

ACADEMIA COLOMBIANA DE HISTORIA

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
(Cifras expresadas en pesos colombianos)
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023

<u>ACTIVO</u>	<u>NOTAS</u>	<u>2023</u>	<u>2022</u>
Activo corriente			
Efectivo y equivalentes al efectivo	3	352.971.115	299.777.065
Cuentas por Cobrar Comerciales y Otras Cuentas por Cobrar	4	35.999.226	39.454.264
Inventarios	5	96.292.824	75.104.852
Otros activos no financieros	6	3.637.455	3.149.713
Total del activo corriente		<u>488.900.619</u>	<u>417.485.895</u>
Activo no corriente			
Propiedades, planta y equipo	7		
Propiedades de Inversión		4.058.488.968	3.933.541.764
Terrenos		2.829.060.000	2.829.060.000
Equipo de oficina y computación		94.780.890	112.407.498
Otros activos no corrientes	8	<u>3.415.640.000</u>	<u>3.415.640.000</u>
Total del activo no corriente		<u>10.397.969.858</u>	<u>10.290.649.262</u>
Total del activo		<u>10.886.870.477</u>	<u>10.708.135.157</u>
 <u>PASIVO Y PATRIMONIO DE LOS ACCIONISTAS</u>			
Pasivo corriente			
Cuentas por pagar	9		
Proveedores		22.944.819	16.123.552
Pasivos por impuestos corrientes	10	11.912.040	11.960.671
Beneficios a los empleados	11	4.095.448	5.003.108
Otros Pasivos	12	-	9.467.343
Total del pasivo corriente		<u>38.952.307</u>	<u>42.554.674</u>
Total del pasivo		<u>38.952.307</u>	<u>42.554.674</u>
 Patrimonio			
Superavit de Capital	13	363.154.815	363.154.815
Reservas	14	70.191.734	70.191.734
Adopcion por primera vez	15	4.626.322.443	4.626.322.443
Resultados del presente ejercicio	16	(31.736.312)	(2.530.708)
Resultados de ejercicios anteriores	17	(296.396.528)	(293.865.820)
Superavit por valorizaciones	18	6.116.382.019	5.902.308.019
Total Patrimonio		<u>10.847.918.170</u>	<u>10.665.580.483</u>
Total pasivo y patrimonio		<u>10.886.870.477</u>	<u>10.708.135.157</u>

Las notas 1 a 23 son parte integral de los estados financieros


ARMANDO MARTINEZ GARNICA
Representante Legal


SANDRA PATRICIA OSPINA VERA
Contadora
T.P. No.117494- T.


ELIECER BELLO FRANCO
Revisor Fiscal
T.P. No. 29191
(Ver Informe adjunto)

ACADEMIA COLOMBIANA DE HISTORIA

ESTADO DEL RESULTADO INTEGRAL POR FUNCIÓN DEL GASTO

(Cifras expresadas en pesos colombianos)

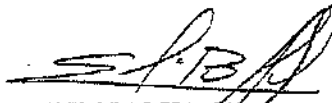
PARA EL PERIODO TERMINADO EN 31 DE DICIEMBRE DE:

	<u>NOTAS</u>	<u>2023</u>	<u>2022</u>
Ingresos de Actividades Ordinarias			
Venta de Libros	19	9.989.361	8.301.195
Arrendamientos	19	126.857.059	112.543.529
Auxilio Ministerio de Educación Nacional	19	573.950.569	543.513.796
Donación Banco de la República		-	29.878.770
Costos de Venta	20	(8.330.778)	(5.881.658)
Ganancia bruta		<u>702.466.211</u>	<u>688.355.632</u>
Otros ingresos de la operación	21	48.547.624	20.855.874
Gastos de Administración	22	776.596.291	711.722.309
Total Ganancias operacionales		<u>(25.582.456)</u>	<u>(2.510.803)</u>
Otros gastos	23	<u>6.153.856</u>	<u>19.905</u>
Resultado del periodo		<u>(31.736.312)</u>	<u>(2.530.708)</u>

Las notas 1 a 23 son parte integral de los estados financieros


ARMANDO MARTINEZ GARNICA
Representante Legal


SANDRA PATRICIA OSPINA VERA
Contadora
T.P. No. 117494- T.

