Aprobado por Resoluciones Municipales 037 del 30 de Abril de 2003, 165 Del 1 de octubre de 2003 y 281 del 14 de noviembre de 2003, establecimiento de Carácter oficial, de educación formal-académica.

Medellín, julio 9 de 2020

Señora

LUZ YASMIN VILLA CHICA

Líder proyecto

Secretaria de Educación Municipio de Medellín

Asunto: Informe financiero Segundo Trimestre de 2020

- Balance de prueba
- Estado de situación financiera
- Estado de cambio en el patrimonio
- Estado de resultados
- Operaciones reciprocas
- Notas a los estados financieros
- ❖ Plantilla CGN2016C01
- Certificado de estados financieros
- Fotocopia Tarieta Profesional
- Certificado de antecedentes Disciplinarios de Contador
- Conciliaciones Bancarias
- ❖ Declaración de Retenciones, recibos de pago y Auxiliares
- Anexo de Bienes Muebles

*

Cordialmente,

LUZ ANGELA PUERTA GOMEZ C.C 32.505.735

Rectora Folios 55

Página 1 de 5 Fecha de proceso 09/07/2020 Hora de Proceso 10:23:42

BALANCE DE PRUEBA TRIMESTRE POR NIVELES DE Abril a Junio de 2020

ESCALA en Pesos

Cod. Cuenta	Nombre Cuenta	Saldo Anterior	Valor Débito	Valor Crédito	Saldo Actual
1	ACTIVOS	124.178.861	71.893.075	43.266.915	152.805.021
11	EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	115.048.557	33.698.299	9.570.699	139.176.157
1110	DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	115.048.557	33.698.299	9.570.699	139.176.157
111006	CUENTA DE AHORRO	115.048.557	33.698.299	9.570.699	139.176.157
1110060002	Ingresos operacionales	2.485.510	4.241	0	2.489.751
111006000201	Ingresos operacionales	2.485.510	4.241	0	2.489.751
1110060003	Presupuesto participativo	196.231	37.143	35.700	197.674
111006000301	Presupuesto participativo	196.231	37.143	35.700	197.674
1110060008	Transferencias Municipio de Medellín	299.683	5	0	299.688
111006000801	Transferencias Municipio de Medellín	299.683	5	0	299.688
1110060009	Transferencias Gratuidad Ministerio Educación Nacional	110.500.121	33.656.889	8.672.330	135.484.680
111006000901	Transferencias Gratuidad Ministerio Educación Nacional	110.500.121	33.656.889	8.672.330	135.484.680
1110060014	Cuenta Maestra Pagadora	1.567.012	21	862.669	704.364
111006001401	Cuenta Maestra Pagadora	1.567.012	21	862.669	704.364
13	CUENTAS POR COBRAR	3.909.304	33.694.776	33.696.216	3.907.864
1337	TRANFERENCIAS POR COBRAR	0	33.654.876	33.654.876	0
133712	OTRAS TRANSFERENCIAS	0	33.654.876	33.654.876	0
1337120002	Otras Transferencias SGP Gratuidad	0	33.654.876	33.654.876	0
1384	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	3.909.304	39.900	41.340	3.907.864
138435	INTERES DE MORA	630.000	0	0	630.000
1384350001	Arrendamientos	630.000	0	0	630.000
138439	ARRENDAMIENTO OPERATIVO	3.252.400	0	0	3.252.400
1384390001	Arrendamientos	3.252.400	0	0	3.252.400
138490	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	26.904	39.900	41.340	25.464
1384900006	Deduccciones bancarias - presupuesto participativo	0	35.700	28.560	7.140

