

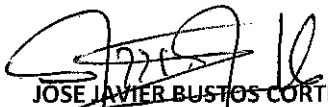


ESTADO DE SITUACION FINANCIERA  
DEL 01 DE ENERO 2023 AL 31 DE MAYO 2023  
En pesos colombianos con decimales

CODIGO	CUENTAS	PERIODO ACTUAL
	<b>ACTIVO</b>	
	<b>ACTIVO CORRIENTE</b>	
11	<b>EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO</b>	<b>10,186,494,465.46</b>
1110	DEPOSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	10,186,494,465.46
111005	CUENTA CORRIENTE	3,486,461,149.79
111006	CUENTAS DE AHORRO	6,700,033,315.67
<b>13</b>	<b>CUENTAS POR COBRAR</b>	<b>712,394,444.08</b>
1317	PRESTACION DE SERVICIOS	3,541,283.00
131701	SERVICIOS EDUCATIVOS	3,541,283.00
1337	TRANSFERENCIAS POR COBRAR	744,666,281.38
133712	OTRAS TRANSFERENCIAS	744,666,281.38
1384	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	89,684,056.97
138413	DEVOLUCION IVA PARA ENTIDADES DE	52,219,776.97
138439	ARRENDAMIENTO OPERATIVO	37,464,280.00
1386	DETERIORO ACUMULADO DE CUENTAS POR	(125,497,177.27)
138602	Prestacion de Servicios	(125,347,177.07)
138690	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	(150,000.20)
<b>16</b>	<b>PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO</b>	<b>499,618,030.23</b>
1615	CONSTRUCCIONES EN CURSO	499,618,030.23
161590	Otras Construcciones en curso	499,618,030.23
<b>19</b>	<b>OTROS ACTIVOS</b>	<b>9,480,000.00</b>
1905	BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR	9,480,000.00
190515	Otros beneficios a los empleados	9,480,000.00
	<b>TOTAL ACTIVO CORRIENTE</b>	<b>11,407,986,939.77</b>
	<b>ACTIVO NO CORRIENTE</b>	
<b>13</b>	<b>CUENTAS POR COBRAR</b>	<b>183,006,900.00</b>
1317	PRESTACION DE SERVICIOS	183,006,900.00
131701	SERVICIOS EDUCATIVOS	183,006,900.00
<b>16</b>	<b>PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO</b>	<b>29,547,275,638.68</b>
1605	TERRENOS	13,849,790,488.00
160501	Urbanos	12,581,712,888.00
160502	Rurales	1,268,077,600.00
<b>1610</b>	<b>SEMOVIENTES Y PLANTAS</b>	<b>7,816,000.00</b>
161003	De INVESTIGACION Y EDUCACION	7,816,000.00
<b>1615</b>	<b>CONSTRUCCIONES EN CURSO</b>	<b>1,340,668,465.26</b>
161501	EDIFICACIONES	1,340,668,465.26
<b>1640</b>	<b>EDIFICACIONES</b>	<b>13,016,139,422.80</b>
164001	EDIFICIOS Y CASAS	11,254,809,619.80
164014	INVERNADEROS	93,000,000.00
164017	PARQUEADEROS Y GARAJES	13,600,000.00
164019	INSTALACIONES DEPORTIVAS Y	1,654,729,803.00
<b>1655</b>	<b>MAQUINARIA Y EQUIPO</b>	<b>511,200,103.08</b>
165501	EQUIPO DE CONSTRUCCION	3,000,000.00
165504	MAQUINARIA INDUSTRIAL	14,889,142.00
165505	EQUIPO DE MUSICA	16,779,324.00

165506	EQUIPO DE RECREACION Y DEPORTE	138,752,213.00
165508	EQUIPO AGRICOLA	182,033,183.06
165509	EQUIPOS DE ENSEÑANZA	141,729,661.02
165511	HERRAMIENTAS Y ACCESORIOS	14,016,580.00
<b>1660</b>	<b>EQUIPO MEDICO Y CIENTIFICO</b>	<b>2,389,870,484.85</b>
166002	EQUIPO DE LABORATORIO	2,389,870,484.85
<b>1665</b>	<b>MUEBLES ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA</b>	<b>934,531,262.00</b>
166501	MUEBLES Y ENSERES	872,669,554.00
166502	EQUIPO Y MAQUINAS DE OFICINA	61,861,708.00
<b>1670</b>	<b>EQUIPOS DE COMPUTACION Y</b>	<b>1,384,320,382.20</b>
167001	EQUIPO DE COMUNICACION	450,722,878.20
167002	EQUIPO DE COMPUTACION	933,597,504.00
<b>1675</b>	<b>EQUIPO DE TRANSPORTE.TRACCION Y</b>	<b>244,225,252.00</b>
167502	TERRESTRE	244,225,252.00
<b>1680</b>	<b>EQUIPOS DE COMEDOR,COCINA,DESPENSA Y</b>	<b>28,871,480.00</b>
168002	EQUIPO DE RESTAURANTE Y CAFETERIA	28,871,480.00
<b>1681</b>	<b>BIENES DE ARTE Y CULTURA</b>	<b>190,992,647.00</b>
168103	BIENES DE CULTO	248,000.00
168107	LIBROS Y PUBLICACIONES DE INVESTIGACION	190,744,647.00
<b>1685</b>	<b>DEPRECIACION ACUMULADA (CR)</b>	<b>(4,351,150,348.51)</b>
168501	EDIFICACIONES	(886,394,824.34)
168504	MAQUINARIA Y EQUIPO	(410,440,819.18)
168505	EQUIPO MEDICO Y CIENTIFICO	(1,247,037,805.61)
168506	MUEBLES.ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	(459,305,893.08)
168507	EQUIPOS DE COMUNICACION Y	(960,999,492.90)
168508	EQUIPOS DE TRANSPORTE.TRACCION Y	(244,225,252.00)
168509	EQUIPOS DE COMEDOR.COCINA.DESPENSA Y	(28,799,980.00)
168510	SEMOVIENTES	(5,471,199.72)
168512	BIENES DE ARTE Y CULTURA	(108,475,081.68)
	<b>TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE</b>	<b>29,730,282,538.68</b>
	<b>TOTAL ACTIVO</b>	<b>41,138,269,478.45</b>
	<b>PASIVO</b>	
	<b>PASIVO CORRIENTE</b>	
<b>24</b>	<b>CUENTAS POR PAGAR</b>	<b>324,255,789.38</b>
<b>2401</b>	<b>ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS</b>	<b>193,357,119.38</b>
240101	BIENES Y SERVICIOS	3,489,487.32
240102	Proyectos de inversión	189,867,632.06
<b>2407</b>	<b>RECAUDOS A FAVOR DE TERCEROS</b>	<b>75,631,193.00</b>
240704	RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS	28,942,800.00
240706	Cobro de cartera de Terceros	13,952,899.00
240722	ESTAMPILLAS	32,735,494.00
<b>2424</b>	<b>DESCUENTOS DE NÓMINA</b>	<b>(272,202.00)</b>
242405	COPERATIVAS	(10,000.00)
242412	SEGUROS	(262,202.00)
<b>2436</b>	<b>RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO DE</b>	<b>26,718,332.00</b>
243603	HONORARIOS	696,000.00
243605	SERVICIOS	15,265,102.00
243615	A EMPLEADOS ARTICULO 383 ET	1,178,000.00
243625	IMPUESTO A LAS VENTAS RETENIDO	7,418,627.00
243626	CONTRATOS DE OBRA	1,728,560.00
243627	RETENCION DE IMPUESTO DE INDUSTRIA Y	432,043.00
<b>2440</b>	<b>IMPUESTOS,CONTRIBUCIONES Y TASAS POR</b>	<b>7,032,750.00</b>
244024	TASAS	7,032,750.00
<b>2490</b>	<b>OTRAS CUENTAS POR PAGAR</b>	<b>21,788,597.00</b>