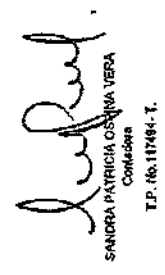

ELIECER BELLO FRANCO
Revisor Fiscal
T.P. No. 29191
(Ver informe adjunto)

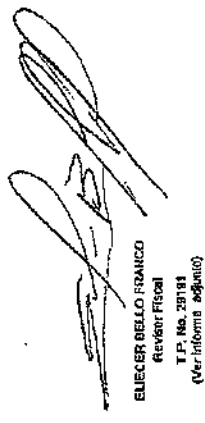
ESTADO DE CAMBIO PATRIMONIAL
POR LOS AÑOS TERMINADOS EN DICIEMBRE 31 DE 2022 Y 2023
 (Cifras expresadas en pesos colombianos)

	Superavit de Capital	Reserva Legal	Adopción Nif primera vez	Resultados del Ejercicio	Resultados de ejercicios Anteriores	Superavit por valorizaciones	Total del Patrimonio
Saldo a Enero 01 de 2022	363.154.815	70.191.734	4.626.322.443	(99.263.922)	(194.601.898)	5.902.308.019	10.668.111.191
Adopción por primera vez	-	-	-	(2.530.708)	-	-	(2.530.708)
Resultado del ejercicio	-	-	-	-	-	-	-
Reserva Legal	-	-	-	-	-	-	-
Donaciones	-	-	-	-	-	-	-
Utilidades de ejercicios anteriores	-	-	-	-	-	-	-
Saldo al 31 de Diciembre de 2022	<u>363.154.815</u>	<u>70.191.734</u>	<u>4.626.322.443</u>	<u>(99.263.922)</u>	<u>(293.855.820)</u>	<u>5.902.308.019</u>	<u>10.665.580.483</u>
Resultado del ejercicio	-	-	-	(31.736.312)	-	-	(31.736.312)
Donaciones	-	-	-	-	-	-	-
Utilidades de ejercicios anteriores	-	-	-	-	-	-	-
Superavit por valorizaciones	-	-	-	-	-	214.074.000	214.074.000
Saldo al 31 de Diciembre de 2023	<u>363.154.815</u>	<u>70.191.734</u>	<u>4.626.322.443</u>	<u>(31.736.312)</u>	<u>(296.396.529)</u>	<u>6.116.382.019</u>	<u>10.847.918.170</u>

Las notas 1 a 23 son parte integral de los estados financieros


ARMANDO MARTINEZ GARNICA
 Representante Legal


SANDRA PATRICIA OSPINA VERA
 Contadora


ELICSER BELLO FRANCO
 Revisor Fiscal
 T.P. No. 28181
 (Ver Informa adjunto)

ACADEMIA COLOMBIANA DE HISTORIA

ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

(Cifras expresadas en pesos colombianos)

Año terminado en
31 de Diciembre de

2023

2022

Flujo de efectivo por actividades de operación

Resultado neto del año	(31.736.312)	(2.530.708)
Conciliación entre la ganancia neta y el efectivo neto provisto por las actividades:		
Retiro de Propeidad planta y equipo	-	-
Depreciaciones	106.753.404	109.746.600
Deterioro	-	-
	<u>75.017.092</u>	<u>107.215.892</u>

Cambios en activos y pasivos, netos

Disminución (aumento) en:

Activos financieros

Cuentas comerciales por cobrar y otras

cuentas por cobrar

Inventarios

Otros activos

(Disminución) aumento en:

Cuentas corrientes comerciales por pagar

Pasivos por impuestos corrientes

Obligaciones laborales y de seguridad

social

Otros pasivos

Efectivo neto provisto en actividades de operación

Flujos de efectivo por actividades de inversión

Adiciones Propiedades, planta y equipo

Declaración de Renta

Aumento en otros activos

Efectivo neto usado por las actividades de inversión

Flujos de efectivo por actividades de financiación

Dividendos pagados

Efectivo neto (utilizado) provisto por

actividades de financiación

(Disminucion) Aumento neto en el

efectivo

Efectivo al comienzo del período

Efectivo al final del período

Las notas 1 a 23 son parte integral de los estados financieros


ARMANDO MARTINEZ GARNICA
Representante Legal


SANDRA PATRICIA OSPINA VERA
Contadora
T.P. No.117494- T.


