

**INSTITUCIÓN EDUCATIVA
DISTRITAL LA MAGDALENA**

**INFORME CONTABLE
PRIMER TRIMESTRE**

2022

Lic. MARIO ASMEL MARTÍNEZ RUÍZ

Rector (e)

I.E. DISTRICTAL LA MAGDALENA

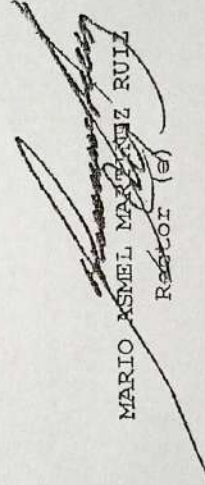
Nit: 802000796-3

Fecha: 10/04/2022

PERIODO: Enero a Marzo del 2022

EJECUCION PRESUPUESTAL DE GASTOS

Código	Descripción	Presupuesto Inicial	Adicionales	Presupuesto Total	Objeto	Compromisos	Presupuesto Final	V. E. Inicial
2	PRESUPUESTO DE GASTOS	130,179,732	868,549	131,048,281	532,848	532,848	130,515,833	0
2.1	Gastos de Funcionamiento	130,179,732	868,549	131,048,281	532,848	532,848	130,515,833	0
2.1.1	Servicios Personales	25,500,000	0	25,500,000	0	0	25,500,000	0
2.1.1.02	Comisiones, Honorarios y Servicios	25,500,000	0	25,500,000	0	0	25,500,000	0
2.1.2	Gastos Generales	104,679,732	868,549	105,548,281	532,848	532,848	105,015,833	0
2.1.2.1	Adquisición de bienes y Servicios	104,679,732	868,549	105,548,281	532,848	532,848	105,015,833	0
2.1.2.1.01	Mantenimiento y reparación	21,000,000	0	21,000,000	0	0	21,000,000	0
2.1.2.1.03	Mantenimiento de muebles enseres y equipos de oficina	22,339,732	0	22,339,732	0	0	22,339,732	0
2.1.2.1.05	Materiales y Suministros	41,000,000	694,888	41,694,888	0	0	41,694,888	0
2.1.2.1.08	Impresos y publicaciones	10,000,000	0	10,000,000	0	0	10,000,000	0
2.1.2.1.09	Servicios Públicos	2,340,000	0	2,340,000	532,848	532,848	1,907,352	22
2.1.2.1.10	Primas y Seguros	6,500,000	0	6,500,000	0	0	6,500,000	0
2.1.2.1.12	Comunicaciones y Transporte	1,000,000	0	1,000,000	0	0	1,000,000	0
2.1.2.1.14	Comisiones bancarias	500,000	173,881	673,881	0	0	673,881	0


 MARIO ASMEL MARTÍNEZ RUIZ
 Rector (a)

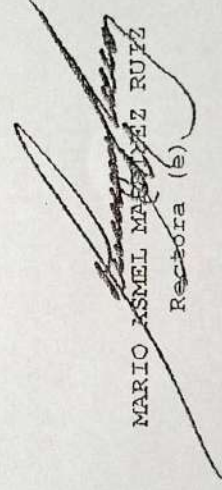
I.E. DISTRITAL LA MAGDALENA
Nit: 802000796-3

Fecha: 04/10/22

PERIODO: Enero a Marzo del 2022

EJECUCION PRESUPUESTAL DE INGRESOS

Código	Descripción	Proyecto	Adiciones	Dismin	Urb/Gral	Rec. C.A.	Rec. Mes	Saldo	Saldo Rec	Saldo	V.F.
1	PRESUPUESTO DE INGRESOS	130,179,732	868,549	0	131,048,281	868,549	91,373,882	92,247,231	33,801,050	0	70.35
1.1	RECURSOS PROPIOS	13,734,000	0	0	13,734,000	0	1,992,300	1,992,300	11,741,700	0	14.50
1.1.1	Ingresos Operacionales	13,734,000	0	0	13,734,000	0	1,992,300	1,992,300	11,741,700	0	14.50
1.1.1.2	Ingresos por Explotación de bienes	13,734,000	0	0	13,734,000	0	1,992,300	1,992,300	11,741,700	0	14.50
1.1.1.2.01	Concesión Tienda Escolar	13,734,000	0	0	13,734,000	0	1,992,300	1,992,300	11,741,700	0	14.50
1.2	RECURSOS DE CAPITAL	30,000	868,549	0	898,549	868,549	3,802	872,351	25,198	0	97.02
1.2.1	Recursos del Balance	0	868,549	0	868,549	868,549	0	868,549	0	0	100.00
1.2.1.01	Recursos del Balance	0	868,549	0	868,549	868,549	0	868,549	0	0	100.00
1.2.2	Rendimientos por Operaciones...	30,000	0	0	30,000	0	3,802	3,802	25,198	0	12.67
1.2.2.02	Rendimiento de Operaciones...	30,000	0	0	30,000	0	3,802	3,802	25,198	0	12.67
1.3	TRANSFERENCIAS	116,415,732	0	0	116,415,732	0	89,382,580	89,382,580	27,033,152	0	76.77
1.3.1	Nacional	116,415,732	0	0	116,415,732	0	89,382,580	89,382,580	27,033,152	0	76.77
1.3.1.01	SGP Gratuidad	116,415,732	0	0	116,415,732	0	89,382,580	89,382,580	27,033,152	0	76.77