Página 2 de 5 Fecha de proceso 09/07/2020 Hora de Proceso 10:23:42

BALANCE DE PRUEBA TRIMESTRE POR NIVELES DE Abril a Junio de 2020

ESCALA en Pesos

Cod. Cuenta	Nombre Cuenta	Saldo Anterior	Valor Débito	Valor Crédito	Saldo Actual
1384900008	Otros deudores	0	0	0	0
1384900009	Deduccciones bancarias - Sistema general de participaciones	26.904	0	8.580	18.324
1384900011	Expedición de certificados act	0	4.200	4.200	0
16	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	5.221.000	4.500.000	0	9.721.000
1635	BIENES MUEBLES EN BODEGA	5.221.000	4.500.000	0	9.721.000
163504	EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN	5.221.000	4.500.000	0	9.721.000
1635040001	Equipos de comunicación y computación	5.221.000	4.500.000	0	9.721.000
2	PASIVOS	(750.014)	9.570.699	9.877.707	(1.057.022)
24	CUENTAS POR PAGAR	(750.014)	9.570.699	9.877.707	(1.057.022)
2401	ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES	0	6.443.750	6.443.750	0
240101	BIENES Y SERVICIOS	0	6.443.750	6.443.750	0
2401010001	Bienes y servicios	0	6.443.750	6.443.750	0
2407	RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS	(14)	0	8	(22)
240726	RENDIMIENTOS FINANCIEROS	(14)	0	8	(22)
2407260001	Rendimientos transferencias Municipio de Medellín	(14)	0	8	(22)
2436	RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	0	14.280	321.280	(307.000)
243605	SERVICIOS	0	0	38.000	(38.000)
2436050103	Servicios 4%	0	0	38.000	(38.000)
243608	COMPRAS	0	0	134.000	(134.000)
2436080100	Compras 3.5%	0	0	39.000	(39.000)
2436080500	Compras 2.5%	0	0	95.000	(95.000)
243625	IMPUESTO A LAS VENTAS RETENIDO PENDIENTE DE CONSI	0	0	135.000	(135.000)
2436250100	Impuesto a las ventas retenido por compras 19%	0	0	108.000	(108.000)
2436250300	Impuesto a las ventas retenido por servicios 19%	0	0	27.000	(27.000)
243699	PAGOS A LA DIAN	0	14.280	14.280	0
2436999901	Pago a la DIAN CP	0	14.280	14.280	0

Página 3 de 5 Fecha de proceso 09/07/2020 Hora de Proceso 10:23:43

BALANCE DE PRUEBA TRIMESTRE POR NIVELES DE Abril a Junio de 2020

ESCALA en Pesos

Cod. Cuenta	Nombre Cuenta	Saldo Anterior	Valor Débito	Valor Crédito	Saldo Actual
2440	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS POR PAGAR	0	0	0	0
244023	CONTRIBUCIONES	0	0	0	0
2440239901	Contribución Especial CP	0	0	0	0
2490	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	(750.000)	3.112.669	3.112.669	(750.000)
249051	SERVICIOS PÚBLICOS	0	862.669	862.669	0
2490510001	Servicios públicos	0	862.669	862.669	0
249054	HONORARIOS	(750.000)	2.250.000	2.250.000	(750.000)
2490540001	Honorarios act	(750.000)	2.250.000	2.250.000	(750.000)
3	PATRIMONIO	(20.237.021)	0	0	(20.237.021)
31	PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO	(20.237.021)	0	0	(20.237.021)
3105	CAPITAL FISCAL	(38.843.442)	0	0	(38.843.442)
310506	CAPITAL FISCAL	(38.843.442)	0	0	(38.843.442)
3105060002	Fondos Servicios Educativos	(119.413.254)	0	0	(119.413.254)
3105060204	Depuración contable comité	181.791	0	0	181.791
3105062600	Traslado de bienes FSE	80.388.021	0	0	80.388.021
3109	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	18.606.421	0	0	18.606.421
310901	UTILIDADES O EXCEDENTES ACUMULADOS	(7.699.642)	0	0	(7.699.642)
3109010001	Excedente acumulado a diciembre 31 de 2018	(7.143.742)	0	0	(7.143.742)
3109010200	Excedente acumulado a diciembre 31 de 2019	(555.900)	0	0	(555.900)
310902	PÉRDIDAS O DÉFICITS ACUMULADOS	26.306.063	0	0	26.306.063
3109020011	Corrección de errores vigencia 2018	26.306.063	0	0	26.306.063
4	INGRESOS	(106.303.800)	0	33.661.151	(139.964.951)
44	TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	(105.243.970)	0	33.654.876	(138.898.846)
4428	OTRA TRANSFERENCIAS	(105.243.970)	0	33.654.876	(138.898.846)
442805	PARA PROGRAMAS DE EDUCACIÓN	(105.243.970)	0	33.654.876	(138.898.846)
4428050200	Otras transferencias gratuidad	(105.243.970)	0	0	(105.243.970)