ELIECER BELLO FRANCO
Revisor Fiscal
T.P. No. 28191
(Ver informe adjunto)

ACADEMIA COLOMBIANA DE HISTORIA

NIT 860.015.508-5

REVELACIONES A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR EL PERIODO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DE 2023

NOTA 1.- ENTIDAD REPORTANTE:

La Academia Colombiana de Historia, creada por resolución del Ministerio de Instrucción Pública número 115 de 9 de Mayo de 1902 con el nombre de Comisión de Historia y Antigüedades Patrias, por el Decreto Ejecutivo número 1808 del 12 de diciembre de 1902 bajo la denominación de Academia de Historia y Antigüedades, ha cambiado este nombre por Academia Nacional de Historia por el artículo 1 de la ley 24 del 28 de Septiembre de 1909; llamada después Academia de Historia, por el artículo sexto de la ley 86 del 15 de Noviembre de 1.928, declarada entidad oficial autónoma y cuerpo consultivo del gobierno por Decreto 1808 de 1902 y por la ley 24 de 1909 en su artículo 6, considerada como entidad cultural autónoma de derecho privado, sin carácter oficial, por el artículo 1 de la ley 49 de 1958. Con personería jurídica del Ministerio de justicia número 1914 bis de 12 de junio de 1959 y por certificación del 2 de enero de 1997 otorgada por la Alcaldía Mayor de Bogotá, fue inscrita en la Cámara de Comercio de Bogotá el 27 de febrero de 1997 bajo el número 00002485 del libro I de las Entidades sin Ánimo de Lucro.

LINEAMIENTOS INSTITUCIONALES DE ACCIÓN EN EL MARCO MISIONAL COMO CORPORACIÓN CULTURAL SIN ÁNIMO DE LUCRO

La Academia Colombiana de Historia como corporación cultural, sin ánimo de lucro, de acuerdo con sus objetivos misionales estatutarios, orienta sus actividades institucionales a diferentes áreas de investigación, promoción; divulgación sobre el estudio, la trayectoria de la historia de Colombia en el mundo, y otras actividades conexas, como entidad asesora del Gobierno Nacional.

Del plan de trabajo de 2019 se expresan y materializan los resultados por actividades en su propósito central de investigación, promoción, difusión sobre los estudios, métodos y la promoción de la enseñanza de la historia en la educación formal y la comunicación distancia y la aproximación a nivel nacional con las academias departamentales, universidades, la Asociación Colombiana de historiadores y a escala iberoamericana con las Academia Nacionales de Historia.

Entre sus propósitos misionales se destacan: la producción difusión y distribución de bienes culturales: publicación del Boletín de Historia y Antigüedades y los libros de la Colección Bicentenario de la Independencia Nacional 2019; dos sesiones presenciales quincenales por mes, exposiciones museográficas sobre conmemoraciones de bicentenarios, servicios bibliotecarios, de archivo documental y complementarios.

Los lineamientos institucionales de acción se identifican así:

1. Ejercer las funciones de órgano consultivo del Gobierno Nacional, como lo señalan la Ley 24 de 1909, artículo sexto y Ley 49 de 1958, artículo primero participa el Presidente o su delegado en el consejo directivo del Archivo General de la Nación; en el Ministerio de Cultura en el Consejo Nacional de Cultura y Consejo Nacional de Patrimonio, y convocado por la Vicepresidencia y por el Ministerio de Educación Nacional en diversas comisiones temporales.
2. Contribuir a la formación de la identidad nacional de los colombianos mediante la investigación y la divulgación sobre los procesos históricos de Colombia a través de la edición de publicaciones y otros medios de divulgación y servicio de biblioteca y archivo depositado en el AGN.
3. Fomentar la comunicación entre los académicos al convocar y realizar dos sesiones mensuales ordinarias y sesiones públicas conmemorativas y la participación en comisiones designadas por el Presidente
4. Propiciar la intercomunicación institucional entre las Academias Nacionales de Historia de la Asociación Iberoamericana de Academias, mediante las membrecías de reciprocidad como correspondientes de académicos de número, y promover actividades conjuntas investigaciones comparadas y acuerdos de coediciones entre las academias asociadas.
5. Promover entre las Academias Departamentales y los Centro locales de historia en el territorio nacional, acciones conjuntas para la celebración de conmemoraciones patrias y apoyo a la programación de iniciativa del Gobierno Nacional a través de la Vicepresidencia de la República.
6. Estimular la difusión de patrimonio histórico, cultural y artístico por intermedio de proyectos museográficos y de artes gráficas de apoyo a los creadores culturales, - para el acceso y difusión preferente a los grupos etarios juveniles y al público.
7. Colaborar con las entidades oficiales, históricas, culturales y ciudadanía, en resolver consultas sobre temas históricos que se le solicitan.
8. Fomentar la difusión de los recursos institucionales de biblioteca y archivo con visitas guiadas a la sede a docentes y estudiantes universitarios primordialmente en historia.
9. General de la Nación, con los archivos históricos regionales y locales para la conservación y difusión de fuentes documentales históricas.
10. Fomentar el conocimiento y acceso a las actividades y servicio de la Corporación mediante la aplicación y el desarrollo de lenguajes digitales como la página web con noticias, catálogo de biblioteca y archivo de sesiones en YouTube y la promoción de un proyecto de museo digital virtual en la sede de la Corporación.
11. Colaborar y participar en los programas y proyectos del Colegio Máximo de las Academia Colombianas del cual es integrante la Corporación.
12. Conservar, difundir y acrecentar su patrimonio bibliográfico, archivístico, histórico y artístico cultural y velar por mantenimiento de sede, declarado por Ministerio de Cultura bien de interés cultural.
13. Colaborar con el Ministerio de Educación Nacional en los estudios sobre metodologías históricas, y promover la reincorporación de la enseñanza de la historia en los planes de estudio a nivel básico y medio.

Se encuentra sometida a la inspección, vigilancia, y control de la Alcaldía Mayor de Bogotá.

IDENTIFICACION TRIBUTARIA

NIT 860.015.508-5

DIRECCION COMERCIAL

Calle 10 8-95

NOTA 2.- PRINCIPALES POLITICAS Y PRACTICAS CONTABLES:

Según la legislación colombiana en la Ley 222/95 en su artículo 34, a fin de cada ejercicio social y por lo menos una vez al año, al 31 de diciembre, las Sociedades sin Ánimo de Lucro deberán cortar sus cuentas, preparar y publicar los Estados Financieros de acuerdo con las Normas Vigentes en Colombia.

Las Políticas Contables y la preparación de los Estados Financieros de la Academia están elaborados dando cumplimiento a lo establecido en el Decreto 3022 de 2013 para los preparadores de información financiera del Grupo 2, que reglamentó la Ley 1314 de 2009, que regula los principios y las normas de contabilidad e información financiera y de aseguramiento de la información para Colombia.

NOTA 3. EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO:

DETALLE	AÑO		VARIACION ABSOLUTA
	2023	2022	
Efectivo en caja	0.00	0.00	0.00
Davivienda Cuenta Corriente	26.473.869.00	48.275.352.00	-21.801.483.00
Davivienda Cuenta de Ahorros	59.802.624.00	98.495.281.00	-38.692.657.00
Inversiones C. D. T	266.694.622.00	153.006.432.00	113.688.190.00
TOTAL	352.971.115.00	299.777.065.00	53.194.050.00

Está representado por los saldos finales en la Entidad financiera Banco Davivienda a través de Cuenta de Ahorros y Cuenta Corriente, dos CDT por valor de \$116.694.622.00 a una tasa efectiva anual del 12,71% con vencimiento el 17 de enero de 2024 y un CDT por valor de \$150.000.000 a una tasa efectiva anual del 12,4% con vencimiento el 13 de enero de 2024, intereses pagaderos a la redención.