MARIO ASMEL MARTÍNEZ RUIZ
Rectora (e)

I.E. DISTRITAL LA MAGDALENA

Nit:

Fecha:

PERIODO:

802000796-3

2022/10/04

a Marzo de 2022

ESTADO DE RESULTADOS

Grupo - Subgrupo	Grupo - Subgrupo	2022	2021	Variación (+/-)
TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES		89,382,580.00	112,702,121.00	23,319,541.00
	OTRAS TRANSFERENCIAS	89,382,580.00	112,702,121.00	23,319,541.00
OTROS INGRESOS		1,996,102.00	6,235.01	-1,989,866.99
	FINANCIEROS	3,802.00	6,235.01	2,433.01
	INGRESOS DIVERSOS	1,992,300.00	0.00	-1,992,300.00
	TOTAL INGRESOS	91,378,682.00	112,708,356.01	
DE ADMINISTRACIÓN		532,648.00	3,118,965.00	2,586,317.00
	GENERALES	532,648.00	3,118,965.00	2,586,317.00
DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVIS		5,205,975.00	5,445,786.00	239,811.00
	DEPRECIACION PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	5,205,975.00	5,445,786.00	239,811.00
	TOTAL GASTOS	5,738,623.00	8,564,751.00	
	RESULTADO DEL EJERCICIO	85,640,059.00	104,143,605.01	18,503,546.01

MARIO ASMEL MARTINEZ RUIZ
RECTOR (e)
8,246,300

NATIBE MONILLA PEREZ
CONTADOR
32,691,970

I.E. DISTRITAL LA MAGDALENA

Nit:802000796-3

Fecha:2022/10/04

PERIODO: A MARZO 31 de 2022

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

Grupo - Subgrupo	2022	2021	Variación (+/-)	
CORRIENTE				
EFFECTIVO EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	91,714,583.28	120,700,795.28	28,986,212.00	25.00
DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	91,714,583.28	120,700,795.28	28,986,212.00	25.00
TOTAL CORRIENTE	91,714,583.28			
NO CORRIENTE				
PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	50,904,610.00	71,935,542.00	21,030,932.00	30.00
MAQUINARIA Y EQUIPO	6,820,000.00	6,820,000.00	0.00	0.00
MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	121,275,776.00	121,275,776.00	0.00	0.00
EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN	110,940,802.00	110,940,802.00	0.00	0.00
DEPRECIACIÓN ACUMULADA PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO (	168,131,968.00	167,101,036.00	-21,030,932.00	-1,200
TOTAL NO CORRIENTE	50,904,610.00			
TOTAL ACTIVOS	142,619,193.28	192,636,337.28	50,017,144.00	
CORRIENTE				
CUENTAS POR PAGAR	0.00	110,000.00	110,000.00	100.00
RETENCIÓN EN LA FTE E IMPUESTO DE TIMBRE	0.00	110,000.00	110,000.00	100.00
TOTAL CORRIENTE				
TOTAL PASIVOS	0.00	110,000.00	110,000.00	
NO CORRIENTE				
HACIENDA PÚBLICA	142,619,193.28	192,526,337.28	49,907,144.00	26.00
CAPITAL FISCAL	195,384,850.27	195,384,850.27	0.00	0.00
RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	-138,405,715.99	-107,002,118.00	31,403,597.99	-2,900
RESULTADO DEL EJERCICIO	85,640,059.00	104,143,605.01	18,503,546.01	18.00
TOTAL NO CORRIENTE				
TOTAL PATRIMONIO	142,619,193.28	192,526,337.28	49,907,144.00	
TOTAL PASIVO+PATRIMONIO	142,619,193.28	192,636,337.28	50,017,144.00	

MARIO ASMEL MARTINEZ RUIZ
RECTOR (e)
9,746,300

MAYISE MOVIELLA PEREZ
CONTADOR
32,691,970

INSTITUCION EDUCATIVA DISTRITAL LA MAGDALENA "INSEDMAG"

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Por el periodo terminado al 31 de Marzo de 2022

(Cifras expresadas en miles de pesos)

1. ENTE ECONÓMICO.

LA INSTITUCION EDUCATIVA DISTRITAL LA MAGDALENA "INSEDMAG" es una institución educativa de carácter oficial sin ánimo de lucro de propiedad del Distrito de Barranquilla; a quien la Secretaria de Educación Distrital mediante la resolución 001557 de 1999, le concedió licencia de funcionamiento para educación formal de naturaleza oficial para la prestación del servicio público educativo en la jurisdicción del distrito de Barranquilla.

Tiene por objeto principal la prestación del servicio de Educación Pública Formal en los grados de Preescolar, Básica Primaria, Básica Secundaria y Media Académica.

2. PRINCIPALES POLITICAS Y PRACTICAS CONTABLES

2.1 BASES DE PREPARACIÓN Y PRESENTACIÓN

Para sus registros contables y para la preparación de sus estados financieros LA INSTITUCION EDUCATIVA DISTRITAL LA MAGDALENA "INSEDMAG" aplica los principios de la contabilidad Pública en Colombia, que son prescritos por disposiciones legales; Decreto 0667 de octubre 17 de 2017 por el cual entra en aplicación el Marco Normativo para entidades del gobierno, previsto en la Resolución 533 de 2015 y normas que la modifiquen.

