

# INSTITUTO PARA LA INVESTIGACIÓN EDUCATIVA Y EL DESARROLLO PEDAGÓGICO

Nit. 830.007.738

## ESTADO DE SITUACION FINANCIERA A NOVIEMBRE DE 2018

| CUENTA    | DENOMINACIÓN                                                 | SALDO                           |
|-----------|--------------------------------------------------------------|---------------------------------|
| <b>1</b>  | <b><u>ACTIVOS</u></b>                                        | <b><u>1.317.848.730,02</u></b>  |
| 11        | <b>EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO</b>                 | <b>692.056.434,33</b>           |
| 1105      | CAJA                                                         | 1.150.000,00                    |
| 1110      | DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS                       | 690.906.434,33                  |
| <b>13</b> | <b>CUENTAS POR COBRAR</b>                                    | <b>24.670.674,00</b>            |
| 1384      | OTRAS CUENTAS POR COBRAR                                     | 24.670.674,00                   |
| 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>-69.336.181,80</b>           |
| 1510      | MERCANCÍAS EN EXISTENCIA                                     | 43.139.328,20                   |
| 1512      | MATERIAS PRIMAS                                              | 4.203.223,00                    |
| 1520      | PRODUCTOS EN PROCESO                                         | -116.678.733,00                 |
| <b>16</b> | <b>PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO</b>                          | <b>399.339.685,49</b>           |
| 1635      | BIENES MUEBLES EN BODEGA                                     | 0,13                            |
| 1637      | PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO NO EXPLOTADOS                   | 17.949.203,95                   |
| 1665      | MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA                         | 57.059.814,79                   |
| 1670      | EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN                        | 485.969.358,86                  |
| 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)  | -306.444.611,06                 |
| <b>19</b> | <b>OTROS ACTIVOS</b>                                         | <b>271.118.118,00</b>           |
| 1905      | BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO                    | -109.247,00                     |
| 1908      | RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACIÓN                        | 48.037.823,00                   |
| 1970      | ACTIVOS INTANGIBLES                                          | 299.301.972,96                  |
| 1975      | AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE ACTIVOS INTANGIBLES (CR)           | -76.112.430,96                  |
| <b>2</b>  | <b><u>PASIVOS</u></b>                                        | <b><u>-1.732.979.473,93</u></b> |
| <b>24</b> | <b>CUENTAS POR PAGAR</b>                                     | <b>-206.215.300,93</b>          |
| 2401      | ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES                 | -70.016.118,73                  |
| 2424      | DESCUENTOS DE NÓMINA                                         | -2.670.372,00                   |
| 2436      | RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE                  | -133.528.815,20                 |
| 2490      | OTRAS CUENTAS POR PAGAR                                      | 5,00                            |
| <b>25</b> | <b>BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS</b>                            | <b>-949.434.079,00</b>          |
| 2511      | BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO                     | -850.212.435,00                 |
| 2512      | BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A LARGO PLAZO                     | -99.221.644,00                  |
| <b>29</b> | <b>OTROS PASIVOS</b>                                         | <b>-577.330.094,00</b>          |
| 2902      | RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINISTRACIÓN                         | -577.330.094,00                 |
| <b>3</b>  | <b><u>PATRIMONIO</u></b>                                     | <b><u>-6.380.400,41</u></b>     |
| <b>31</b> | <b>PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO</b>               | <b>-6.380.400,41</b>            |
| 3105      | CAPITAL FISCAL                                               | -3.285.157.925,66               |
| 3145      | IMPACTOS POR LA TRANSICIÓN AL NUEVO MARCO DE REGULACIÓN      | 3.278.777.525,25                |
| <b>91</b> | <b>PASIVOS CONTINGENTES</b>                                  | <b>-6.986.853,00</b>            |
| 9120      | LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS DE SOLUCIÓN DE CONFLICTOS | -6.986.853,00                   |
| <b>99</b> | <b>ACREEDORAS POR CONTRA (DB)</b>                            | <b>6.986.853,00</b>             |
| 9905      | PASIVOS CONTINGENTES POR CONTRA (DB)                         | 6.986.853,00                    |