NOTA 4. CUENTAS POR COBRAR COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS POR COBRAR:

DETALLE	AÑO		VARIACION ABSOLUTA
	2023	2022	
Clientes	2.137.946.00	1.349.195.00	788.751.00
Anticipo y avances	11.827.665.00	4.006.800.00	7.820.865.00
Ingresos por Cobrar	21.803.690.00	5.448.151.00	16.355.539.00
Anticipo de Impuestos y contribuciones	229.925.00	217.904.00	12.021.00
Deudores Varios Otros	0.00	28.432.214.00	-28.432.214.00
TOTAL	35.999.226.00	39.454.264.00	-3.455.038.00

La cuenta clientes a 31 de diciembre de 2023 está conformada por facturas FVE 40 de Xpress Estudio Gráfico por un valor de \$73.946.00, y las Facturas FEV 75, FEV 97, FEV 98, FEV 99 de Asociación Colombiana de Libreros por valor de \$2.064.000.00.

La cuenta Anticipo y Avances corresponden a Germán Alberto León Durán Honorarios Abogado proceso de la señora Viviana Pineda por valor de \$2.000.000, Eliecer Bello Franco por valor de \$2.000.000 anticipo actualización Políticas de la Academia, Anticipo abogado proceso Predio Mariquita por valor de \$3.000.000, Anticipo Vacaciones Camilo Moreno por

valor de \$365.665 y Anticipo a Condecorar SAS compra medallas Academia por valor de \$3.332.000.

La cuenta Ingresos por cobrar corresponde a los rendimientos financieros causados a 31/12/2023 de los CDTS.

En anticipo de Impuestos y contribuciones está registrado la Retención de ICA y retención en la fuente de Industrialmedia, pendiente y Retención en la fuente practicada a los CDTS por el Banco Davivienda a la Academia.

En Deudores Varios Otros, se castigo la cartera por valor de \$28.432.214, por autorización Sesión Estatutaria realizada el 7 de febrero del año 2023 según Acta No.11.

NOTA 5. INVENTARIOS:

DETALLE	AÑO		VARIACION ABSOLUTA
	2023	2022	
Libros	96.292.824.00	75.104.852.00	21.187.972.00
TOTAL	96.292.824.00	75.104.852.00	21.187.972.00

Al cierre del periodo 2023, el saldo de la cuenta Inventarios asciende al valor de \$96.292.824.

NOTA 6. OTROS ACTIVOS NO FINANCIEROS:

CUENTA	AÑO		VARIACION
	2023	2022	
Gastos pagados por anticipado	3.637.455.00	3.149.713.00	487.742.00
TOTAL	3.637.455.00	3.149.713.00	487.742.00

Corresponde a la póliza con Suramericana de Seguros que se difiere a doce meses a partir de enero 2024.

NOTA 7. PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO:

DETALLE	AÑO		VARIACION ABSOLUTA
	2023	2022	
Propiedades de Inversión	4.456.340.000.00	4.456.340.000.00	0.00
Predio Mariquita "Tolima"	214.074.000.00	0.00	214.074.000.00
Terrenos	2.829.060.000.00	2.829.060.000.00	0.00
Equipo de Oficina	128.800.971.00	128.800.971.00	0.00
Equipo de Computación y Comunicación	66.282.511.00	66.282.511.00	0.00
Depreciación Acumulada Propiedades de Inversión	- 611.925.032.00	- 522.798.236.00	-89.126.796.00
Depreciación Acumulada Equipo de Oficina y Equipo de Computación	- 100.302.592.00	- 82.675.984.00	-17.626.608.00
TOTAL	6.982.329.858.00	6.875.009.262.00	107.320.596.00

Este rubro se discrimina así:

- Las Propiedades de Inversión y Terrenos de la ACH, la Depreciación para Propiedades de Inversión se calcula por el método de línea recta y una vida útil a 50 años. *Este Rubro se incrementa el valor de \$214.074.000, por concepto Predio Mariquita Tolima, registrado en Estados Financieros año 2023 según autorización de Mesa Directiva reunión 22 de noviembre de 2023.*
- El Equipo de Oficina y de Computación y Comunicación, la Depreciación se calcula por el método de línea recta.
- En el Equipo de Oficina y en el Equipo Cómputo no hubo adiciones en el año 2023.