249027	VIATICOS Y GASTOS DE VIAJE	5,123,550.00
249032	CHEQUES NO COBRADOS O POR RECLAMAR	14,069,447.00
249054	HONORARIOS	2,380,000.00
249055	SERVICIOS	215,600.00
	<b>TOTAL PASIVO CORRIENTE</b>	<b>324,255,789.38</b>
	<b>PASIVO NO CORRIENTE</b>	
29	<b>OTROS PASIVOS</b>	<b>4,583,860.00</b>
2901	AVANCES Y ANTICIPOS RECIBIDOS	4,583,860.00
290102	Anticipos sobre convenios y acuerdos	4,583,860.00
	<b>TOTAL PASIVO NO CORRIENTE</b>	<b>4,583,860.00</b>
	<b>TOTAL PASIVO</b>	<b>328,839,649.38</b>
	<b>PATRIMONIO</b>	
	<b>PATRIMONIO</b>	
31	<b>PATRIMONIO DE LAS INSTITUCIONES DE</b>	<b>40,414,286,979.65</b>
3105	CAPITAL FISCAL	37,209,706,874.30
310506	Capital Fiscal	37,209,706,874.30
3109	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	3,204,580,105.35
310901	Excedente acumulado	3,204,580,105.35
	<b>TOTAL PATRIMONIO NO CORRIENTE</b>	<b>40,414,286,979.65</b>
	<b>TOTAL PATRIMONIO</b>	<b>40,414,286,979.65</b>
	UTILIDAD DEL EJERCICIO	395,142,849.42
	TOTAL PATRIMONIO CON UTILIDAD	40,809,429,829.07
	TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	41,138,269,478.45

  
**JOSE JAVIER BUSTOS CORTES**  
 RECTOR

  
**NORA MARINA VILLAMIZAR ARIAS**  
 TP/45650-T  
 PROFESIONAL UNIVERSITARIO DE CONTABILIDAD

  
**GLORIA YUBÍ SEPÚLVEDA CORONADO**  
 SECRETARIA GENERAL

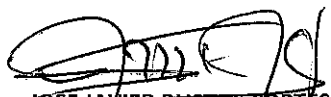



ESTADO DE RESULTADO  
DEL 01 DE ENERO 2023 AL 31 DE MAYO 2023  
En pesos colombianos con decimales


CODIGOS	CUENTAS	2023
<b>43</b>	<b>VENTA DE SERVICIOS</b>	
<b>4305</b>	<b>SERVICIOS EDUCATIVOS</b>	<b>999,627,130.00</b>
430512	EDUCACIÓN FORMAL - SUPERIOR FORMACION TECNICA	86,854,990.00
430513	EDUCACION FORMAL - SUPERIOR FORMACION TECNOLC	911,136,140.00
430550	SERVICIOS CONEXO A LA EDUCACION	1,636,000.00
4395	DEVOLUCIONES Y REBAJAS EN SERV	-170,765,788.90
439501	Servicios educativos	-170,765,788.90
	<b>TOTAL VENTA DE SERVICIOS</b>	<b>828,861,341.10</b>
<b>44</b>	<b>TRANSFERENCIAS</b>	
<b>4428</b>	<b>OTRAS TRANSFERENCIAS</b>	<b>3,042,749,173.69</b>
442803	PARA GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	2,828,587,425.00
442805	PARA PROGRAMAS DE EDUCACION	214,161,748.69
	<b>TOTAL TRANSFERENCIAS</b>	<b>3,042,749,173.69</b>
<b>48</b>	<b>OTROS INGRESOS</b>	
<b>4802</b>	<b>FINANCIEROS</b>	<b>70,128,905.15</b>
480201	INTERESES SOBRE DEPOSITOS EN INSTITUCIONES FINAN	70,128,905.15
4808	INGRESOS DIVERSOS	83,790,381.43
480817	ARRENDAMIENTO OPERATIVO	73,342,360.00
480825	Sobrantes	97,425.00
480863	REINTEGROS	10,350,596.43
	<b>TOTAL OTROS INGRESOS</b>	<b>153,919,286.58</b>
	<b>TOTAL INGRESOS</b>	<b>4,025,529,801.37</b>
<b>63</b>	<b>COSTO DE VENTAS DE SERVICIOS</b>	
<b>6305</b>	<b>SERVICIOS EDUCATIVOS</b>	<b>508,968,466.00</b>
630507	Educación formal - Superior formación tecnológica	463,643,492.00
630512	Educación no formal - Formación extensiva	31,236,276.00
630516	Educación formal - Investigación	14,088,698.00
	<b>TOTAL COSTO DE VENTAS DE SERVICIOS</b>	<b>508,968,466.00</b>
<b>72</b>	<b>SERVICIOS EDUCATIVOS</b>	
<b>7207</b>	<b>EDUCACIÓN FORMAL - SUPERIOR - FORMACIÓN TECNC</b>	<b>899,278,082.00</b>
720702	Generales	116,605,249.00
720703	Sueldos y salarios	596,497,684.00
720704	Contribuciones imputadas	3,060,556.00
720705	Contribuciones efectivas	137,684,400.00
720706	Aportes sobre la nómina	45,083,900.00
720709	Prestaciones sociales	346,293.00
<b>7210</b>	<b>EDUCACIÓN FORMAL - INVESTIGACIÓN</b>	<b>12,497,000.00</b>

721002	Generales	10,878,800.00
721005	Contribuciones efectivas	1,618,200.00
<b>7221</b>	<b>EDUCACIÓN NO FORMAL - FORMACIÓN EXTENSIVA</b>	<b>66,453,901.00</b>
722102	Generales	41,688,083.00
722103	Sueldos y salarios	7,849,315.00
722105	Contribuciones efectivas	14,913,400.00
722106	Aportes sobre la nómina	621,800.00
722109	Prestaciones sociales	1,381,303.00
	<b>TOTAL SERVICIOS EDUCATIVOS</b>	<b>978228983.00</b>
	<b>TOTAL COSTOS</b>	<b>1,487,197,449.00</b>
<b>51</b>	<b>DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN</b>	
<b>5101</b>	<b>SUELDOS Y SALARIOS</b>	<b>732,019,432.00</b>
510101	Sueldos	683,157,933.00
510119	Bonificaciones	39,025,403.00
510123	Auxilio de transporte	6,472,667.00
510160	Subsidio de alimentación	3,363,429.00
<b>5102</b>	<b>CONTRIBUCIONES IMPUTADAS</b>	<b>34,526,664.00</b>
510203	Indemnizaciones	34,526,664.00
<b>5103</b>	<b>CONTRIBUCIONES EFECTIVAS</b>	<b>180,031,000.00</b>
510302	Aportes a cajas de compensación familiar	28,822,500.00
510303	Cotizaciones a seguridad social en salud	61,002,100.00
510305	Cotizaciones a riesgos laborales	4,083,200.00
510306	Cotizaciones a entidades administradoras del régimen d	70,060,300.00
510307	Cotizaciones a entidades administradoras del régimen d	16,062,900.00
<b>5104</b>	<b>APORTES SOBRE LA NÓMINA</b>	<b>32,455,700.00</b>
510401	Aportes al ICBF	32,455,700.00
<b>5107</b>	<b>PRESTACIONES SOCIALES</b>	<b>9,753,009.00</b>
510702	Cesantías	1,841,113.00
510703	Intereses a las cesantías	30,214.00
510704	Prima de vacaciones	987,723.00
510705	Prima de navidad	2,035,460.00
510706	Prima de servicios	4,858,499.00
<b>5108</b>	<b>GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS</b>	<b>40,168,450.00</b>
510803	CAPACITACIÓN, BIENESTAR SOCIAL Y ESTÍMULOS	5,065,000.00
510804	Dotación y suministro a trabajadores	13,770,000.00
510810	Viáticos	21,333,450.00
<b>5111</b>	<b>GENERALES</b>	<b>709,102,106.94</b>
511113	Vigilancia y seguridad	90,414,170.00
511114	Materiales y suministros	15,662,180.00
511115	Mantenimiento	8,128,206.00
511117	Servicios públicos	74,248,214.40
511120	Publicidad y propaganda	600,000.00
511121	Impresos, publicaciones, suscripciones y afiliaciones	11,117,021.00
511123	Comunicaciones y transporte	6,389,340.00
511125	Seguros generales	1,391,500.00
511132	Diseños y estudios	252,170,000.00
511146	Combustibles y lubricantes	642,500.00

