

# INSTITUTO PARA LA INVESTIGACIÓN EDUCATIVA Y EL DESARROLLO PEDAGOGICO

Nit. 830.007.738

## ESTADO DE SITUACION FINANCIERA A ABRIL DE 2018

| CUENTA    | DENOMINACIÓN  | SALDO                           |
|-----------|---|---------------------------------|
| <b>1</b>  | <b>ACTIVOS</b>  | <b><u>1.165.149.691,14</u></b>  |
| <b>11</b> | <b>EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO</b>                | <b>239.900.692,41</b>           |
| 1105      | CAJA  | 1.150.000,00                    |
| 1110      | DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS                      | 238.750.692,41                  |
| <b>13</b> | <b>CUENTAS POR COBRAR</b>                                   | <b>155.656.534,00</b>           |
| 1337      | TRANSFERENCIAS POR COBRAR                                   | 3.029.227,00                    |
| 1384      | OTRAS CUENTAS POR COBRAR                                    | 152.627.307,00                  |
| 1385      | CUENTAS POR COBRAR DE DIFÍCIL RECAUDO                       | 674.699.588,00                  |
| 1386      | DETERIORO ACUMULADO DE CUENTAS POR COBRAR (CR)              | -674.699.588,00                 |
| <b>15</b> | <b>INVENTARIOS</b>  | <b>11.958.434,20</b>            |
| 1510      | MERCANCIAS EN EXISTENCIA                                    | 11.958.434,20                   |
| <b>16</b> | <b>PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO</b>                         | <b>389.153.786,48</b>           |
| 1635      | BIENES MUEBLES EN BODEGA                                    | 0,13                            |
| 1637      | PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO NO EXPLOTADOS                  | 29.040.213,18                   |
| 1665      | MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA                        | 60.307.814,79                   |
| 1670      | EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN                       | 479.167.758,76                  |
| 1675      | EQUIPOS DE TRANSPORTE, TRACCIÓN Y ELEVACIÓN                 | 102.805.482,99                  |
| 1681      | BIENES DE ARTE Y CULTURA                                    | 42.000.435,83                   |
| 1685      | DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO (CR) | -324.167.919,20                 |
| <b>19</b> | <b>OTROS ACTIVOS</b>  | <b>368.480.244,05</b>           |
| 1905      | BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO                   | 36.270.206,00                   |
| 1908      | RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACIÓN                       | 18.418.609,00                   |
| 1970      | ACTIVOS INTANGIBLES   | 332.096.165,96                  |
| 1975      | AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE ACTIVOS INTANGIBLES (CR)          | -18.304.736,91                  |
| <b>2</b>  | <b>PASIVOS</b>  | <b><u>-1.256.656.950,31</u></b> |
| <b>24</b> | <b>CUENTAS POR PAGAR</b>                                    | <b>-54.918.751,31</b>           |
| 2401      | ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES                | 0,22                            |
| 2407      | RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS                                | -1.590.954,00                   |
| 2424      | DESCUENTOS DE NÓMINA  | -3.397.808,00                   |
| 2436      | RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE                 | -49.145.582,20                  |
| 2490      | OTRAS CUENTAS POR PAGAR                                     | -784.407,33                     |
| <b>25</b> | <b>BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS</b>                           | <b>-1.066.333.535,00</b>        |
| 2511      | BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO                    | -1.002.045.219,00               |
| 2512      | BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A LARGO PLAZO                    | -64.288.316,00                  |
| <b>29</b> | <b>OTROS PASIVOS</b>  | <b>-135.404.664,00</b>          |
| 2902      | RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINISTRACIÓN                        | -135.404.664,00                 |
| <b>3</b>  | <b>PATRIMONIO</b>   | <b><u>-147.927.544,71</u></b>   |
| <b>31</b> | <b>PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO</b>              | <b>-147.927.544,71</b>          |
| 3105      | CAPITAL FISCAL  | -3.285.157.925,66               |
| 3145      | IMPACTOS POR LA TRANSICIÓN AL NUEVO MARCO DE REGULACIÓN     | 3.137.230.380,95                |
| <b>83</b> | <b>DEUDORAS DE CONTROL</b>                                  | <b>38.608.283,00</b>            |
| 8361      | RESPONSABILIDADES EN PROCESO                                | 38.608.283,00                   |
| <b>89</b> | <b>DEUDORAS POR CONTRA (CR)</b>                             | <b>-38.608.283,00</b>           |
| 8915      | DEUDORAS DE CONTROL POR CONTRA (CR)                         | -38.608.283,00                  |
| <b>93</b> | <b>ACREEDORAS DE CONTROL</b>                                | <b>-6.986.853,00</b>            |
| 9390      | OTRAS CUENTAS ACREEDORAS DE CONTROL                         | -6.986.853,00                   |
| <b>99</b> | <b>ACREEDORAS POR CONTRA (DB)</b>                           | <b>6.986.853,00</b>             |
| 9915      | ACREEDORAS DE CONTROL POR CONTRA (DB)                       | 6.986.853,00                    |