A continuación se describen las principales políticas y prácticas contables que la Institución ha adoptado en concordancia con lo anterior:

2.2 CLASIFICACIÓN DE ACTIVOS Y PASIVOS

Los Activos y Pasivos se clasifican de acuerdo a las normas que lo adicionan o complementa, al uso a que se destinan o según su grado de reconocimiento, clasificación, medición, baja en cuentas y revelación en términos de tiempo y valores

• ACTIVOS.

Conjunto de bienes y derechos tangibles e intangibles con capacidad de generar beneficios en el futuro, de propiedad del distrito, y que estarán bajo el control por parte de LA INSTITUCION EDUCATIVA DISTRITAL LA MAGDALENA "INSEDMAG", para el desarrollo del objeto social.

PASIVOS.

Conjunto de obligaciones contraídas por el ente económico LA INSTITUCION EDUCATIVA DISTRITAL LA MAGDALENA "INSEDMAG" en el desarrollo del objeto social, las cuales son reconocidas, causadas y con expectativas de pago.

a) EQUIVALENTES DE EFECTIVO

Para la presentación del efectivo, LA INSTITUCION EDUCATIVA DISTRITAL LA MAGDALENA "INSEDMAG" considera como equivalentes de efectivo lo poseído en sus cuentas bancarias tanto corriente como ahorro.

b) PLANTA Y EQUIPOS

La Planta y equipos se registran al costo de adquisición, del cual forman parte los costos y gastos directos e indirectos causados hasta el momento en que el activo se encuentra en condiciones de utilización.

El costo de las adiciones o mejoras que aumenten la eficiencia o prolongan la vida del activo se capitaliza en la cuenta del respectivo activo. Los desembolsos normales por mantenimiento y reparaciones son cargados a gastos.

c) RECONOCIMIENTO DE INGRESOS Y COSTOS

Los ingresos por el desarrollo del objeto social de LA INSTITUCION EDUCATIVA DISTRITAL LA MAGDALENA "INSEDMAG" tales como los obtenidos por parte de la Nación del SGP o por parte del Distrito de Calidad, los otros ingresos, así como los gastos de administración generales, y los costos de ventas y operaciones incurridos durante las operaciones son reconocidos por el sistema de causación.

3. EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO

El siguiente es un detalle del efectivo y equivalentes de efectivo al 31 de Marzo:

	2022	2021
Efectivo en Caja	0	0
Bancos: Moneda Nacional	91,715	120,700
TOTAL EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO	91,715	120,700

4. PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPOS

El saldo de propiedad planta y equipo y su depreciación acumulada a diciembre 31 de 2017 fue ajustado contra impactos por la transición al nuevo marco de regulación niif, al 31 de Marzo comprende:

	2022	2021
Equipo de Enseñanza	6,820	6,820
Otros Muebles , Enseres y Equipos de oficina	121,276	121,276
Equipo de Computación y Comunicación	110,941	110,941
Menos: Depreciación Acumulada	188,132	167,101
TOTAL PLANTA Y EQUIPOS	50,905	71,936

PASIVOS

5. CUENTAS POR PAGAR

Al cierre del trimestre a 31 de Marzo no se tienen compromiso pendientes por pagar de bienes o servicios, ni de retenciones en la fuente practicadas en marzo y que deben ser consignadas durante el mes de abril de 2022 a los diferentes entes de control: Dirección de Impuestos y Aduanas Nacionales y Secretaria de Hacienda Distrital de Barranquilla.

	2022	2021
Adquisición de Bienes y Servicios	0	0
Retenciones en la Fuente	0	100,000
Retenciones de Industria y Comercio	0	10,000
TOTAL CUENTAS POR PAGAR	0	110,000

6. INGRESOS:

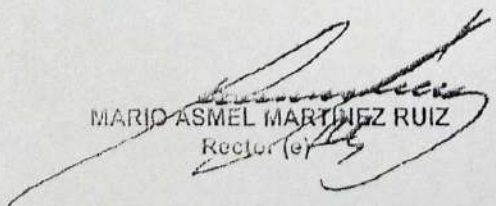
El siguiente es un detalle de los ingresos ejecutados al 31 de Marzo:

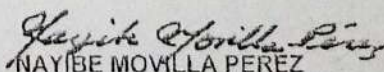
	2022	2021
Otras Transferencias Gastos Funcionamiento	89,383	112,702
Otros Ingresos: Tienda Escolar	1,992	0
Otros Ingresos: Rendimientos Financieros	4	6
TOTAL INGRESOS	91,379	112,708

7. GASTOS DE ADMINISTRACIÓN

El siguiente es un detalle de los gastos de administración al 31 de Marzo:

	2022	2021
<u>GASTOS GENERALES</u>		
Servicios Públicos	533	518
Honorarios	0	2,600
<u>GASTOS DETERIORO- DEPRECIACIONES</u>		
Propiedad Planta y Equipos	5,206	5,446
<u>GASTOS FINANCIEROS</u>		
Otros Gastos Financiero	0	0
TOTAL GASTOS	5,739	8,564


MARIO ASMEL MARTÍNEZ RUIZ
Rector


NAYIBE MOVILLA PEREZ
Contador Público
TP 35591-T

INSTITUCIÓN EDUCATIVA DISTRITAL LA MAGDALENA

INFORME CONTABLE SEGUNDO TRIMESTRE

2022

Lic. MARIO ASMEL MARTÍNEZ RUÍZ

Rector (e)