NOTA 8. OTROS ACTIVOS "BIENES DE ARTE Y CULTURA:

DETALLE	AÑO		VARIACION ABSOLUTA
	2023	2022	
Diversos Bienes de arte y cultura	3.415.640.000.00	3.415.640.000.00	0.00
TOTAL	3.415.640.000.00	3.415.640.000.00	0.00

El valor de esta cuenta es de acuerdo al Avalúo, concepto emitido por el Museo Nacional de Colombia, en donde hicieron una comparación con base en los avalúos 2017 que se encuentran registrados en el Ministerio de Cultura para la colección del Museo Nacional de Colombia con Oras de Características similares.

NOTA 9. PASIVO CUENTAS POR PAGAR:

DETALLE	AÑO		VARIACION ABSOLUTA
	2023	2022	
Proveedores	22.944.819.00	16.123.552.00	6.821.267.00
TOTAL	22.944.819.00	16.123.552.00	6.821.267.00

A los proveedores al cierre se encuentra pendiente de cancelar: (i) Xpress Estudio Gráfico y Digital SAS el valor de \$22.944.819.

NOTA 10. PASIVO POR IMPUESTOS CORRIENTES:

DETALLE	AÑO		VARIACION ABSOLUTA
	2023	2022	
Retenciones en la fuente por pagar	890.153.00	2.214.945.00	-1.324.792.00
Retención de industria y comercio	1.040.799.00	1.233.254.00	-192.455.00
Impuesto a las ventas retenido	0.00	37.592.00	-37.592.00
Impuesto a las ventas por pagar	8.755.649.00	7.387.709.00	1.367.940.00
Impuesto Industria y comercio	1.225.439.00	1.087.170.00	138.269.00
TOTAL	11.912.040.00	11.960.670.00	-48.630.00

Está conformado por los saldos de retención en la fuente a título de renta del mes de diciembre de 2023, retención de industria y comercio sexto bimestre de 2023, Iva generado por los Arriendos tercer cuatrimestre del año 2023 y el impuesto de Industria y comercio anual año 2023.

NOTA 11. BENEFICIOS EMPLEADOS:

DETALLE	AÑO		VARIACION ABSOLUTA
	2023	2022	
Cesantías	3.656.650.00	4.467.061.00	-810.411.00
Intereses sobre cesantías	438.798.00	536.047.00	-97.249.00
TOTAL	4.095.448.00	5.003.108.00	-907.660.00

Corresponde a consolidación de prestaciones sociales a 31 de diciembre de 2023, Cesantías, Intereses de Cesantías de los Empleados de la ACH.

NOTA 12. OTROS PASIVOS:

DETALLE	AÑO		VARIACION ABSOLUTO
	2023	2022	
Anticipo y avances recibidos	0.00	9.467.343.00	- 9.467.343.00
TOTAL	0.00	9.467.343.00	- 9.467.343.00

No realizaron anticipo de avances para el año 2024.

NOTA 13. SUPERAVIT DE CAPITAL:

DETALLE	AÑO		VARIACION ABSOLUTO
	2023	2022	
Superávit Capital	363.154.815.00	363.154.815.00	0.00
TOTAL	363.154.815.00	363.154.815.00	0.00

NOTA 14. RESERVAS:

DETALLE	AÑO		VARIACION ABSOLUTA
	2023	2022	
Reservas Obligatorias	70.191.734.00	70.191.734.00	00.0
TOTAL	70.191.734.00	70.191.734.00	00.0

En esta cuenta esta registradas las Reservas de la ACH.

NOTA 15. ADOPCION NIF PRIMERA VEZ:

DETALLE	AÑO		VARIACION ABSOLUTA
	2023	2022	
Revalorización de Patrimonio	53.714.226.00	53.714.226.00	00.0
Adopción por primera vez	4.572.608.217.00	4.572.608.217.00	0.00
TOTAL	4.626.322.443.00	4.626.322.443.00	0.00

NOTA 16. RESULTADO DEL EJERCICIO:

DETALLE	AÑO		VARIACION ABSOLUTA
	2023	2022	
Resultado del presente ejercicio	- 31.736.312.00	- 2.530.709.00	-29.205.603.00
TOTAL	-31.736.312.00	- 2.530.709.00	-29.205.603.00