# INSTITUTO PARA LA INVESTIGACIÓN EDUCATIVA Y EL DESARROLLO PEDAGÓGICO

Nit. 830.007.738

## ESTADO DE RESULTADOS A ABRIL DE 2018

| CÓDIGO    | DENOMINACIÓN   | ACUMULADO                   |
|-----------|--|-----------------------------|
| <b>4</b>  | <b><u>INGRESOS</u></b>   | <b>\$ -2.626.622.700,41</b> |
| 43        | VENTA DE SERVICIOS   | \$ 0,00                     |
| 4305      | SERVICIOS EDUCATIVOS   | \$ 0,00                     |
| <b>47</b> | <b>OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES</b>                        | <b>\$ -2.582.326.326,00</b> |
| 4705      | FONDOS RECIBIDOS   | \$ -2.582.326.326,00        |
| 4722      | OPERACIONES SIN FLUJO DE EFECTIVO                              | \$ 0,00                     |
| <b>48</b> | <b>OTROS INGRESOS</b>  | <b>\$ -44.296.374,41</b>    |
| 4802      | FINANCIEROS  | \$ -122.238,41              |
| 4808      | INGRESOS DIVERSOS  | \$ -44.174.136,00           |
| 4830      | REVERSIÓN DE LAS PÉRDIDAS POR DETERIORO DE VALOR               | \$ 0,00                     |
| <b>5</b>  | <b><u>GASTOS</u></b>   | <b>\$ 2.862.035.688,29</b>  |
| <b>51</b> | <b>DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN</b>                           | <b>\$ 2.244.254.771,89</b>  |
| 5101      | SUELDOS Y SALARIOS   | \$ 534.126.303,00           |
| 5102      | CONTRIBUCIONES IMPUTADAS                                       | \$ 15.274.847,00            |
| 5103      | CONTRIBUCIONES EFECTIVAS                                       | \$ 223.649.102,00           |
| 5104      | APORTES SOBRE LA NÓMINA  | \$ 44.410.500,00            |
| 5107      | PRESTACIONES SOCIALES  | \$ 850.273.732,00           |
| 5108      | GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS                                    | \$ 267.860.541,00           |
| 5111      | GENERALES  | \$ 308.659.746,89           |
| 5120      | IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS                              | \$ 0,00                     |
| <b>53</b> | <b>DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES</b> | <b>\$ 27.121.857,40</b>     |
| 5347      | DETERIORO DE CUENTAS POR COBRAR                                | \$ 304.660,00               |
| 5350      | DETERIORO DE INVENTARIOS                                       | \$ 0,00                     |
| 5351      | DETERIORO DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO                      | \$ 0,00                     |
| 5357      | DETERIORO DE ACTIVOS INTANGIBLES                               | \$ 0,00                     |
| 5360      | DEPRECIACIÓN DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO                   | \$ 25.771.088,10            |
| 5365      | DEPRECIACIÓN DE BIENES HISTÓRICOS Y CULTURALES                 | \$ 0,00                     |
| 5366      | AMORTIZACIÓN DE ACTIVOS INTANGIBLES                            | \$ 1.046.109,30             |
| 5368      | PROVISIÓN LITIGIOS Y DEMANDAS                                  | \$ 0,00                     |
| 5373      | PROVISIONES DIVERSAS   | \$ 0,00                     |
| <b>55</b> | <b>GASTO PÚBLICO SOCIAL</b>                                    | <b>\$ 589.072.334,00</b>    |
| 5501      | EDUCACIÓN  | \$ 589.072.334,00           |
| <b>57</b> | <b>OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES</b>                        | <b>\$ 1.585.008,00</b>      |
| 5705      | FONDOS ENTREGADOS  | \$ 1.585.008,00             |
| <b>58</b> | <b>OTROS GASTOS</b>  | <b>\$ 1.717,00</b>          |
| 5802      | COMISIONES   | \$ 0,00                     |
| 5804      | FINANCIEROS  | \$ 0,00                     |
| 5890      | GASTOS DIVERSOS  | \$ 1.717,00                 |
| <b>59</b> | <b>CIERRE DE INGRESOS, GASTOS Y COSTOS</b>                     | <b>\$ 0,00</b>              |
| 5905      | CIERRE DE INGRESOS, GASTOS Y COSTOS                            | \$ 0,00                     |
| <b>7</b>  | <b><u>COSTOS DE TRANSFORMACIÓN</u></b>                         | <b>\$ 4.021.816,00</b>      |
| <b>71</b> | <b>BIENES</b>  | <b>\$ 4.021.816,00</b>      |
| 7116      | IMPRESOS Y PUBLICACIONES                                       | \$ 4.021.816,00             |

**DÉFICIT EN EL EJERCICIO**

**\$ -239.434.803,88**