# INSTITUTO PARA LA INVESTIGACIÓN EDUCATIVA Y EL DESARROLLO PEDAGÓGICO

Nit. 830.007.738

## ESTADO DE RESULTADOS A NOVIEMBRE DE 2018

| CÓDIGO    | DENOMINACIÓN                                                   | ACUMULADO                          |
|-----------|----------------------------------------------------------------|------------------------------------|
| <b>4</b>  | <b><u>INGRESOS</u></b>                                         | <b><u>\$ -7.715.906.344,73</u></b> |
| <b>43</b> | <b>VENTA DE SERVICIOS</b>                                      | <b>\$ 0,00</b>                     |
| 4305      | SERVICIOS EDUCATIVOS                                           | \$ 0,00                            |
| <b>47</b> | <b>OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES</b>                        | <b>\$ -7.707.374.221,00</b>        |
| 4705      | FONDOS RECIBIDOS                                               | \$ -7.707.374.221,00               |
| 4722      | OPERACIONES SIN FLUJO DE EFECTIVO                              | \$ 0,00                            |
| <b>48</b> | <b>OTROS INGRESOS</b>                                          | <b>\$ -8.532.123,73</b>            |
| 4802      | FINANCIEROS                                                    | \$ -622.572,07                     |
| 4808      | INGRESOS DIVERSOS                                              | \$ -7.909.551,66                   |
| 4830      | REVERSIÓN DE LAS PÉRDIDAS POR DETERIORO DE VALOR               | \$ 0,00                            |
| <b>5</b>  | <b><u>GASTOS</u></b>                                           | <b><u>\$ 8.033.272.791,10</u></b>  |
| <b>51</b> | <b>DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN</b>                           | <b><u>\$ 6.060.789.394,66</u></b>  |
| 5101      | SUELDOS Y SALARIOS                                             | \$ 2.084.905.756,07                |
| 5102      | CONTRIBUCIONES IMPUTADAS                                       | \$ 31.846.368,00                   |
| 5103      | CONTRIBUCIONES EFECTIVAS                                       | \$ 658.733.888,00                  |
| 5104      | APORTES SOBRE LA NÓMINA                                        | \$ 142.958.600,00                  |
| 5107      | PRESTACIONES SOCIALES                                          | \$ 1.361.026.720,00                |
| 5108      | GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS                                    | \$ 897.016.909,00                  |
| 5111      | GENERALES                                                      | \$ 884.197.153,59                  |
| 5120      | IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS                              | \$ 104.000,00                      |
| <b>53</b> | <b>DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES</b> | <b><u>\$ 61.178.643,64</u></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                   | \$ 57.247.073,64                   |
| 5365      | DEPRECIACIÓN DE BIENES HISTÓRICOS Y CULTURALES                 | \$ 0,00                            |
| 5366      | AMORTIZACIÓN DE ACTIVOS INTANGIBLES                            | \$ 3.626.910,00                    |
| 5368      | PROVISIÓN LITIGIOS Y DEMANDAS                                  | \$ 0,00                            |
| 5373      | PROVISIONES DIVERSAS                                           | \$ 0,00                            |
| <b>55</b> | <b>GASTO PÚBLICO SOCIAL</b>                                    | <b><u>\$ 1.903.208.798,00</u></b>  |
| 5501      | EDUCACIÓN                                                      | \$ 1.903.208.798,00                |
| <b>57</b> | <b>OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES</b>                        | <b><u>\$ 2.096.726,00</u></b>      |
| 5705      | FONDOS ENTREGADOS                                              | \$ 0,00                            |
| 5720      | OPERACIONES DE ENLACE                                          | \$ 2.096.726,00                    |
| <b>58</b> | <b>OTROS GASTOS</b>                                            | <b><u>\$ 5.999.228,80</u></b>      |
| 5802      | COMISIONES                                                     | \$ 0,00                            |
| 5804      | FINANCIEROS                                                    | \$ 0,00                            |
| 5890      | GASTOS DIVERSOS                                                | \$ 5.999.228,80                    |
| <b>59</b> | <b>CIERRE DE INGRESOS, GASTOS Y COSTOS</b>                     | <b><u>\$ 0,00</u></b>              |
| 5905      | CIERRE DE INGRESOS, GASTOS Y COSTOS                            | \$ 0,00                            |
| <b>7</b>  | <b><u>COSTOS DE TRANSFORMACIÓN</u></b>                         | <b><u>\$ 104.144.697,95</u></b>    |
| <b>71</b> | <b>BIENES</b>                                                  | <b><u>\$ 104.144.697,95</u></b>    |
| 7116      | IMPRESOS Y PUBLICACIONES                                       | \$ 104.144.697,95                  |

**DÉFICIT EN EL EJERCICIO**

**\$ -421.511.144,32**