                     | <b>\$ 259.399.998.00</b>    |
| 171010      | BIBLIOTECAS   | \$ 259.399.998.00   |                             |
|             | <b>TOTAL BIENES DE USO PÚBLICO E HISTÓRICOS Y CULTURALES</b>      |                     | <b>\$ 259.399.998.00</b>    |
| <b>19</b>   | <b>OTROS ACTIVOS</b>  |                     |                             |
| <b>1905</b> | <b>BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO</b>                  |                     | <b>\$ 47.127.957.96</b>     |
| 190505      | IMPRESOS.PUBLICACIONES.SUSCRIPCIONES Y AFILIACIONES               | \$ 37.394.96        |                             |
| 190514      | BIENES Y SERVICIOS  | \$ 46.558.000.00    |                             |
| 190515      | OTROS BENEFICIOS A EMPLEADOS                                      | \$ 532.563.00       |                             |
| <b>1906</b> | <b>AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS</b>                             |                     | <b>\$ 299.617.334.26</b>    |
| 190604      | ANTICIPO PARA ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS                   | \$ 299.617.334.26   |                             |
| <b>1970</b> | <b>ACTIVOS INTANGIBLES</b>  |                     | <b>\$ 572.989.920.00</b>    |
| 197007      | LICENCIAS   | \$ 72.203.000.00    |                             |
| 197008      | SOFTWARE  | \$ 500.786.920.00   |                             |
| <b>1975</b> | <b>AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE ACTIVOS INTANGIBLES (CR)</b>         |                     | <b>\$ -238.861.620.00</b>   |
| 197507      | LICENCIAS   | \$ -42.720.063.00   |                             |
| 197508      | SOFTWARE  | \$ -196.141.557.00  |                             |
|             | <b>TOTAL OTROS ACTIVOS</b>  |                     | <b>\$ 680.873.592.22</b>    |
|             | <b>TOTAL ACTIVOS</b>  |                     | <b>\$ 36.895.871.622.49</b> |
| <b>2</b>    | <b>PASIVOS</b>  |                     |                             |
| <b>24</b>   | <b>CUENTAS POR PAGAR</b>  |                     |                             |
| <b>2401</b> | <b>ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES</b>               |                     | <b>\$ 37.652.178.36</b>     |
| 240101      | BIENES Y SERVICIOS  | \$ 37.652.178.36    |                             |
| <b>2407</b> | <b>RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS</b>                               |                     | <b>\$ 1.907.750.517.29</b>  |
| 240720      | RECAUDO POR CLASIFICAR  | \$ 90.123.313.61    |                             |
| 240790      | OTROS RECAUDOS A FAVOR DE TERCEROS                                | \$ 1.817.627.203.68 |                             |
| <b>2424</b> | <b>DESCUENTOS DE NÓMINA</b>                                       |                     | <b>\$ 87.103.881.60</b>     |
| 242401      | APORTES A FONDOS PENSIONALES                                      | \$ 31.148.500.10    |                             |
| 242402      | APORTES A SEGURIDAD SOCIAL EN SALUD                               | \$ 23.478.476.50    |                             |
| 242407      | LIBRANZAS   | \$ 30.848.063.00    |                             |
| 242411      | EMBARGOS JUDICIALES   | \$ 1.628.842.00     |                             |
| <b>2436</b> | <b>RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE</b>                |                     | <b>\$ 9.125.267.21</b>      |
| 243603      | HONORARIOS  | \$ 299.991.00       |                             |
| 243605      | SERVICIOS   | \$ 1.480.552.78     |                             |
| 243615      | A EMPLEADOS ARTÍCULO 383 ET                                       | \$ 1.096.793.00     |                             |
| 243625      | IMPUESTO A LAS VENTAS RETENIDO PENDIENTE DE CONSIGNAR             | \$ 477.746.11       |                             |
| 243690      | OTRAS RETENCIONES   | \$ 5.770.184.32     |                             |
| <b>2440</b> | <b>IMPUESTOS.CONTRIBUCIONES Y TASAS POR PAGAR</b>                 |                     | <b>\$ 1.000.00</b>          |

Handwritten signature or initials.