511149	SERVICIOS DE ASEO, CAFETERÍA, RESTAURANTE Y LAVAI	23,352,096.05
511164	Gastos legales	949,074.00
511165	Intangibles	18,008,018.49
511179	HONORARIOS	197,077,987.00
511180	SERVICIOS	8,951,800.00
<b>5120</b>	<b>IMPUESTOS,CONTRIBUCIONES Y TASAS</b>	<b>130,941,682.00</b>
512001	Impuesto predial unificado	125,793,737.00
512002	Cuota de fiscalización y auditaje	4,319,431.00
512027	Licencias	828,514.00
	<b>TOTAL DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN</b>	<b>1,868,998,043.94</b>
<b>53</b>	<b>DETERIORO,DEPRECIACIONES,AMORTIZACIONES Y PROVISIONES</b>	
5360	DEPRECIACION DE PROPIEDADES,PLANTA Y EQUIPO	250,084,068.48
536001	EDIFICACIONES	87,262,090.50
536004	MAQUINARIA Y EQUIPO	16,758,009.65
536005	EQUIPO MEDICO Y CIENTIFICO	73,098,928.30
536006	MUEBLES, ENSERES Y EQUIPOS DE OFICINA	28,684,996.40
536007	EQUIPO DE COMUNICACION Y COMPUTACION	37,625,489.08
536010	SEMOVIENTES	651,333.30
536012	BIENES DE ARTE Y CULTURA	6,003,221.25
	<b>TOTAL DETERIORO,DEPRECIACIONES,AMORTIZACIONES</b>	<b>250,084,068.48</b>
<b>58</b>	<b>OTROS GASTOS</b>	
<b>5802</b>	<b>COMISIONES</b>	<b>4,412,319.59</b>
580240	Comisiones servicios financieros	4,412,319.59
5890	GASTOS DIVERSOS	19,695,070.94
589026	SERVICIOS FINANCIEROS	19,695,070.94
	<b>TOTAL OTROS GASTOS</b>	<b>24,107,390.53</b>
	<b>TOTAL GASTOS</b>	<b>2,143,189,502.95</b>
	<b>EXCEDENTE RESULTADO DEL EJERCICIO</b>	<b>395,142,849.42</b>

  
**JOSE JAVIER BUSTOS CORTÉS**  
 RECTOR

  
**NORA MARINA VILLAMIZAR ARIAS**  
 TP.45650-T  
 PROFESIONAL UNIVERSITARIO DE CONTABILIDAD

  
**GLORIA YUBID SEPÚLVEDA CORONADO**  
 SECRETARIA GENERAL



Instituto Superior de  
Educación Rural **ISER**  
Vigilado MinEducación

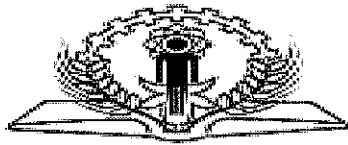
Saldo del Patrimonio a Mayo 31 de 2022	40,414,286,979.65
Variaciones Patrimoniales durante el año 2023	395,142,949.42
Saldo del Patrimonio a Mayo 31 de 2023	40,809,429,929.07

DETALLES DE LAS VARIACIONES PATRIMONIALES		2023
	<b>Incrementos</b>	<b>40,414,286,979.65</b>
3105	CAPITAL FISCAL	37,209,706,874.30
310506	Capital Fiscal	37,209,706,874.30
3109	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	3,204,580,105.35
310901	Excedente acumulado	3,204,580,105.35
	<b>Disminuciones</b>	<b>0.00</b>
	<b>Partidas sin movimiento</b>	<b>0.00</b>
3110	RESULTADO DEL EJERCICIO	395,142,849.42
311001	Excedente del ejercicio	395,142,849.42

  
JOSE JAVIER BUSTOS CORTÉS  
RECTOR

  
NORA MARINA VILLAMIZAR ARIAS  
TP.45650-T  
PROFESIONAL UNIVERSITARIO DE CONTABILIDAD

  
GLORIA YUBID SEPÚLVEDA CORONADO  
SECRETARIA GENERAL



# Instituto Superior de Educación Rural **ISER**

Vigilado MinEducación

**ESTADO DE SITUACION FINANCIERA COMPARTATIVO**  
**DEL 01 DE ENERO 2023 AL 31 DE MAYO 2023**  
 En pesos colombianos con decimales