En el año 2023 la ACH tuvo un déficit por valor de \$ -31.736.312

NOTA 17. RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES:

DETALLE	AÑO		VARIACION ABSOLUTA
	2023	2022	
Resultados ejercicios anteriores	-296.396.528.00	-293.865.819.00	-2.530.709.00
TOTAL	-296.396.528.00	-293.865.819.00	-2.530.709.00

NOTA 18. SUPERAVIT POR VALORIZACIONES:

DETALLE	AÑO		VARIACION ABSOLUTA
	2023	2022	
Propiedades de Inversión	863.958.268.00	649.884.268.00	214.074.000.00
Terrenos	1.923.750.267.00	1.923.750.267.00	00.00
Bienes de arte y cultura	3.328.673.484.00	3.328.673.484.00	00.00
TOTAL	6.116.382.019.00	5.902.308.019.00	214.074.000.00

Este Rubro se incrementó en \$214.074.000 por el registro del Predio de Mariquita "Tolima"

NOTA 19. INGRESOS:

DETALLE	AÑO		VARIACION ABSOLUTA
	2023	2022	
Ventas de libros, revistas, fotocopias	9.989.361.00	8.301.195.00	1.688.166.00
Arrendamientos	126.857.059.00	112.543.529.00	14.313.530.00
Ministerio de Educación Nacional	573.950.569.00	543.513.796.00	30.436.773.00
Donación Banco de la República	0.00	29.878.770.00	-29.878.770.00
TOTAL	710.796.989.00	694.237.290.00	16.559.699.00

Los Ingresos de la ACH están constituidos por: (i) Ventas de Libros; (ii) recursos del Ministerio de Educación Nacional; (iii) Arrendamientos.

NOTA 20. COSTO DE VENTAS:

DETALLE	AÑO		VARIACION ABSOLUTA
	2023	2022	
Costos	-8.330.778.00	-5.881.658.00	-2.449.150.00
TOTAL	-8.330.778.00	-5.881.658.00	-2.449.150.00

NOTA 21. OTROS INGRESOS DE LA OPERACION:

DETALLE	AÑO		VARIACION ABSOLUTA
	2023	2022	
Rendimientos	45.210.468.00	20.838.502.00	24.371.966.00
Recuperaciones	3.337.156.00	17.370.00	3.319.786.00
TOTAL	48.547.624.00	20.855.872.00	27.691.752.00

Los Rendimientos Financieros corresponden a las causaciones de los intereses de los CDTS. Las Recuperaciones están conformada por Ingreso Banco Agrario por concepto de gastos pericia Predios Mariquita por valor de \$3.126.156 y reintegro de Cámara de Comercio tramites de Academia por valor de \$211.000.

NOTA 22. GASTOS DE ADMINISTRACION:

DETALLE	AÑO		VARIACION ABSOLUTA
	2023	2022	
Gastos de personal	75.047.375.00	75.552.903.00	-505.528.00
Honorarios	180.783.191.00	176.042.000.00	4.741.191.00
Impuestos	82.483.952.00	33.677.659.00	48.806.293.00
Arrendamiento maquinaria	76.729.00	0.00	76.729.00
Seguros	4.352.326.00	2.523.502.00	1.828.824.00
Servicios	207.795.595.00	207.230.300.00	565.295.00
Gastos Legales	3.605.100.00	2.806.650.00	798.450.00
Mantenimiento y Reparaciones	15.365.180.00	28.478.952.00	-13.113.772.00
Gastos de viaje	2.648.644.00	5.673.696.00	-3.025.052.00
Depreciaciones	106.753.404.00	109.746.600.00	-2.993.196.00
Diversos	69.252.581.00	69.820.047.00	-567.466.00
Deterioro	28.432.214.00	170.000.00	28.262.214.00
TOTAL	776.596.291.00	711.722.309.00	64.873.982.00

Los Gastos de Administración se discriminan así:

- Gastos de personal: pagos a funcionarios de ACH, vinculados laboralmente.
- Honorarios: pagos a Académicos, Revisoría Fiscal, Contadora, Asistente Secretaria, Asistente Boletín Historia y Antigüedades No. 875 y 876, Servicios profesionales Abogado Mariquita, servicios consultoría seguridad y salud en el trabajo, Servicios Profesionales para la compilación y preparación de archivos para la distribución de libros, Servicios Profesionales de Salud para los colaboradores de la Empresa,
- Impuestos: (i) corresponde a IVA pagados por las compras y servicios llevados como un mayor valor del gasto. (ii) Impuesto Predial año 2023 Academia (iii) Impuesto Predial Predios Mariquita. (iv) Gravamen a los Movimientos Financieros, manejo portal, cobro servicio empresarial. (v) Impuesto Industria y Comercio.
- Arrendamiento maquinaria: Arriendo maquinaria Casa Limpia.
- Seguros: gasto por póliza de Seguros Suramericana para la Academia y Seguros Mundial Póliza de seguros para garantizar el pago de las Vostas y los perjuicios.
- Servicios está conformada por:
 - * Los pagos a las Empresas de Vigilancia Securitas Colombia S:A y Autourbe,
 - * Asistencia Técnica: Hosting mantenimiento y soporte anual "BITECA", Suscripción Anual Dominio "Esource de Colombia S A", Mantenimientos alarma.
 - * Los servicios públicos, energía, acueducto y teléfono.
 - * Envío de libros.
 - * Servicio Sesiones Virtuales.
 - * Publicaciones:
 - * Boletín Historia y antigüedades No. 875 y No.876
 - * Violencia y Servidumbre.

- * El papel del cacao.
- * Amanecer del Resguardo Indígena.
- * Un Gobierno de Capa y Espada Tomo I.
- * Un Gobierno de Capa y Espada Tomo II.
- * José Mexía Lequerica.
- * El Registro Oculto los Sefardíes del Caribe en la forma de la Nación Colombiana.
- * Integración, Recursos y vías de comunicación en el Nuevo Reino de Granada.

En Publicaciones el total fue de \$108.379.336, \$78.860.586 se registró en Gastos y \$29.518.750 quedaron registrados en el Inventario para la Venta.

- * Servicios Digitalización de Boletines.
 - * Servicio de Soporte Técnico y Mantenimiento preventivo Equipo Computo.
 - * Servicio toma de fotografías para el Libro de Integración, Recursos y Vías de Comunicación del Nuevo Reino de Granada.
 - * Servicio Elaboración Retrato en Oleo Roberto Botero, elaboración de Marco en Cedro.
 - * Servicio de Apoyo Logístico y Mensajería.
 - * Servicio elaboración trámite obtención y aprobación del PMT, para pintar fachada Academia.
 - * Servicio anual Hosting Industrial media.
 - * Póliza programa contable.
 - * Servicio Restauración de carpintería arquitectónica en madera puerta Biblioteca.
 - * Recopilación de información página WEB.
-
- Gastos Legales: renovación matricula mercantil Cámara de Comercio y Certificados de libertad y expedición paz y salvo Predios Marquita, pago Trámites y Licencias a la Secretaria de Hacienda arreglo fachada Academia.
 - Mantenimiento: arreglos locativos a la ACH, mantenimiento ascensor, mantenimiento computadores, mantenimiento greca. .
 - Gastos de viaje Académicos.
 - Diversos: gastos aseo y Cafetería incluyendo el servicio de Casalimpia, papelería, transporte mensajería, transporte Académicos y Asistente Secretaria, Servicios Página WEB, bonos navideños a los empleados, invitaciones digitales, derechos reprográficos, Elaboración de Diplomas y membretes, aporte participación Colegio Máximo, Nómina paquete Siigo, compra documentos factura electrónica y eventos electrónicos, Renovación de dominio por dos años, compra manguera para la Academia, compra lámpara oficina secretaria, Misa por los Mártires, compra elementos para simulacro .
 - En la cuenta Deterioro se castigo la cartera a nombre de la señora Angela Viviana Pineda.

NOTA 23. GASTOS NO OPERACIONALES:

DETALLE	AÑO		VARIACION ABSOLUTA
	2023	2022	
Financieros	6.153.856.00	19.905.00	6.133.951.00
TOTAL	6.153.856.00	19.905.00	6.133.951.00

- Los Intereses de mora registrados son los pagados a la secretaria de hacienda Mariquita.