INSTITUCIÓN EDUCATIVA DISTRITAL LA MAGDALENA

(Antes Centro de educación Básica y Media No.159)

(Antes Centro Comunitario de Educación Básica No.207)

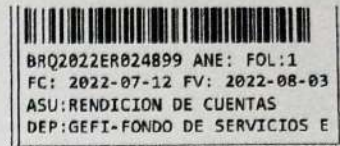
Resolución de aprobación No.000248 de Marzo 03 de 2005

Nit. 802.000.796-3

Código Dane No.108001003734

Dirección Calle 41 No.7-07 Barrio La Magdalena Tel. 3161888 Ext.1252-1253

Barranquilla 12 de julio de 2022



Doctora
BIBIANA RINCON LUQUE
Secretaria de Educación
Alcaldía Distrital de Barranquilla

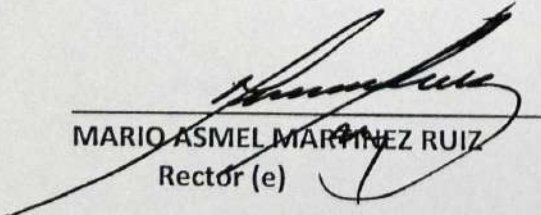
Cordial y respetuoso saludo:

Con el presente me permito enviar a esta dependencia el informe contable correspondiente al Segundo Trimestre del año 2022, archivos en Excel, Word Y PDF exportados del programa SAR IE en medio magnético y físico de:

- ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
- ESTADO DE RESULTADOS
- NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
- CERTIFICACIÓN DE ESTADOS FINANCIEROS
- FOTOCOPIA TARJETA PROFESIONAL DEL CONTADOR
- CERTIFICADO ANTECEDENTES DISCIPLINARIOS VIGENTES DEL CONTADOR POR JUNTA CENTRAL DE CONTADORES
- LIBRO MAYOR
- CONCILIACIONES BANCARIAS DE CUENTAS CORRIENTES Y DE AHORRO DE SEGUNDO TRIMESTRE 2022
- FOTOCOPIA DE LOS EXTRACTOS BANCARIOS DE CUENTAS CORRIENTES Y CUENTAS DE AHORRO DEL SEGUNDO TRIMESTRE 2022
- LIBRO AUXILIAR DE CADA CUENTA BANCARIA CORRIENTE Y DE AHORRO DEL SEGUNDO TRIMESTRE 2022
- EJECUCION PRESUPUESTAL DE INGRESOS
- EJECUCION PRESUPUESTAL DE GASTOS

Agradeciendo la atención a la presente, me despido de usted.

Atentamente,


MARIO ASMEL MARTÍNEZ RUIZ
Rector (e)

Folios #53

PERIODO: a Junio de 2022

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

Grupo - Subgrupo	2022	2021	Variación (+/-)	%
CORRIENTE				
EFFECTIVO EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	90,832,538.28	89,661,126.28	-1,171,412.00	-100
DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	90,832,538.28	89,661,126.28	-1,171,412.00	-100
TOTAL CORRIENTE	90,832,538.28			
NO CORRIENTE				
PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	45,698,635.00	66,623,839.00	20,925,204.00	32.00
MAQUINARIA Y EQUIPO	6,820,000.00	6,820,000.00	0.00	0.00
MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	121,275,776.00	121,275,776.00	0.00	0.00
EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN	110,940,802.00	110,940,802.00	0.00	0.00
DEPRECIACIÓN ACUMULADA PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO (	193,337,943.00	172,412,739.00	-20,925,204.00	-1.200
TOTAL NO CORRIENTE	45,698,635.00			
TOTAL ACTIVOS	136,531,173.28	156,284,965.28	19,753,792.00	
CORRIENTE				
CUENTAS POR PAGAR	0.00	1,097,000.00	1,097,000.00	100.00
RETENCIÓN EN LA FTE E IMPUESTO DE TIMBRE	0.00	1,097,000.00	1,097,000.00	100.00
OTROS PASIVOS	0.00	1,955,250.00	1,955,250.00	100.00
Recursos recibidos en Administración	0.00	1,955,250.00	1,955,250.00	100.00
TOTAL CORRIENTE				
TOTAL PASIVOS	0.00	3,052,250.00	3,052,250.00	
NO CORRIENTE				
HACIENDA PÚBLICA	136,531,173.28	153,232,715.28	16,701,542.00	11.00
CAPITAL FISCAL	195,384,850.27	195,384,850.27	0.00	0.00
RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	-138,405,715.99	-107,002,118.00	31,403,597.99	-2.900
RESULTADO DEL EJERCICIO	79,552,039.00	64,849,983.01	-14,702,055.99	-2.200
TOTAL NO CORRIENTE				
TOTAL PATRIMONIO	136,531,173.28	153,232,715.28	16,701,542.00	
TOTAL PASIVO+PATRIMONIO	136,531,173.28	156,284,965.28	19,753,792.00	