CODIGO	CUENTAS	PERIODO ACTUAL	PERIODO ANTERIOR	VARIACION	% VAR.
<b>ACTIVO</b>					
<b>ACTIVO CORRIENTE</b>					
<b>11</b>	<b>EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO</b>	<b>10,186,494,465.46</b>	<b>13,348,278,501.47</b>	<b>-3161784036</b>	<b>-23.69</b>
1110	DEPOSITOS EN INSTITUCIONES	10,186,494,465.46	6,647,328,616.47	3539165849	53.24
111005	CUENTA CORRIENTE	3,486,461,149.79	3,521,537,112.26	-35075962.47	-1
111006	CUENTAS DE AHORRO	6,700,033,315.67	3,125,791,504.21	3574241811	114.35
1132	EFFECTIVO DE USO RESTRINGIDO	0.00	6,700,949,885.00	-6700949885	-100
113210	DEPOSITO EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	0.00	6,700,949,885.00	-6700949885	-100
<b>13</b>	<b>CUENTAS POR COBRAR</b>	<b>712,394,444.08</b>	<b>360,245,697.86</b>	<b>352148746.2</b>	<b>97.75</b>
1317	PRESTACION DE SERVICIOS	3,541,283.00	11,941,294.00	-8400011	-70.34
131701	SERVICIOS EDUCATIVOS	3,541,283.00	11,734,794.00	-8193511	-69.82
131790	Otros servicios	0.00	206,500.00	-206500	-100
1337	TRANSFERENCIAS POR COBRAR	744,666,281.38	374,975,001.00	369691280.4	98.59
133712	OTRAS TRANSFERENCIAS	744,666,281.38	374,975,001.00	369691280.4	98.59
1384	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	89,684,056.97	59,175,221.13	30508835.84	51.56
138413	DEVOLUCION IVA PARA ENTIDADES DE	52,219,776.97	15,626,561.13	36593215.84	234.17
138439	EDUCACION SUPERIOR	37,464,280.00	43,548,660.00	-6084380	-13.97
1386	ARRENDAMIENTO OPERATIVO	(125,497,177.27)	(85,845,818.27)	-39651359	46.19
	DETERIORO ACUMULADO DE CUENTAS				
	POR COBRAR (CR)				
138602	Prestacion de Servicios	(125,347,177.07)	(79,626,443.07)	-45720734	57.42
138690	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	(150,000.20)	(6,219,375.20)	6069375	-97.59
<b>16</b>	<b>PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO</b>	<b>499,618,030.23</b>	<b>0.00</b>	<b>499618030.2</b>	<b>0</b>
1615	CONSTRUCCIONES EN CURSO	499,618,030.23	0.00	499618030.2	0
161590	Otras Construcciones en curso	499,618,030.23	0.00	499618030.2	0
<b>19</b>	<b>OTROS ACTIVOS</b>	<b>9,480,000.00</b>	<b>0.00</b>	<b>9480000</b>	<b>0</b>
1905	BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR	9,480,000.00	0.00	9480000	0
190515	Otros beneficios a los empleados	9,480,000.00	0.00	9480000	0
<b>TOTAL ACTIVO CORRIENTE</b>		<b>11,407,986,939.77</b>	<b>13,708,524,199.33</b>	<b>-2300537260</b>	<b>-16.78</b>
<b>ACTIVO NO CORRIENTE</b>					
<b>13</b>	<b>CUENTAS POR COBRAR</b>	<b>183,006,900.00</b>	<b>235,933,291.00</b>	<b>-52926391</b>	<b>-22.43</b>
1317	PRESTACION DE SERVICIOS	183,006,900.00	235,007,091.00	-52000191	-22.13
131701	SERVICIOS EDUCATIVOS	183,006,900.00	235,007,091.00	-52000191	-22.13
1384	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	0.00	926,200.00	-926200	-100
138490	Otras cuentas por cobrar	0.00	926,200.00	-926200	-100
<b>16</b>	<b>PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO</b>	<b>29,547,275,638.68</b>	<b>27,331,488,961.59</b>	<b>2215786677</b>	<b>8.11</b>
1605	TERRENOS	13,849,790,488.00	13,849,790,488.00	0	0
160501	Urbanos	12,581,712,888.00	12,581,712,888.00	0	0
160502	Rurales	1,268,077,600.00	1,268,077,600.00	0	0
1610	SEMOVIENTES Y PLANTAS	7,816,000.00	24,021,000.00	-16205000	-67.46
161003	De INVESTIGACION Y EDUCACION	7,816,000.00	24,021,000.00	-16205000	-67.46
1615	CONSTRUCCIONES EN CURSO	1,340,668,465.26	0.00	1340668465	0
161501	EDIFICACIONES	1,340,668,465.26	0.00	1340668465	0



1635	BIENES MUEBLES EN BODEGA	0.00	126,243,231.00	-126243231	-100
163501	MAQUINARIA Y EQUIPO	0.00	126,243,231.00	-126243231	-100
1640	EDIFICACIONES	13,016,139,422.80	11,577,959,758.00	1438179665	12.42
164001	EDIFICIOS Y CASAS	11,254,809,619.80	9,816,629,955.00	1438179665	14.65
164014	INVERNADEROS	93,000,000.00	93,000,000.00	0	0
164017	PARQUEADEROS Y GARAJES	13,600,000.00	13,600,000.00	0	0
164019	INSTALACIONES DEPORTIVAS Y	1,654,729,803.00	1,654,729,803.00	0	0
1655	MAQUINARIA Y EQUIPO	511,200,103.08	482,778,254.06	28421849.02	5.89
165501	EQUIPO DE CONSTRUCCION	3,000,000.00	3,000,000.00	0	0
165504	MAQUINARIA INDUSTRIAL	14,889,142.00	14,889,142.00	0	0
165505	EQUIPO DE MUSICA	16,779,324.00	16,779,324.00	0	0
165506	EQUIPO DE RECREACION Y DEPORTE	138,752,213.00	138,752,213.00	0	0
165508	EQUIPO AGRICOLA	182,033,183.06	182,033,183.06	0	0
165509	EQUIPOS DE ENSEÑANZA	141,729,661.02	113,307,812.00	28421849.02	25.08
165511	HERRAMIENTAS Y ACCESORIOS	14,016,580.00	14,016,580.00	0	0
1660	EQUIPO MEDICO Y CIENTIFICO	2,389,870,484.85	2,263,627,253.85	126243231	5.58
166002	EQUIPO DE LABORATORIO	2,389,870,484.85	2,263,627,253.85	126243231	5.58
1665	MUEBLES ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	934,531,262.00	934,531,262.00	0	0
166501	MUEBLES Y ENSERES	872,669,554.00	872,669,554.00	0	0
166502	EQUIPO Y MAQUINAS DE OFICINA	61,861,708.00	61,861,708.00	0	0
1670	EQUIPOS DE COMPUTACION Y	1,384,320,382.20	1,293,412,821.02	90907561.18	7.03
167001	EQUIPO DE COMUNICACION	450,722,878.20	359,815,317.02	90907561.18	25.27
167002	EQUIPO DE COMPUTACION	933,597,504.00	933,597,504.00	0	0
1675	EQUIPO DE TRANSPORTE. TRACCION Y	244,225,252.00	244,225,252.00	0	0
167502	TERRESTRE	244,225,252.00	244,225,252.00	0	0
1680	EQUIPOS DE COMEDOR, COCINA, DESPENSA	28,871,480.00	28,871,480.00	0	0
	Y HOTELERIA				
168002	EQUIPO DE RESTAURANTE Y CAFETERIA	28,871,480.00	28,871,480.00	0	0
1681	BIENES DE ARTE Y CULTURA	190,992,647.00	190,992,647.00	0	0
168103	BIENES DE CULTO	248,000.00	248,000.00	0	0
168107	LIBROS Y PUBLICACIONES DE	190,744,647.00	190,744,647.00	0	0
	INVESTIGACION Y CONSULTA				
1685	DEPRECIACION ACUMULADA (CR)	(4,351,150,348.51)	(3,684,964,485.34)	-666185863.2	18.08
168501	EDIFICACIONES	(886,394,824.34)	(683,618,573.47)	-202776250.9	29.66
168504	MAQUINARIA Y EQUIPO	(410,440,819.18)	(358,650,473.84)	-51790345.34	14.44
168505	EQUIPO MEDICO Y CIENTIFICO	(1,247,037,805.61)	(1,070,054,013.27)	-176983792.3	16.54
168506	MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	(459,305,893.08)	(390,450,469.53)	-68855423.55	17.63
168507	EQUIPOS DE COMUNICACION Y	(960,999,492.90)	(814,480,060.86)	-146519432	17.99
168508	EQUIPOS DE TRANSPORTE. TRACCION Y	(244,225,252.00)	(242,541,731.60)	-1683520.4	0.69
	EQUIPOS DE COMEDOR. COCINA. DESPENSA				
168509	Y HOTELERIA	(28,799,980.00)	(28,799,980.00)	0	0
168510	SEMOVIENTES	(5,471,199.72)	(12,010,499.40)	6539299.68	-54.45
168512	BIENES DE ARTE Y CULTURA	(108,475,081.68)	(84,358,683.37)	-24116398.31	28.59
	<b>TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE</b>	<b>29,730,282,538.68</b>	<b>27,567,422,252.59</b>	<b>2162860286</b>	<b>7.85</b>
	<b>TOTAL ACTIVO</b>	<b>41,138,269,478.45</b>	<b>41,275,946,451.92</b>	<b>-137676973.5</b>	<b>-0.33</b>
	<b>PASIVO</b>				
	<b>PASIVO CORRIENTE</b>				
24	<b>CUENTAS POR PAGAR</b>	<b>324,255,789.38</b>	<b>61,949,742.10</b>	<b>-262306047.3</b>	<b>423.42</b>
2401	<b>ADQUISICION DE BIENES Y SERVICIOS</b>	<b>193,357,119.38</b>	<b>239,500.00</b>	<b>-193117619.4</b>	<b>80633.66</b>
	<b>NACIONALES</b>				
240101	BIENES Y SERVICIOS	3,489,487.32	239,500.00	-3249987.32	1356.99
240102	Proyectos de inversión	189,867,632.06	0.00	-189867632.1	0
2407	<b>RECAUDOS A FAVOR DE TERCEROS</b>	<b>75,631,193.00</b>	<b>30,256,456.10</b>	<b>-45374736.9</b>	<b>149.97</b>
240704	RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS	28,942,800.00	30,256,456.10	1313656.1	-4.34
240706	Cobro de cartera de Terceros	13,952,899.00	0.00	-13952899	0