Página 4 de 5 Fecha de proceso 09/07/2020 Hora de Proceso 10:23:43

BALANCE DE PRUEBA TRIMESTRE POR NIVELES DE Abril a Junio de 2020

ESCALA en Pesos

Cod. Cuenta	Nombre Cuenta	Saldo Anterior	Valor Débito	Valor Crédito	Saldo Actual
4428050210	SGP Directiva Ministerial 05	0	0	33.654.876	(33.654.876)
48	OTROS INGRESOS	(1.059.830)	0	6.275	(1.066.105)
4802	FINANCIEROS	(630)	0	2.075	(2.705)
480201	INTERESES SOBRE DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANC	(630)	0	2.075	(2.705)
4802010001	Ingresos operacionales	(57)	0	41	(98)
4802010002	Gratuidad	(573)	0	2.034	(2.607)
4808	INGRESOS DIVERSOS	(1.059.200)	0	4.200	(1.063.400)
480817	ARRENDAMIENTOS	(1.000.000)	0	0	(1.000.000)
4808170001	Arrendamientos	(1.000.000)	0	0	(1.000.000)
480890	OTROS INGRESOS DIVERSOS	(59.200)	0	4.200	(63.400)
4808900039	Expedición de Certificados act	(59.200)	0	4.200	(63.400)
5	GASTOS	3.111.974	5.341.999	0	8.453.973
51	DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN	3.111.974	4.237.219	0	7.349.193
5111	GENERALES	3.111.974	4.237.219	0	7.349.193
511117	SERVICIOS PÚBLICOS	861.974	862.669	0	1.724.643
5111170001	Servicios públicos	861.974	862.669	0	1.724.643
511121	IMPRESOS, PUBLICACIONES, SUSCRIPCIONES Y AFILIACIO	0	1.124.550	0	1.124.550
5111210001	Impresos, publicaciones, suscripciones y afiliaciones	0	1.124.550	0	1.124.550
511179	HONORARIOS	2.250.000	2.250.000	0	4.500.000
5111790001	Honorarios	2.250.000	2.250.000	0	4.500.000
55	GASTO PÚBLICO SOCIAL	0	1.104.780	0	1.104.780
5501	EDUCACIÓN	0	1.104.780	0	1.104.780
550105	GENERALES	0	1.104.780	0	1.104.780

Página 5 de 5 Fecha de proceso 09/07/2020 Hora de Proceso 10:23:43

BALANCE DE PRUEBA TRIMESTRE POR NIVELES DE

ESCALA en Pesos

Abril a Junio de 2020 PLAN CONTABLE : NICSP

Cod. Cuenta	Nombre Cuenta	Saldo Anterior	Valor Débito	Valor Crédito	Saldo Actual
5501050010	Elementos de aseo, lavandería y cafetería	0	1.104.780	0	1.104.780
	Totales:	0	86.805.773	86,805,773	0