MARIO ASMEL MARTINEZ RUIZ
RECTOR (e)
8.746.300

NAYIBE MOVILLA PEREZ		
CONTADOR		
32.691.970		

Fecha: 07/08/2022

PERIODO: a Junio de 2022

ESTADO DE SITUACIÓN
FINANCIERA

Grupo - Subgrupo	2022	2021	Variación	
CORRIENTE				
EFFECTIVO EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	90,832,538.28	89,661,126.28	-1,171,412.00	-1.00
DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	90,832,538.28	89,661,126.28	-1,171,412.00	-1.00
TOTAL CORRIENTE	90,832,538.28			
NO CORRIENTE				
PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	45,698,635.00	66,623,839.00	20,925,204.00	32.00
MAQUINARIA Y EQUIPO	6,820,000.00	6,820,000.00	0.00	0.00
MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	121,275,776.00	121,275,776.00	0.00	0.00
EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN	110,940,802.00	110,940,802.00	0.00	0.00
DEPRECIACIÓN ACUMULADA PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO (	193,337,943.00	172,412,739.00	-20,925,204.00	-12.00
TOTAL NO CORRIENTE	45,698,635.00			
TOTAL ACTIVOS	136,531,173.28	156,284,965.28	19,753,792.00	
CORRIENTE				
CUENTAS POR PAGAR	0.00	1,097,000.00	1,097,000.00	100.00
RETENCIÓN EN LA FTE E IMPUESTO DE TIMBRE	0.00	1,097,000.00	1,097,000.00	100.00
OTROS PASIVOS	0.00	1,955,250.00	1,955,250.00	100.00
Recursos recibidos en Administración	0.00	1,955,250.00	1,955,250.00	100.00
TOTAL CORRIENTE				
TOTAL PASIVOS	0.00	3,052,250.00	3,052,250.00	
NO CORRIENTE				
HACIENDA PÚBLICA	136,531,173.28	153,232,715.28	16,701,542.00	11.00
CAPITAL FISCAL	195,384,850.27	195,384,850.27	0.00	0.00
RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	-138,405,715.99	-107,002,118.00	31,403,597.99	-29.00
RESULTADO DEL EJERCICIO	79,552,039.00	64,849,983.01	-14,702,055.99	-22.00
TOTAL NO CORRIENTE				
TOTAL PATRIMONIO	136,531,173.28	153,232,715.28	16,701,542.00	

I.E. DISTRITAL LA MAGDALENA

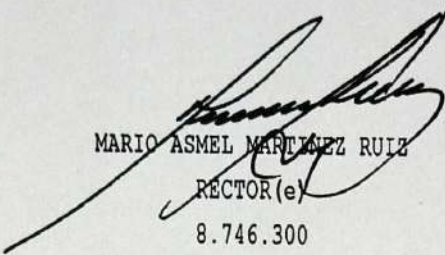
Nit: 802000796-3

Fecha: 07/08/2022

PERIODO: a Junio de 2022

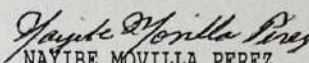
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

Grupo - Subgrupo	2020	2021	2022
TOTAL PASIVO+PATRIMONIO	136,531,173.28	156,284,965.28	19,753,792.00


MARIO ASMEL MARTÍNEZ RUIZ

RECTOR(e)

8.746.300


NAYIBE MOVILLA PEREZ

CONTADOR

32.691.970

I.E. DISTRITAL LA MAGDALENA

Nit: 802000796-3

Fecha: 07/08/2022

PERIODO: a Junio de 2022

**ESTADO DE
RESULTADOS**

Grupo - Subgrupo	2022	2021	Variación (+/-)
TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	89,382,580.00	112,702,121.00	23,319,541.00
SISTEMA GENERAL DE PARTICIPACIONES	89,382,580.00	112,702,121.00	23,319,541.00
OTROS INGRESOS	2,009,181.00	21,900.01	-1,987,280.99
FINANCIEROS	16,881.00	21,900.01	5,019.01
INGRESOS DIVERSOS	1,992,300.00	0.00	-1,992,300.00
TOTAL INGRESOS	91,391,761.00	112,724,021.01	
DE ADMINISTRACIÓN	1,267,657.00	20,308,231.00	19,040,574.00
GENERALES	1,267,657.00	20,308,231.00	19,040,574.00
DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVIS	10,411,950.00	10,757,489.00	345,539.00
DEPRECIACION PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	10,411,950.00	10,757,489.00	345,539.00
OTROS GASTOS	160,115.00	0.00	-160,115.00
FINANCIEROS	160,115.00	0.00	-160,115.00
TOTAL GASTOS	11,839,722.00	31,065,720.00	
COSTO DE VENTAS DE SERVICIOS	0.00	16,808,318.00	16,808,318.00
SERVICIOS EDUCATIVOS	0.00	16,808,318.00	16,808,318.00
TOTAL COSTOS	0.00	16,808,318.00	
RESULTADO DEL EJERCICIO	79,552,039.00	64,849,983.01	-14,702,055.99

MARIO ASMEL MARTÍNEZ RUIZ

RECTOR (e)