240722	ESTAMPILLAS	32,735,494.00	0.00	-32735494	0
<b>2424</b>	<b>DESCUENTOS DE NÓMINA</b>	<b>(272,202.00)</b>	<b>0.00</b>	<b>272202</b>	<b>0</b>
242405	COPERATIVAS	(10,000.00)	0.00	10000	0
242412	SEGUROS	(262,202.00)	0.00	262202	0
<b>2436</b>	<b>RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO</b>	<b>26,718,332.00</b>	<b>6,850,311.00</b>	<b>-19868021</b>	<b>290.03</b>
243603	HONORARIOS	696,000.00	720,000.00	24000	-3.33
243605	SERVICIOS	15,265,102.00	380,902.00	-14884200	3907.62
243608	COMPRAS	0.00	513,000.00	513000	-100
243615	A EMPLEADOS ARTICULO 383 ET IMPUESTO A LAS VENTAS RETENIDO	1,178,000.00	1,292,000.00	114000	-8.82
243625	PENDIENTE POR CONSIGNAR CONTRATOS DE OBRA	7,418,627.00	744,209.00	-6674418	896.85
243626	RETENCION DE IMPUESTO DE INDUSTRIA Y COMERCIO POR COMPRAS	1,728,560.00	2,373,000.00	644440	-27.16
243627		432,043.00	827,200.00	395157	-47.77
<b>2440</b>	<b>IMPUESTOS,CONTRIBUCIONES Y TASAS POR PAGAR</b>	<b>7,032,750.00</b>	<b>0.00</b>	<b>-7032750</b>	<b>0</b>
244024	TASAS	7,032,750.00	0.00	-7032750	0
2490	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	21,788,597.00	24,603,475.00	2814878	-11.44
249027	VIATICOS Y GASTOS DE VIAJE	5,123,550.00	2,462,238.00	-2661312	108.09
249032	CHEQUES NO COBRADOS O POR	14,069,447.00	14,069,447.00	0	0
249054	HONORARIOS	2,380,000.00	0.00	-2380000	0
249055	SERVICIOS	215,600.00	8,071,790.00	7856190	-97.33
<b>25</b>	<b>BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS</b>	<b>0.00</b>	<b>3,045,410.00</b>	<b>3045410</b>	<b>-100</b>
2511	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO	0.00	3,045,410.00	3045410	-100
251104	VACACIONES	0.00	3,045,410.00	3045410	-100
<b>29</b>	<b>OTROS PASIVOS</b>	<b>0.00</b>	<b>374,975,001.00</b>	<b>374975001</b>	<b>-100</b>
2990	OTROS PASIVOS DIFERIDOS	0.00	374,975,001.00	374975001	-100
299002	Ingresos diferidos por transferencias	0.00	374,975,001.00	374975001	-100
	<b>TOTAL PASIVO CORRIENTE</b>	<b>324,255,789.38</b>	<b>439,970,153.10</b>	<b>115714363.7</b>	<b>-26.3</b>
	<b>PASIVO NO CORRIENTE</b>				
<b>29</b>	<b>OTROS PASIVOS</b>	<b>4,583,860.00</b>	<b>7,217,860.00</b>	<b>2634000</b>	<b>-36.49</b>
2901	AVANCES Y ANTICIPOS RECIBIDOS	4,583,860.00	7,217,860.00	2634000	-36.49
290102	Anticipos sobre convenios y acuerdos	4,583,860.00	7,217,860.00	2634000	-36.49
	<b>TOTAL PASIVO NO CORRIENTE</b>	<b>4,583,860.00</b>	<b>7,217,860.00</b>	<b>2634000</b>	<b>-36.49</b>
	<b>TOTAL PASIVO</b>	<b>328,839,649.38</b>	<b>447,188,013.10</b>	<b>118348363.7</b>	<b>-26.47</b>
	<b>PATRIMONIO</b>				
	<b>PATRIMONIO</b>				
<b>31</b>	<b>PATRIMONIO DE LAS INSTITUCIONES DE EDUCACIÓN SUPERIOR PÚBLICAS</b>	<b>40,414,286,979.65</b>	<b>37,248,573,914.30</b>	<b>-3165713065</b>	<b>8.5</b>
3105	CAPITAL FISCAL	37,209,706,874.30	37,248,573,914.30	38867040	-0.1
310506	Capital Fiscal	37,209,706,874.30	37,248,573,914.30	38867040	-0.1
3109	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	3,204,580,105.35	0.00	-3204580105	0
310901	Excedente acumulado	3,204,580,105.35	0.00	-3204580105	0
	<b>TOTAL PATRIMONIO NO CORRIENTE</b>	<b>40,414,286,979.65</b>	<b>37,248,573,914.30</b>	<b>-3165713065</b>	<b>8.5</b>
	<b>TOTAL PATRIMONIO</b>	<b>40,414,286,979.65</b>	<b>37,248,573,914.30</b>	<b>-3165713065</b>	<b>8.5</b>
	UTILIDAD/UTILIDAD DEL EJERCICIO	395,142,849.42	3,580,184,524.52	-3185041675	-88.96
	TOTAL PATRIMONIO CON UTILIDAD	40,809,429,829.07	40,828,758,438.82	-19328609.75	-0.05
	TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	41,138,269,478.45	41,275,946,451.92	137676973.5	-0.33
<b>91</b>	<b>PASIVOS CONTINGENTES</b>	<b>-3,134,345,189.00</b>	<b>-3,057,598,260.00</b>	<b>-76746929</b>	<b>2.51</b>
9120	LITIGIOS Y MECANISMOS	-3,134,345,189.00	-3,057,598,260.00	-76746929	2.51
912004	ALTERNATIVOS DE SOLUCIÓN DE Administrativos	-3,134,345,189.00	-3,057,598,260.00	-76746929	2.51
<b>99</b>	<b>ACREEDORAS POR CONTRA (DB)</b>	<b>3,134,345,189.00</b>	<b>3,057,598,260.00</b>	<b>76746929</b>	<b>2.51</b>

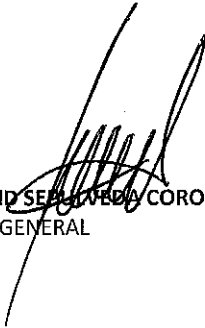
9905	PASIVOS CONTINGENTES POR	3,134,345,189.00	3,057,598,260.00	76746929	2.51
	CONTRA (DB)				
990505	Litigios y mecanismos alternativos de solución de conflictos	3,134,345,189.00	3,057,598,260.00	76746929	2.51