|             |   |                      |                             |
|-------------|---|----------------------|-----------------------------|
| 244020      | GRAVAMEN A LOS MOVIMIENTOS FINANCIEROS                                      | \$ 1.000.00          |                             |
| <b>2445</b> | <b>IMPUESTO AL VALOR AGREGADO - IVA</b>                                     |                      | <b>\$ -1.192.702.14</b>     |
| 244506      | COMPRA DE SERVICIOS (DB)  | \$ -1.192.702.14     |                             |
| <b>2490</b> | <b>OTRAS CUENTAS POR PAGAR</b>  |                      | <b>\$ 348.695.358.79</b>    |
| 249015      | OBLIGACIONES PAGADAS POR TERCEROS   | \$ 292.973.000.00    |                             |
| 249027      | VIATICOS Y GASTOS DE VIAJE  | \$ 3.695.331.00      |                             |
| 249032      | CHEQUES NO COBRADOS O POR RECLAMAR  | \$ 1.920.000.00      |                             |
| 249040      | SALDOS A FAVOR DE BENEFICIARIOS   | \$ 990.744.00        |                             |
| 249050      | APORTES AL ICBF Y SENA  | \$ 13.421.900.00     |                             |
| 249051      | SERVICIOS PUBLICOS  | \$ 15.739.604.79     |                             |
| 249054      | HONORARIOS  | \$ 1.230.708.00      |                             |
| 249090      | CUOTA FODESEP   | \$ 18.724.071.00     |                             |
|             | <b>TOTAL CUENTAS POR PAGAR</b>  |                      | <b>\$ 2.389.135.501.11</b>  |
| <b>25</b>   | <b>BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS</b>   |                      |                             |
| <b>2511</b> | <b>BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO</b>                             |                      | <b>\$ 598.758.090.00</b>    |
| 251101      | NÓMINA POR PAGAR  | \$ 25.946.101.00     |                             |
| 251102      | CESANTÍAS   | \$ 52.087.215.00     |                             |
| 251103      | INTERESES SOBRE CESANTÍAS   | \$ 15.040.766.00     |                             |
| 251105      | PRIMA DE VACACIONES   | \$ 180.134.313.00    |                             |
| 251106      | PRIMA DE SERVICIOS  | \$ 53.726.760.00     |                             |
| 251107      | PRIMA DE NAVIDAD  | \$ 117.173.842.00    |                             |
| 251109      | BONIFICACIONES  | \$ 103.466.027.00    |                             |
| 251111      | APORTES A RIESGOS LABORALES   | \$ 923.300.00        |                             |
| 251124      | APORTES A CAJAS DE COMPENSACIÓN FAMILIAR                                    | \$ 200.00            |                             |
| 251125      | INCAPACIDADES   | \$ 50.259.566.00     |                             |
|             | <b>TOTAL BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS</b>                                     |                      | <b>\$ 598.758.090.00</b>    |
| <b>27</b>   | <b>PROVISIONES</b>  |                      |                             |
| <b>2701</b> | <b>LITIGIOS Y DEMANDAS</b>  |                      | <b>\$ 2.973.763.00</b>      |
| 270105      | LABORALES   | \$ 2.973.763.00      |                             |
| <b>2790</b> | <b>PROVISIONES DIVERSAS</b>   |                      | <b>\$ 256.580.392.00</b>    |
| 279025      | CONCURRENCIA PARA EL PAGO DE PENSIONES EN ENTIDADES DE EDUCACION            | \$ 256.580.392.00    |                             |
|             | <b>TOTAL PROVISIONES</b>  |                      | <b>\$ 259.554.155.00</b>    |
| <b>29</b>   | <b>OTROS PASIVOS</b>  |                      |                             |
| <b>2902</b> | <b>RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINISTRACIÓN</b>                                 |                      | <b>\$ 200.000.000.00</b>    |
| 290201      | EN ADMINISTRACIÓN   | \$ 200.000.000.00    |                             |
| <b>2910</b> | <b>INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPADO</b>                                    |                      | <b>\$ 16.121.650.00</b>     |
| 291026      | SERVICIOS EDUCATIVOS  | \$ 16.121.650.00     |                             |
| <b>2990</b> | <b>OTROS PASIVOS DIFERIDOS</b>  |                      | <b>\$ 29.528.533.80</b>     |
| 299090      | OTROS PASIVOS DIFERIDOS   | \$ 29.528.533.80     |                             |
|             | <b>TOTAL OTROS PASIVOS</b>  |                      | <b>\$ 245.650.183.80</b>    |
|             | <b>TOTAL PASIVOS</b>  |                      | <b>\$ 3.493.097.929.91</b>  |
| <b>3</b>    | <b>PATRIMONIO</b>   |                      |                             |
| <b>31</b>   | <b>PATRIMONIO DE LAS INSTITUCIONES DE EDUCACIÓN SUPERIOR PÚBLICAS</b>       |                      |                             |
| <b>3105</b> | <b>CAPITAL FISCAL</b>   |                      | <b>\$ 23.364.328.057.50</b> |
| 310506      | CAPITAL FISCAL  | \$ 23.364.328.057.50 |                             |
| <b>3109</b> | <b>RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES</b>                                  |                      | <b>\$ 5.567.028.719.01</b>  |
| 310901      | EXCEDENTE ACUMULADO   | \$ 7.374.866.717.70  |                             |
| 310902      | DEFICIT ACUMULADO   | \$ -1.807.837.998.69 |                             |
|             | <b>TOTAL PATRIMONIO DE LAS INSTITUCIONES DE EDUCACIÓN SUPERIOR PÚBLICAS</b> |                      | <b>\$ 28.931.356.776.51</b> |
|             | <b>SUBTOTAL PATRIMONIO</b>  |                      | <b>\$ 28.931.356.776.51</b> |
|             | <b>UTILIDAD DEL EJERCICIO</b>   |                      | <b>\$ 4.471.416.916.07</b>  |
|             | <b>TOTAL PATRIMONIO</b>   |                      | <b>\$ 33.402.773.692.58</b> |
|             | <b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO</b>  |                      | <b>\$ 36.895.871.622.49</b> |

LEONARDO PÉREZ SUAREZ  
RECTOR. IES INFOTEP HVG

ANTONIO BRITTO AGUIRRE  
CONTADOR. IES INFOTEP HVG  
T. P. No 19627-T