8.746.300

NAYIBE MOVILLA PEREZ

CONTADOR

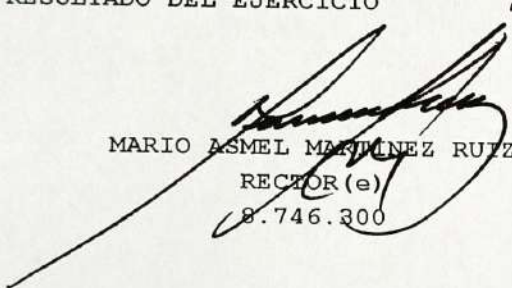
32.691.970

Fecha: 07/08/2022

PERIODO: a Junio de 2022

ESTADO DE
RESULTADOS

Grupo - Subgrupo	2022	2021	Variación (+/-)
TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	89,382,580.00	112,702,121.00	23,319,541.00
SISTEMA GENERAL DE PARTICIPACIONES	89,382,580.00	112,702,121.00	23,319,541.00
OTROS INGRESOS	2,009,181.00	21,900.01	-1,987,280.99
FINANCIEROS	16,881.00	21,900.01	5,019.01
INGRESOS DIVERSOS	1,992,300.00	0.00	-1,992,300.00
91,391,761.00	112,724,021.01		
DE ADMINISTRACIÓN	1,267,657.00	20,308,231.00	19,040,574.00
GENERALES	1,267,657.00	20,308,231.00	19,040,574.00
DETERIORO, DEPRECIACIONES,...	10,411,950.00	10,757,489.00	345,539.00
DEPRECIACION PROPIEDAD PLANTA Y...	10,411,950.00	10,757,489.00	345,539.00
OTROS GASTOS	160,115.00	0.00	-160,115.00
FINANCIEROS	160,115.00	0.00	-160,115.00
11,839,722.00	31,065,720.00		
COSTO DE VENTAS DE SERVICIOS	0.00	16,808,318.00	16,808,318.00
SERVICIOS EDUCATIVOS	0.00	16,808,318.00	16,808,318.00
0.00	16,808,318.00		
RESULTADO DEL EJERCICIO	79,552,039.00	64,849,983.01	-14,702,055.99


 MARIO ASMEL MARTÍNEZ RUIZ

RECTOR (e)

8.746.300


 NAYIBE MOVILLA PEREZ

CONTADOR

32.691.970

INSTITUCION EDUCATIVA DISTRITAL LA MAGDALENA "INSEDMAG"

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Por el periodo terminado al 30 de Junio de 2022

(Cifras expresadas en miles de pesos)

1. ENTE ECONÓMICO.

LA INSTITUCION EDUCATIVA DISTRITAL LA MAGDALENA "INSEDMAG" es una institución educativa de carácter oficial sin ánimo de lucro de propiedad del Distrito de Barranquilla; a quien la Secretaria de Educación Distrital mediante la resolución 001557 de 1999, le concedió licencia de funcionamiento para educación formal de naturaleza oficial para la prestación del servicio público educativo en la jurisdicción del distrito de Barranquilla.

Tiene por objeto principal la prestación del servicio de Educación Pública Formal en los grados de Preescolar, Básica Primaria, Básica Secundaria y Media Académica.

2. PRINCIPALES POLITICAS Y PRACTICAS CONTABLES

2.1 BASES DE PREPARACIÓN Y PRESENTACIÓN

Para sus registros contables y para la preparación de sus estados financieros LA INSTITUCION EDUCATIVA DISTRITAL LA MAGDALENA "INSEDMAG" aplica los principios de la contabilidad Pública en Colombia, que son prescritos por disposiciones legales; Decreto 0667 de octubre 17 de 2017 por el cual entra en aplicación el Marco Normativo para entidades del gobierno, previsto en la Resolución 533 de 2015 y normas que la modifiquen.

A continuación se describen las principales políticas y prácticas contables que la Institución ha adoptado en concordancia con lo anterior:

2.2 CLASIFICACIÓN DE ACTIVOS Y PASIVOS

Los Activos y Pasivos se clasifican de acuerdo a las normas que lo adicionan o complementa, al uso a que se destinan o según su grado de reconocimiento, clasificación, medición, baja en cuentas y revelación en términos de tiempo y valores

- **ACTIVOS.**

Conjunto de bienes y derechos tangibles e intangibles con capacidad de generar beneficios en el futuro, de propiedad del distrito, y que estarán bajo el control por parte de LA INSTITUCION EDUCATIVA DISTRITAL LA MAGDALENA "INSEDMAG", para el desarrollo del objeto social.

• PASIVOS.

Conjunto de obligaciones contraídas por el ente económico LA INSTITUCION EDUCATIVA DISTRITAL LA MAGDALENA "INSEDMAG" en el desarrollo del objeto social, las cuales son reconocidas, causadas y con expectativas de pago.

a) EQUIVALENTES DE EFECTIVO

Para la presentación del efectivo, LA INSTITUCION EDUCATIVA DISTRITAL LA MAGDALENA "INSEDMAG" considera como equivalentes de efectivo lo poseído en sus cuentas bancarias tanto corriente como ahorro.

b) PLANTA Y EQUIPOS

La Planta y equipos se registran al costo de adquisición, del cual forman parte los costos y gastos directos e indirectos causados hasta el momento en que el activo se encuentra en condiciones de utilización.

El costo de las adiciones o mejoras que aumenten la eficiencia o prolongan la vida del activo se capitaliza en la cuenta del respectivo activo. Los desembolsos normales por mantenimiento y reparaciones son cargados a gastos.

c) RECONOCIMIENTO DE INGRESOS Y COSTOS

Los ingresos por el desarrollo del objeto social de LA INSTITUCION EDUCATIVA DISTRITAL LA MAGDALENA "INSEDMAG" tales como los obtenidos por parte de la Nación del SGP o por parte del Distrito de Calidad, los otros ingresos, así como los gastos de administración generales, y los costos de ventas y operaciones incurridos durante las operaciones son reconocidos por el sistema de causación.

3. EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO

El siguiente es un detalle del efectivo y equivalentes de efectivo al 30 de Junio:

	2022	2021
Efectivo en Caja	0	0
Bancos: Moneda Nacional	90,833	89,661
TOTAL EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO	90,833	89,661

4. PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPOS

El saldo de propiedad planta y equipo y su depreciación acumulada a diciembre 31 de 2017 fué ajustado contra impactos por la transición al nuevo marco de regulación, al 30 de Junio comprende:

	2022	2021
Equipo de Enseñanza	6,820	6,820
Otros Muebles , Enseres y Equipos de oficina	121,275	121,275
Equipo de Computación y Comunicación	110,941	110,941
Menos: Depreciación Acumulada	193,337	172,412
TOTAL PLANTA Y EQUIPOS	45,699	66,624

PASIVOS

5. CUENTAS POR PAGAR

Al cierre del trimestre no se tienen compromisos pendientes por pagar de bienes o servicios, ni de retenciones en la fuente practicadas en el mes de junio.

	2022	2021
Adquisición de Bienes y Servicios	0	0
Retenciones en la Fuente	0	948
Retenciones de Industria y Comercio	0	149
Recursos Recibidos en Administración	0	1,955
TOTAL CUENTAS POR PAGAR	0	3,052

6. INGRESOS:

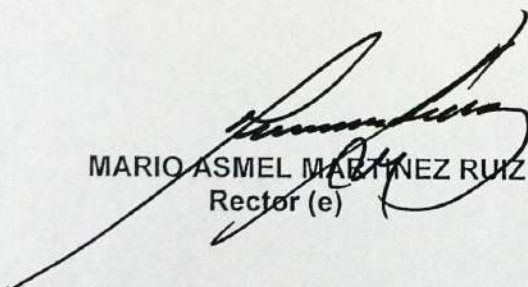
El siguiente es un detalle de los ingresos ejecutados a 30 de Junio de 2022, dentro de los cuales encontramos el valor girado por la Nación como apoyo a la educación, ingresos por concesión de tienda escolar y rendimientos financieros:

	2022	2021
Transferencias SGP	89,383	112,702
Calidad Distrito	0	0
Otros Ingresos: Tienda Escolar	1,992	0
Otros Ingresos: Rendimientos Financieros	17	22
TOTAL INGRESOS	91,392	112,724

7. GASTOS DE ADMINISTRACIÓN

El siguiente es un detalle de los gastos de administración al 30 de Junio:

	2022	2021
<u>GASTOS GENERALES</u>		
Servicios Públicos	1,268	6,266
Honorarios	0	14,042
<u>GASTOS DETERIORO- DEPRECIACIONES</u>		
Propiedad Planta y Equipos	10,412	10,757
<u>GASTOS FINANCIEROS</u>		
Otros Gastos Financiero	160	0
TOTAL GASTOS	11,840	31,065


MARIO ASMEL MARTÍNEZ RUIZ
Rector (e)


NAYIBE MOVILLA PEREZ
Contador Público
TP35591-T

I.E. DISTRITAL LA MAGDALENA
Nit: 802000796-3

Fecha: 07/08/22

PERIODO: Abril a Junio del 2022

EJECUCION PRESUPUESTAL DE INGRESOS

Código	Descripción	Ppto Inicial	Adiciones	Dismin	Ppto Actual	Rec. Ant	Rec. Mes	Total Rec.	SaldoxRec.	Saldo Eje.	%Ej
1	PRESUPUESTO DE INGRESOS	130,179,732	868,549	0	131,048,281	92,247,231	13,079	92,260,310	38,787,971	0	70.40
	RECURSOS PROPIOS	13,734,000	0	0	13,734,000	1,992,300	0	1,992,300	11,741,700	0	14.50
1.1.1	Ingresos Operacionales	13,734,000	0	0	13,734,000	1,992,300	0	1,992,300	11,741,700	0	14.50
1.1.1.2	Ingresos por Explotación de bienes	13,734,000	0	0	13,734,000	1,992,300	0	1,992,300	11,741,700	0	14.50
1.1.1.2.01	Concesión Tienda Escolar	13,734,000	0	0	13,734,000	1,992,300	0	1,992,300	11,741,700	0	14.50
1.2	RECURSOS DE CAPITAL	30,000	868,549	0	898,549	872,351	13,079	885,430	13,119	0	98.54
1.2.1	Recursos del Balance	0	868,549	0	868,549	868,549	0	868,549	0	0	100.00
1.2.1.01	Recursos del Balance	0	868,549	0	868,549	868,549	0	868,549	0	0	100.00
1.2.2	Rendimientos por Operaciones...	30,000	0	0	30,000	3,802	13,079	16,881	13,119	0	56.27
1.2.2.02	Rendimiento de Operaciones...	30,000	0	0	30,000	3,802	13,079	16,881	13,119	0	56.27
1.3	TRANSFERENCIAS	116,415,732	0	0	116,415,732	89,382,580	0	89,382,580	27,033,152	0	76.77
1.3.1	Nacional	116,415,732	0	0	116,415,732	89,382,580	0	89,382,580	27,033,152	0	76.77
1.3.1.01	SGP Gratuidad	116,415,732	0	0	116,415,732	89,382,580	0	89,382,580	27,033,152	0	76.77