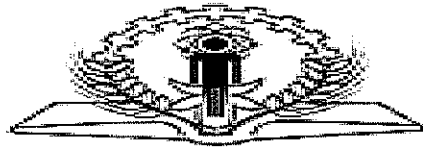
JOSE JAVIER BUSTOS CORTES  
RECTOR



NORA MARINA VILLAMIZAR ARIAS  
TP. 45650-T  
PROFESIONAL UNIVERSITARIO DE CONTABILIDAD



GLORIA YUBID SEPULVEDA CORONADO  
SECRETARIA GENERAL



# Instituto Superior de Educación Rural **ISER**

Vigilado por el Ministerio de Educación

**ESTADO DE RESULTADO COMPARATIVO  
DEL 01 DE ENERO 2023 AL 31 DE MAYO 2023  
En pesos colombianos con decimales**

CODIGO	CUENTAS	2023	2022	VARIACION	% VAR.
<b>43</b>	<b>VENTA DE SERVICIOS</b>				
4305	SERVICIOS EDUCATIVOS	999,627,130.00	637,862,326.00	361,764,804.00	56.72
430512	EDUCACIÓN FORMAL - SUPERIOR FORMACION TECNICA	86,854,990.00	108,938,585.00	-22,083,595.00	-20.27
430513	EDUCACION FORMAL - SUPERIOR FORMACION TECNOL	911,136,140.00	494,631,541.00	416,504,599.00	84.21
430527	EDUCACION NOR FORMAL - FORMACION EXTENSIVA	0.00	31,850,000.00	-31,850,000.00	-100.00
430550	SERVICIOS CONEXO A LA EDUCACION	1,636,000.00	2,442,200.00	-806,200.00	-33.01
4395	DEVOLUCIONES Y REBAJAS EN SERV	-170,765,788.90	-185,259,775.00	14,493,986.10	-7.82
439501	Servicios educativos	-170,765,788.90	-185,259,775.00	14,493,986.10	-7.82
	<b>TOTAL VENTA DE SERVICIOS</b>	<b>828,861,341.10</b>	<b>452,602,551.00</b>	<b>376,258,790.10</b>	<b>83.13</b>
<b>44</b>	<b>TRANSFERENCIAS</b>				
4428	OTRAS TRANSFERENCIAS	3,042,749,173.69	5,991,646,942.00	-2,948,897,768.31	-49.22
442803	PARA GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	2,828,587,425.00	2,549,513,872.00	279,073,553.00	10.95
442805	PARA PROGRAMAS DE EDUCACION	214,161,748.69	3,442,133,070.00	-3,227,971,321.31	-93.78
	<b>TOTAL TRANSFERENCIAS</b>	<b>3,042,749,173.69</b>	<b>5,991,646,942.00</b>	<b>-2,948,897,768.31</b>	<b>-49.22</b>
<b>48</b>	<b>OTROS INGRESOS</b>				
4802	FINANCIEROS	70,128,905.15	20,036,538.64	50,092,366.51	250.01
480201	INTERESES SOBRE DEPOSITOS EN INSTITUCIONES FINAN	70,128,905.15	20,036,538.64	50,092,366.51	250.01
4808	INGRESOS DIVERSOS	83,790,381.43	65,818,042.00	17,972,339.43	27.31
480817	ARRENDAMIENTO OPERATIVO	73,342,360.00	63,429,160.00	9,913,200.00	15.63
480825	Sobrantes	97,425.00	49,630.00	47,795.00	96.30
480826	RECUPERACIONES	0.00	2,339,252.00	-2,339,252.00	-100.00

480863	REINTEGROS	10,350,596.43	0.00	10,350,596.43	0.00
	<b>TOTAL OTROS INGRESOS</b>	<b>153,919,286.58</b>	<b>85,854,580.64</b>	<b>68064705.94</b>	<b>79.28</b>
	<b>TOTAL INGRESOS</b>	<b>4,025,529,801.37</b>	<b>6,530,104,073.64</b>	<b>-2,504,574,272.27</b>	<b>-38.35</b>
<b>63</b>	<b>COSTO DE VENTAS DE SERVICIOS</b>				
6305	SERVICIOS EDUCATIVOS	508,968,466.00	507,290,488.00	1,677,978.00	0.33
630506	EDUCACION FORMAL - SUPERIOR FORMACION TECNIC/	0.00	463,812,342.00	-463,812,342.00	-100.00
630507	Educación formal - Superior formación tecnológica	463,643,492.00	0.00	463,643,492.00	0.00
630512	Educación no formal - Formación extensiva	31,236,276.00	28,865,415.00	2,370,861.00	8.21
630516	Educación formal - Investigación	14,088,698.00	14,612,731.00	-524,033.00	-3.59
	<b>TOTAL COSTO DE VENTAS DE SERVICIOS</b>	<b>508,968,466.00</b>	<b>507,290,488.00</b>	<b>1,677,978.00</b>	<b>0.33</b>
<b>72</b>	<b>SERVICIOS EDUCATIVOS</b>				
<b>7207</b>	<b>EDUCACIÓN FORMAL - SUPERIOR - FORMACIÓN TECN</b>	<b>899,278,082.00</b>	<b>783,117,089.54</b>	<b>116,160,992.46</b>	<b>14.83</b>
720702	Generales	116,605,249.00	97,610,090.54	18,995,158.46	19.46
720703	Sueldos y salarios	596,497,684.00	514,145,887.00	82,351,797.00	16.02
720704	Contribuciones imputadas	3,060,556.00	3,950,673.00	-890,117.00	-22.53
720705	Contribuciones efectivas	137,684,400.00	119,044,900.00	18,639,500.00	15.66
720706	Aportes sobre la nómina	45,083,900.00	38,988,200.00	6,095,700.00	15.63
720709	Prestaciones sociales	346,293.00	9,377,339.00	-9,031,046.00	-96.31
<b>7210</b>	<b>EDUCACIÓN FORMAL - INVESTIGACIÓN</b>	<b>12,497,000.00</b>	<b>11,903,050.00</b>	<b>593,950.00</b>	<b>4.99</b>
721002	Generales	10,878,800.00	2,969,560.00	7,909,240.00	266.34
721003	Sueldos y salarios	0.00	6,977,690.00	-6,977,690.00	-100.00
721005	Contribuciones efectivas	1,618,200.00	1,467,200.00	151,000.00	10.29
721006	Aportes sobre la nómina	0.00	488,600.00	-488,600.00	-100.00
<b>7221</b>	<b>EDUCACIÓN NO FORMAL - FORMACIÓN EXTENSIVA</b>	<b>66,453,901.00</b>	<b>34,401,072.00</b>	<b>32,052,829.00</b>	<b>93.17</b>
722102	Generales	41,688,083.00	22,477,786.00	19,210,297.00	85.46
722103	Sueldos y salarios	7,849,315.00	6,977,690.00	871,625.00	12.49
722105	Contribuciones efectivas	14,913,400.00	3,150,500.00	11,762,900.00	373.37
722106	Aportes sobre la nómina	621,800.00	574,000.00	47,800.00	8.33
722109	Prestaciones sociales	1,381,303.00	1,221,096.00	160,207.00	13.12
	<b>TOTAL SERVICIOS EDUCATIVOS</b>	<b>978228983.00</b>	<b>829421211.54</b>	<b>148,807,771.46</b>	<b>17.94</b>
	<b>TOTAL COSTOS</b>	<b>1,487,197,449.00</b>	<b>1,336,711,699.54</b>	<b>150,485,749.46</b>	<b>11.26</b>
<b>51</b>	<b>DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN</b>				