 Total Activos
 Total Pasivos
 Total Patrimonio
 Diferencia

 193.265.212
 2.491.980
 59.262.254
 131.510.978

LUZ ANGELA PUERTA GOMEZ-

RECTOR

JOHN FERNANDO VILLEGAS MUÑOZ CONTADOR

Página 1 de 1 Fecha de proceso 09/07/2020 Hora de Proceso 10:18:18

ESTADO SITUACIÓN FINANCIERA

cifras en pesos

Al 30 de Junio de 2020

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

Grupos/ Subgrupos / Conceptos	Vigencia 202006	Vigencia 201906	Variación (+/-)
<u>ACTIVO</u>			
CORRIENTE			
Efectivo y equivalentes al efectivo	\$139.176.157	\$79.409.390	\$59.766.767
Cuentas por cobrar por transacciones con contraprestación	\$3.907.864	\$2.878.904	\$1.028.960
Total CORRIENTE:	\$143.084.021	\$82.288.294	\$60.795.727
NO CORRIENTE			
Propiedades Planta y Equipo	\$9.721.000	\$18.210.000	-\$8.489.000
Total NO CORRIENTE:	\$9.721.000	\$18.210.000	-\$8.489.000
Total ACTIVO	\$152.805.021	\$100.498.294	\$52.306.727
	\$152.805.021	\$100.498.294	\$52.306.727
<u>PASIVO</u>			
CORRIENTE			
Cuentas por pagar	\$1.057.022	\$3.403.469	-\$2.346.447
Total CORRIENTE:	\$1.057.022	\$3.403.469	-\$2.346.447
Total PASIVO	\$1.057.022	\$3.403.469	-\$2.346.447
PATRIMONIO DE LA CONTRA DELA CONTRA DE LA CONTRA DEL CONTRA DE LA CONTRA DE LA CONTRA DE LA CONTRA DE LA CONTRA DEL CONTRA DE LA CONTRA DEL CONTRA DE LA CONTRA DEL LA CONTRA DE LA CONTRA DE LA CONTRA DE LA CONTRA DE LA CONTRA			
PATRIMONIO Capital Fiscal	\$38.843.442	\$38.843.442	\$0
Resultado del ejercicio	\$131.510.978	\$64.424.704	\$67.086.274
Resultado de ejercicios anteriores	-\$18.606.421	-\$6.173.321	-\$12.433.100
Total PATRIMONIO:	\$151.747.999	\$97.094.825	\$54.653.174
Total PATRIMONIO	\$151.747.999	\$97.094.825	\$54.653.174
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	\$152.805.021	\$100.498.294	\$52.306.727
pulosuus	- Jumson		
LUZ ANGELA PUERTA GOMEZ	JOHN FERNANDO	O VILLEGAS MUÑOZ	
RECTOR	CONTADOR		

C.C. 32505735,0

C.C. 70519932,0

Página 1 de 1 Fecha de proceso 09/07/2020 Hora de Proceso 10:41:54

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO

cifras en pesos

Al 30 de Junio de 2020

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO

Vigencia 2020

	Grupos			
Conceptos	CAPITAL FISCAL		RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	Total Patrimonio
CAPITAL FISCAL	38.843.442	C	0	38.843.442
DÉFICIT DE EJERCICIO	C	C	0	0
EXCEDENTE DEL EJERCICIO	C	131.510.978	0	131.510.978
PÉRDIDAS O DÉFICITS ACUMULADOS	C	C	(26.306.063)	(26.306.063)
UTILIDADES O EXCEDENTES ACUMULADOS	C	C	7.699.642	7.699.642
Saldo Patrimonio	38.843.442	131.510.978	(18.606.421)	151.747.999

Vigencia 2019

	Grupos			
Conceptos	CAPITAL FISCAL		RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	Total Patrimonio
CAPITAL FISCAL	38.843.442	. (0	38.843.442
DÉFICIT DE EJERCICIO	0	C	0	0
EXCEDENTE DEL EJERCICIO	0	64.424.704	0	64.424.704
PÉRDIDAS O DÉFICITS ACUMULADOS	0	C	0	0
UTILIDADES O EXCEDENTES ACUMULADOS	0	C	(6.173.321)	(6.173.321)
Saldo Patrimonio	38.843.442	64.424.704	(6.173.321)	97.094.825

Variación Del Patrimonio: \$54.653.174



Página 1 de 1 Fecha de proceso 09/07/2020 Hora de Proceso 10:20:56

ESTADO DE RESULTADOS - FUNCIÓN

cifras en pesos

Al 30 de Junio de 2020

ESTADO DE RESULTADO

Grupos/ Subgrupos / Conceptos	Vigencia 202006	Vigencia 201906	Variación (+/-)
INGRESOS			
Ingresos sin contraprestación			
Otras Transferencias	\$138.898.846	\$99.137.698	\$39.761.148
Retribuciones	\$63.400	\$163.100	-\$99.700
Total Ingresos sin contraprestación:	\$138.962.246	\$99.300.798	\$39.661.448
Ingresos con contraprestación			
Ingresos financieros	\$2.705	\$2.842	-\$137
Otros ingresos por transacciones con contraprestación (Arrendamientos)	\$1.000.000	\$3.109.000	-\$2.109.000
Total Ingresos con contraprestación:	\$1.002.705	\$3.111.842	-\$2.109.137
Total INGRESOS	\$139.964.951	\$102.412.640	\$37.552.311
GASTOS			
Gasto Público Social			
Gasto Púlblico Social Educación	\$1.104.780	\$19.704.809	-\$18.600.029
Total Gasto Público Social:	\$1.104.780	\$19.704.809	-\$18.600.029
Administración y operación			
De administración y Operación	\$7.349.193	\$18.283.127	-\$10.933.934
Total Administración y operación:	\$7.349.193	\$18.283.127	-\$10.933.934
Deterioro, depreciaciones, amortizaciones y provisiones			
Amortización Activos Intanqibles	\$0	\$0	\$0
Total Deterioro, depreciaciones, amortizaciones y provisiones:	\$0	\$0	\$0
Total GASTOS	\$8.453.973	\$37.987.936	-\$29.533.963
RESULTADO DEL EJERCICIO	\$131.510.978	\$64.424.704	\$67.086.274
person	7)	
LUZ ANGELA PUERTA GOMEZ	JOHN FERNANDO	VILLEGAS MUÑOZ	
RECTOR	CONTADOR		