MARIO ASMEL MARIANEZ RUIZ
Rectora (e)

I.E. DISTRITAL LA MAGDALENA

Nit: 802000796-3

Fecha: 08/07/2022

PERIODO: Enero a Junio del 2022

EJECUCION PRESUPUESTAL DE GASTOS

Código	Descripción	Presupuesto Inicial	Adicionales	Presupuesto Total	Total Pagos	Compromisos	Presupuesto Disponible	% Ejecución
2	PRESUPUESTO DE GASTOS	130,179,732	868,549	131,048,281	895,124	58,184,933	72,863,348	44
	Gastos de Funcionamiento	130,179,732	868,549	131,048,281	895,124	58,184,933	72,863,348	44
2.1.1	Servicios Personales	25,500,000	0	25,500,000	0	25,500,000	0	100
2.1.1.02	Comisiones, Honorarios y Servicios	25,500,000	0	25,500,000	0	25,500,000	0	100
2.1.2	Gastos Generales	104,679,732	868,549	105,548,281	895,124	32,684,933	72,863,348	30
2.1.2.1	Adquisición de bienes y Servicios	104,679,732	868,549	105,548,281	895,124	32,684,933	72,863,348	30
2.1.2.1.01	Mantenimiento y reparación	21,000,000	0	21,000,000	0	12,500,000	8,500,000	59
2.1.2.1.03	Mantenimiento de muebles enseres y equipos de oficina	22,339,732	0	22,339,732	0	8,500,000	13,839,732	38
2.1.2.1.05	Materiales y Suministros	41,000,000	694,888	41,694,888	0	9,000,000	32,694,888	21
2.1.2.1.08	Impresos y publicaciones	10,000,000	0	10,000,000	0	0	10,000,000	0
2.1.2.1.09	Servicios Públicos	2,340,000	0	2,340,000	735,009	1,267,657	1,072,343	54
2.1.2.1.10	Primas y Seguros	6,500,000	0	6,500,000	0	1,257,161	5,242,839	19
2.1.2.1.12	Comunicaciones y Transporte	1,000,000	0	1,000,000	0	0	1,000,000	0
2.1.2.1.14	Comisiones bancarias	500,000	173,661	673,661	160,115	160,115	513,546	23

MARIO ASMEL MARTINEZ RUIZ

Rector (e)

EJECUCIÓN PRESUPUESTO A JULIO 31 DE 2022

	CONCEPTO	VALOR	TOTAL
	PRESUPUESTO INICIAL 2022	\$ 130.179.732	
	REDUCCION PRESUPUESTO 2022	\$ 40.797.152	
	PRESUPUESTO 2022 DISPONIBLE CONSIGNADO SGP		\$ 89.382.580
	CONTRATOS COMPROMETIDOS		
1	<u>MANTENIMIENTO Y REPARACIONES LOCATIVAS</u>		
	MANTENIMIENTO PLANTA FÍSICA	\$ 12.500.000	
	<u>MANTENIMIENTO BIENES MUEBLES Y EQUIPOS</u>		
	MANTENIMIENTO DE AIRES ACONDICIONADOS	\$ 8.500.000	
2	<u>HONORARIOS</u>		
	CONTADOR	\$ 20.000.000	
	SOFTWARE CALIFICACIONES Y SOPORTE PAG WEEB	\$ 5.500.000	
3	<u>SERVICIOS PUBLICOS</u>		
	INTERNET TELEFONICO (UNE TELECOMUNIONES)	\$ 2.340.000	
4	<u>MATERIALES Y SUMINISTROS</u>		
	PAPELERÍA Y UTILES DE OFICINA	\$ 5.500.000	
	ELEMENTOS DE ASEO Y CAFETERÍA	\$ 3.500.000	
	MATERIAL ELECTRICO Y FERRETERÍA	\$ 4.000.000	
5	<u>POLIZA DE SEGUROS</u>		
	POLIZA DE MANEJO	\$ 1.257.161	
6	<u>OTROS GASTOS FINANCIEROS</u>		
	MANEJO BANCA VIRTUAL BANCO COLPATRIA	\$ 160.115	
	TOTAL PRESUPUESTO 2022 POR CONTRATAR		\$ 26.125.304

PRESUPUESTO 2022 PENDIENTE DE CONTRATAR

N°	CONCEPTO	VALOR	CHEQUEO
1	<u>MANTENIMIENTO BIENES MUEBLES Y EQUIPOS</u>		\$ 9.042.580
	EQUIPOS DE COMPUTACION Y COMUNICACIÓN	\$ 9.042.580	
2	<u>MATERIALES Y SUMINISTROS</u>		\$ 6.500.000
	TONERS Y MANTENIMIENTO DE IMPRESORAS	\$ 6.500.000	
3	<u>IMPRESOS Y PUBLICACIONES</u>		\$ 5.000.000
	IMPRESIONES FORMATOS ACADEMICOS	\$ 5.000.000	
4	<u>POLIZA DE SEGUROS</u>		\$ 5.242.839
	SEGUROS TODO RIESGO	\$ 5.242.839	
5	<u>OTROS GASTOS FINANCIEROS</u>		\$ 339.885
	MANEJO BANCA VIRTUAL BANCO COLPATRIA	\$ 339.885	
	TOTAL CONTRATOS PENDIENTES 2022		\$ 26.125.304