<b>5101</b>	<b>SUELDOS Y SALARIOS</b>	<b>732,019,432.00</b>	<b>652,071,029.00</b>	<b>79,948,403.00</b>	<b>12.26</b>
510101	Sueldos	683,157,933.00	609,245,013.00	73,912,920.00	12.13
510119	Bonificaciones	39,025,403.00	32,380,361.00	6,645,042.00	20.52
510123	Auxilio de transporte	6,472,667.00	6,444,460.00	28,207.00	0.44
510160	Subsidio de alimentación	3,363,429.00	4,001,195.00	-637,766.00	-15.94
<b>5102</b>	<b>CONTRIBUCIONES IMPUTADAS</b>	<b>34,526,664.00</b>	<b>2,608,900.00</b>	<b>31,917,764.00</b>	<b>1,223.42</b>
510203	Indemnizaciones	34,526,664.00	2,608,900.00	31,917,764.00	1,223.42
<b>5103</b>	<b>CONTRIBUCIONES EFECTIVAS</b>	<b>180,031,000.00</b>	<b>162,214,000.00</b>	<b>17,817,000.00</b>	<b>10.98</b>
510302	Aportes a cajas de compensación familiar	28,822,500.00	26,506,600.00	2,315,900.00	8.74
510303	Cotizaciones a seguridad social en salud	61,002,100.00	54,181,200.00	6,820,900.00	12.59
510305	Cotizaciones a riesgos laborales	4,083,200.00	4,077,700.00	5,500.00	0.13
510306	Cotizaciones a entidades administradoras del régimen i	70,060,300.00	52,662,700.00	17,397,600.00	33.04
510307	Cotizaciones a entidades administradoras del régimen i	16,062,900.00	24,428,000.00	-8,365,100.00	-34.24
510390	Otras contribuciones efectivas	0.00	357,800.00	-357,800.00	-100.00
<b>5104</b>	<b>APORTES SOBRE LA NÓMINA</b>	<b>32,455,700.00</b>	<b>30,201,500.00</b>	<b>2,254,200.00</b>	<b>7.46</b>
510401	Aportes al ICBF	32,455,700.00	30,201,500.00	2,254,200.00	7.46
<b>5107</b>	<b>PRESTACIONES SOCIALES</b>	<b>9,753,009.00</b>	<b>0.00</b>	<b>9,753,009.00</b>	<b>0.00</b>
510702	Cesantías	1,841,113.00	0.00	1,841,113.00	0.00
510703	Intereses a las cesantías	30,214.00	0.00	30,214.00	0.00
510704	Prima de vacaciones	987,723.00	0.00	987,723.00	0.00
510705	Prima de navidad	2,035,460.00	0.00	2,035,460.00	0.00
510706	Prima de servicios	4,858,499.00	0.00	4,858,499.00	0.00
<b>5108</b>	<b>GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS</b>	<b>40,168,450.00</b>	<b>5,358,965.00</b>	<b>34,809,485.00</b>	<b>649.56</b>
510803	CAPACITACIÓN, BIENESTAR SOCIAL Y ESTÍMULOS	5,065,000.00	370,000.00	4,695,000.00	1,268.92
510804	Dotación y suministro a trabajadores	13,770,000.00	0.00	13,770,000.00	0.00
510810	Viáticos	21,333,450.00	4,988,965.00	16,344,485.00	327.61
5111	GENERALES	709,102,106.94	409,677,809.63	299,424,297.31	73.09
511113	Vigilancia y seguridad	90,414,170.00	72,403,858.00	18,010,312.00	24.87
511114	Materiales y suministros	15,662,180.00	19,363,011.80	-3,700,831.80	-19.11
511115	Mantenimiento	8,128,206.00	539,998.20	7,588,207.80	1,405.23
511117	Servicios públicos	74,248,214.40	50,299,009.00	23,949,205.40	47.61
511120	Publicidad y propaganda	600,000.00	909,090.00	-309,090.00	-34.00

511121	Impresos,publicaciones,suscripciones y afiliaciones	11,117,021.00	9,827,635.00	1,289,386.00	13.12
511123	Comunicaciones y transporte	6,389,340.00	22,019,419.10	-15,630,079.10	-70.98
511125	Seguros generales	1,391,500.00	25,020,535.00	-23,629,035.00	-94.44
511132	Diseños y estudios	252,170,000.00	0.00	252,170,000.00	0.00
511146	Combustibles y lubricantes	642,500.00	0.00	642,500.00	0.00
511149	SERVICIOS DE ASEO, CAFETERÍA, RESTAURANTE Y LAVAJERIA	23,352,096.05	18,167,442.00	5,184,654.05	28.54
511164	Gastos legales	949,074.00	50,000.00	899,074.00	1,798.15
511165	Intangibles	18,008,018.49	31,148,823.53	-13,140,805.04	-42.19
511179	HONORARIOS	197,077,987.00	151,726,488.00	45,351,499.00	29.89
511180	SERVICIOS	8,951,800.00	8,202,500.00	749,300.00	9.14
<b>5120</b>	<b>IMPUESTOS,CONTRIBUCIONES Y TASAS</b>	<b>130,941,682.00</b>	<b>4,788,024.00</b>	<b>126,153,658.00</b>	<b>2,634.77</b>
512001	Impuesto predial unificado	125,793,737.00	0.00	125,793,737.00	0.00
512002	Cuota de fiscalización y auditaje	4,319,431.00	4,788,024.00	-468,593.00	-9.79
512027	Licencias	828,514.00	0.00	828,514.00	0.00
	<b>TOTAL DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN</b>	<b>1,868,998,043.94</b>	<b>1,266,920,227.63</b>	<b>602,077,816.31</b>	<b>47.52</b>
<b>53</b>	<b>DETERIORO,DEPRECIACIONES,AMORTIZACIONES Y PROVISIONES</b>				
5360	DEPRECIACION DE PROPIEDADES,PLANTA Y EQUIPO	250,084,068.48	315,358,375.38	-65,274,306.90	-20.70
536001	EDIFICACIONES	87,262,090.50	82,510,114.55	4,751,975.95	5.76
536004	MAQUINARIA Y EQUIPO	16,758,009.65	26,765,621.46	-10,007,611.81	-37.39
536005	EQUIPO MEDICO Y CIENTIFICO	73,098,928.30	71,307,095.12	1,791,833.18	2.51
536006	MUEBLES, ENSERES Y EQUIPOS DE OFICINA	28,684,996.40	28,693,162.25	-8,165.85	-0.03
536007	EQUIPO DE COMUNICACION Y COMPUTACION	37,625,489.08	83,684,334.40	-46,058,845.32	-55.04
536008	EQUIPO DE TRANSPORTE TRACCION Y ELEVACION	0.00	6,302,521.00	-6,302,521.00	-100.00
536010	SEMOVIENTES	651,333.30	2,001,749.90	-1,350,416.60	-67.46
536012	BIENES DE ARTE Y CULTURA	6,003,221.25	14,093,776.70	-8,090,555.45	-57.41
	<b>TOTAL DETERIORO,DEPRECIACIONES,AMORTIZACIONES Y PROVISIONES</b>	<b>250,084,068.48</b>	<b>315,358,375.38</b>	<b>-65,274,306.90</b>	<b>-20.70</b>
<b>58</b>	<b>OTROS GASTOS</b>				
<b>5802</b>	<b>COMISIONES</b>	<b>4,412,319.59</b>	<b>1,233,771.44</b>	<b>3,178,548.15</b>	<b>257.63</b>
580240	Comisiones servicios financieros	4,412,319.59	1,233,771.44	3,178,548.15	257.63
5804	FINANCIEROS	0.00	16,841,956.27	-16,841,956.27	-100.00
580423	Pérdida por baja en cuentas de cuentas por cobrar	0.00	16,841,956.27	-16,841,956.27	-100.00
5890	GASTOS DIVERSOS	19,695,070.94	12,853,518.86	6,841,552.08	53.23
589026	SERVICIOS FINANCIEROS	19,695,070.94	12,853,518.86	6,841,552.08	53.23
	<b>TOTAL OTROS GASTOS</b>	<b>24,107,390.53</b>	<b>30,929,246.57</b>	<b>-6,821,856.04</b>	<b>-22.06</b>