C.C. 70519932,0

C.C. 32505735,0



Aprobado por Resoluciones Municipales 037 del 30 de Abril de 2003, 165 Del 1 de octubre de 2003 y 281 del 14 de noviembre de 2003, establecimiento de Carácter oficial, de educación formal-académica.

Notas a los Estados Financieros al 30 de junio de 2020 (Expresados en pesos Colombianos)

FONDOS DE SERVICIOS EDUCATIVOS Notas a los Estados Financieros al 30 de junio de 2020 (Expresados en pesos Colombianos)

1.1.	Identification y functions	3
1.2.	Declaración de cumplimiento del marco normativo y limitaciones	
1.3.	Base normativa y period cubierto	
	2 BASES DE MEDICIÓN Y PRESENTACIÓN UTILIZADAS	
2.1.	Bases de medicine	
2.2.	Moneda funcional y de presentación, redondeo y materialidad	
2.3.	Hechos ocurridos después del periodo contable	
NOTA	3. JUICIOS, ESTIMACIONES, RIESGOS Y CORRECCIÓN DE ERRORES CONTABLES	5
Estir	naciones y supuestos	5
Gast	tos	5
Cue	ntas de Orden	5
RESU	MEN DE POLÍTICAS CONTABLES	5
Efec	tivo y Equivalentes al Efectivo	5
Cue	ntas por cobrar	6
Bien	es Muebles en Bodega	6
Activ	os intangibles	7
Cuer	ntas por pagar	7
Ingre	9808	8
Gast	tos	9
Cue	ntas de Orden	9
Gast	tos	9
Cue	ntas de Orden	10
NOTA	5. EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	10
Com	posición	10
5.1.	Depósitos en instituciones financieras	10



Aprobado por Resoluciones Municipales 037 del 30 de Abril de 2003, 165 Del 1 de octubre de 2003 y 281 del 14 de noviembre de 2003, establecimiento de Carácter oficial, de educación formal-académica.

5.1.1. Recursos en la Cuenta Corriente	10
5.1.2 Recursos por transferencias del orden nacional - MEN	10
5.1.3. Recursos por transferencias del orden Municipal	11
NOTA 6. CUENTAS POR COBRAR	11
Composición	11
6.1. Otras cuentas por cobrar: A junio 30 de 2020, presentan los siguientes saldos:	11
6.2 Cuentas por cobrar difícil recaudo	11
6.3 Deterioro acumulado de cuentas por cobrar	11
NOTA 7. PROPIEDADES. PLANTA Y EQUIPO	11
Composición	11
NOTA 8. CUENTAS POR PAGAR	12
Composición	12
8.1 Otras cuentas por pagar	12
8.2 Adquisición de bienes y servicios nacionales	12
8.3 Revelaciones de baja en cuentas diferentes al pago de la deuda	12
NOTA 9. OTROS PASIVOS	12
Composición	12
NOTA 10. CUENTAS DE ORDEN	12
Cuentas de orden deudoras	12
NOTA 11. PATRIMONIO	12
Composición	12
11.1 Capital Fiscal	13
11.2 Resultado de ejercicios Anteriores	13
11.3 Resultado del ejercicio	13
NOTA 12. INGRESOS	13
Composición	13
12.1 Ingresos de transacciones sin contraprestación	14
Otros ingresos sin contraprestación	14
12.2 Ingresos de transacciones con contraprestación	14
NOTA 13. GASTOS	14
Composición	14



Aprobado por Resoluciones Municipales 037 del 30 de Abril de 2003, 165 Del 1 de octubre de 2003 y 281 del 14 de noviembre de 2003, establecimiento de Carácter oficial, de educación formal-académica.