TOTAL GASTOS


2,143,189,502.95      1,613,207,849.58      529,981,653.37      32.85

EXCEDENTE RESULTADO DEL EJERCICIO

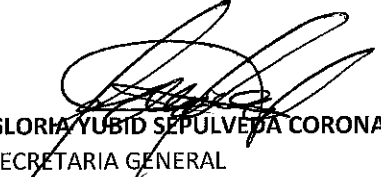
395,142,849.42      3,580,184,524.52      -3,185,041,675.10      -88.96

---

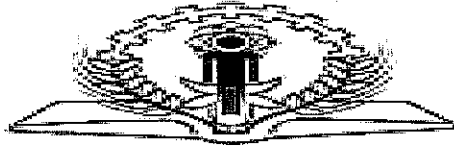
---

  
JOSE JAVIER BUSTOS CORTES  
RECTOR

  
NORA MARINA VILLAMIZAR ARIAS  
TP.45650-T  
PROFESIONAL UNIVERSITARIO DE CONTABILIDAD

  
GLORIA YUBID SEPULVEDA CORONADO  
SECRETARIA GENERAL





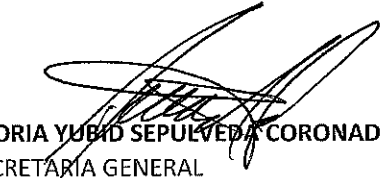
ESTADO DE CAMBIO EN EL PATRIMONIO COMPARATIVO  
A CORTE DE MAYO 2023  
En pesos colombianos con decimales

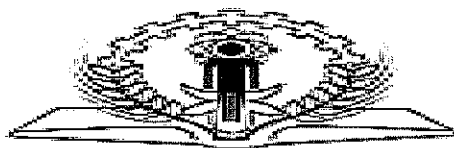
Saldo del Patrimonio a Mayo 31 de 2022 40,414,286,979.65  
Variaciones Patrimoniales durante el año 2023 -3,165,713,065.35  
Saldo del Patrimonio a Mayo 31 de 2023 37,248,573,914.30

DETALLES DE LAS VARIACIONES PATRIMONIALES	2023	2022	VARIACION	VARIACION HORIZONTAL
<b>Incrementos</b>			<b>38,867,040.00</b>	
3105 CAPITAL FISCAL	37,248,573,914.30	37,209,706,874.30	38,867,040.00	10%
310506 Capital Fiscal	37,248,573,914.30	37,209,706,874.30	38,867,040.00	10%
<b>Disminuciones</b>			<b>-3,204,580,105.35</b>	
3109 RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	3,204,580,105.35	3,204,580,105.35	-3,204,580,105.35	0.00%
310901 Excedente acumulado	3,204,580,105.35	3,204,580,105.35	-3,204,580,105.35	0.00%
<b>Partidas sin movimineto</b>			<b>0.00</b>	
3110 RESULTADO DEL EJERCICIO	395,142,849.42	3,580,184,524.52	-3,185,041,675.10	-8,896%
311001 Excedente del ejercicio	395,142,849.42	3,580,184,524.52	-3,185,041,675.10	-8,896%

  
JOSE JAVIER BUSTOS CORTES  
RECTOR

  
NORA MARINA VILLAMIZAR ARIAS  
TP.45650-T  
PROFESIONAL UNIVERSITARIO DE CONTABILIDAD

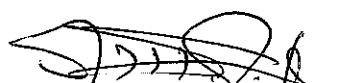
  
GLORIA YUBID SEPULVEDA CORONADO  
SECRETARIA GENERAL



ESTADO DE CAMBIO EN EL PATRIMONIO COMPARATIVO  
A CORTE DE MAYO 2023  
En pesos colombianos con decimales

Saldo del Patrimonio a Mayo 31 de 2022 40,414,286,979.65  
Variaciones Patrimoniales durante el año 2023 -3,165,713,065.35  
Saldo del Patrimonio a Mayo 31 de 2023 37,248,573,914.30

DETALLES DE LAS VARIACIONES PATRIMONIALES	2023	2022	VARIACION	VARIACION HORIZONTAL
<b>Incrementos</b>			<b>38,867,040.00</b>	
3105 CAPITAL FISCAL	37,248,573,914.30	37,209,706,874.30	38,867,040.00	10%
310506 Capital Fiscal	37,248,573,914.30	37,209,706,874.30	38,867,040.00	10%
<b>Disminuciones</b>			<b>-3,204,580,105.35</b>	
3109 RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	3,204,580,105.35	3,204,580,105.35	-3,204,580,105.35	0.00%
310901 Excedente acumulado	3,204,580,105.35	3,204,580,105.35	-3,204,580,105.35	0.00%
<b>Partidas sin movimineto</b>			<b>0.00</b>	
3110 RESULTADO DEL EJERCICIO	395,142,849.42	3,580,184,524.52	-3,185,041,675.10	-8,896%
311001 Excedente del ejercicio	395,142,849.42	3,580,184,524.52	-3,185,041,675.10	-8,896%

  
JOSE JAVIER BUSTOS CORTES  
RECTOR

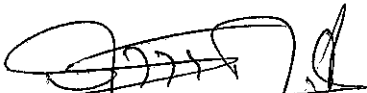
  
NORA MARINA VILLAMIZAR ARIAS  
TP. 45650-T  
PROFESIONAL UNIVERSITARIO DE CONTABILIDAD


  
GLORIA YUBIS SEPULVEDA CORONADO  
SECRETARIA GENERAL



Saldo del Patrimonio a Mayo 31 de 2022	40,414,286,979.65
Variaciones Patrimoniales durante el año 2023	395,142,949.42
Saldo del Patrimonio a Mayo 31 de 2023	40,809,429,929.07

DETALLES DE LAS VARIACIONES PATRIMONIALES		2023
	<b>Incrementos</b>	<b>40,414,286,979.65</b>
3105	CAPITAL FISCAL	37,209,706,874.30
310506	Capital Fiscal	37,209,706,874.30
3109	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	3,204,580,105.35
310901	Excedente acumulado	3,204,580,105.35
	<b>Disminuciones</b>	<b>0.00</b>
	<b>Partidas sin movimiento</b>	<b>0.00</b>
3110	RESULTADO DEL EJERCICIO	395,142,849.42
311001	Excedente del ejercicio	395,142,849.42

  
JOSE JAVIER BUSTOS CORTES  
RECTOR

  
NORA MARINA VILLAMIZAR ARIAS  
TP.45650-T  
PROFESIONAL UNIVERSITARIO DE CONTABILIDAD

  
GLORIA YUBID SEPULVEDA CORONADO  
SECRETARIA GENERAL