13.1	Gastos de administración de operación y de ventas	. 15
13.2	Deterioro, depreciaciones, amortizaciones y provisiones	. 15
13.3	Transferencias y subvenciones	. 15
13.4	Gasto public social	. 15
13.5	Otros gastos, estas cuentas no tuvieron movimiento.	. 15
NOTA 1	4. REVELACIONES SOBRE EL ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO	.15
Revel	aciones generales	15

INSTITUCION EDUCATIVA MONSEÑOR GERARDO VALENCIA CANO Notas a los Estados Financieros Al 30 de junio de 2020 (Expresados pesos Colombianos)

NOTA 1 INSTRITUCION EDUCATIVA MONSEÑOR GERARDO VALENCIA CANO

1.1. Identification y functions

De acuerdo al Artículo 2 del Decreto Nacional 4791 de diciembre de 2008, los Fondos de Servicios Educativos son cuentas contables creadas por la Ley como un mecanismo de gestión presupuestal y de ejecución de los recursos de los establecimientos educativos estatales para la adecuada administración de sus ingresos y para atender sus gastos de funcionamiento e inversión distintos a los de personal; los Fondos de Servicios Educativos se encuentran adscritos a la Secretaría de Educación.

A los Fondos de Servicios Educativos les corresponde emprender acciones de presupuestación, recaudo, conservación, inversión, compromiso, ejecución de sus recursos y rendición de cuentas, entre otras, con sujeción a la reglamentación pertinente y a lo dispuesto por el Consejo Directivo de cada Establecimiento Educativo.

Los Fondos de Servicios Educativos carecen de personería jurídica. El rector o director rural es el ordenador del gasto y su ejercicio no implica representación legal.

1.2. Declaración de cumplimiento del marco normativo y limitaciones

Con sujeción a lo establecido en la normatividad vigente, la administración y ejecución de estos recursos por parte de las autoridades del establecimiento educativo, es autónoma. Los ingresos de los Fondo de Servicios Educativos son recursos propios de carácter público sometidos a control de las autoridades administrativas y fiscales de los órdenes nacional y territorial.

Mediante el Decreto Municipal 0118 de enero 25 del 2012, se establece la forma de administración de los Fondos de Servicios Educativos, de los establecimientos educativos oficiales del Municipio de Medellín. La reglamentación específica que regula los Fondos de Servicios Educativos está contemplada en Decreto Nacional 4791 de diciembre de 2008, Decreto 4807 de noviembre de 2011, Decreto Nacional 1075 de mayo de 2015 por medio del cual se expide el decreto único reglamentario del sector educación, Decreto Municipal 06 de 1998 (Estatuto Orgánico del Presupuesto del Municipio de Medellín), Resolución 09038 de julio 29 de 2014 que establece la estructura presupuestal de los Fondos de Servicios Educativos, Resolución 012945 del 27 de noviembre de 2014, que incorpora en la estructura presupuestal de ingresos los servicios complementarios Ciclo Lectivo Especial Integrado -CLEI y la Resolución 201850048860 del 10 de julio de 2018, por medio de la cual se adiciona al presupuesto de ingreso los intereses de mora rentas contractuales.

1.3. Base normativa y period cubierto

Los presentes estados financieros se elaboraron con base en el Marco Normativo Contable para Entidades de Gobierno, Resolución 533 de 2015 y demás normas que la modifican. Dicho marco normativo hace parte integrante del Régimen de Contabilidad Pública expedido por la Contaduría General de la Nación, que es el organismo de regulación contable para las entidades públicas colombianas. Los estados financieros presentados comprenden el estado de situación financiera, el estado de resultados, estado de cambios en el patrimonio y estado de flujo de efectivo para el periodo contable terminado al 31 de diciembre de 2019 y se presentan comparativos con el año inmediatamente anterior según el numeral 2.2.3. Instructivo No.1 del 17 de diciembre de 2019.



Aprobado por Resoluciones Municipales 037 del 30 de Abril de 2003, 165 Del 1 de octubre de 2003 y 281 del 14 de noviembre de 2003, establecimiento de Carácter oficial, de educación formal-académica.

Los estados financieros mencionados anteriormente fueron aprobados por el Rector o Director de cada uno de los establecimientos educativos para su respectiva publicación en la vigencia 2020.

NOTA 2 BASES DE MEDICIÓN Y PRESENTACIÓN UTILIZADAS

2.1. Bases de medicine

Los Estados Financieros de los Fondos de Servicios Educativos, fueron preparados con las siguientes bases de medición:

- > Los recursos clasificados como efectivo se mide por el precio de la transacción.
- El deterioro de las cuentas por cobrar, se mide como el exceso del valor en libros de la cuenta con respecto al valor presente de sus flujos de efectivo futuros estimados (excluyendo las pérdidas crediticias futuras en las que no se haya incurrido).
- Los bienes muebles en bodega se miden por el costo.
- > Los activos intangibles inicialmente son medidos al costo y posteriormente se miden por el costo menos la amortización acumulada menos el deterioro acumulado.
- > Las cuentas por pagar son obligaciones basadas en condiciones de crédito normales y no tienen intereses, se reconocen y miden por el costo de la transacción que les dio origen.
- Las transferencias en efectivo son medidas por el valor recibido o por recibir.
- Las transferencias no monetarias se miden por el valor de mercado del activo recibido, y en ausencia de este, por el costo de reposición. Si no es factible obtener alguna de las anteriores mediciones, estas transferencias son medidas por el valor en libros que tenía el activo en la entidad que los transfirió.
- > Ingresos por retribuciones son medidos por el valor de los derechos de cobro determinados conforme a las tarifas que establece el acto administrativo.
- Él ingreso por intereses es reconocido usando el método del interés efectivo.
- > Los otros ingresos son medidos por el valor de los derechos de cobro establecidos en los actos administrativos que den lugar al reconocimiento del ingreso.
- Los gastos se miden por el valor la contraprestación recibida a cambio del pasivo asumido, o por el valor del efectivo o equivalentes al efectivo transferido en la transacción.

2.2. Moneda funcional y de presentación, redondeo y materialidad

La moneda funcional y de presentación de los Estados Financieros de los Fondos de Servicios Educativos es: Pesos colombianos separados por puntos.

La unidad de redondeo de presentación de los Estados Financieros es sin decimales excepto la variación que presenta un decimal.

En la elaboración de los estados financieros, atendiendo el criterio de materialidad, se ha omitido aquella información o desgloses que no requieren de detalle, puesto que no afectan significativamente la presentación de la situación financiera, el rendimiento financiero y los flujos de efectivo de los Fondos de Servicios Educativos originados durante los periodos contables presentados.

Se incluye una descripción de las variaciones significativas en las cifras comparativas, cuando se identifiquen variaciones respecto del periodo anterior para todos los importes incluidos en los estados financieros, cuando sea relevante para lograr una mayor comprensión de los mismos.

Adicionalmente, se incluirá una descripción de las variaciones significativas en las cifras comparativas, como mínimo cuando se identifiquen variaciones superiores al 20%, y participación mayor al 10% dentro del grupo al que pertenece, teniendo en cuenta los siguientes criterios:

- > Análisis vertical: identificar la participación porcentual de una partida, dentro del grupo al que pertenece.
- Análisis horizontal: comparar las cifras de los estados financieros por los periodos presentados, para determinar los aumentos y disminuciones de las cuentas, de un periodo a otro. Este análisis permite identificar cambios en las actividades y si los resultados han sido positivos o negativos.

2.3. Hechos ocurridos después del periodo contable

No se realizaron ajustes después del cierre del periodo contable.



Aprobado por Resoluciones Municipales 037 del 30 de Abril de 2003, 165 Del 1 de octubre de 2003 y 281 del 14 de noviembre de 2003, establecimiento de Carácter oficial, de educación formal-académica.

NOTA 3. JUICIOS, ESTIMACIONES, RIESGOS Y CORRECCIÓN DE ERRORES CONTABLES

Estimaciones y supuestos

Las cuentas por cobrar son objeto de estimaciones de deterioro cuando exista evidencia objetiva del incumplimiento de los pagos a cargo del deudor o del desmejoramiento de sus condiciones crediticias. Para el efecto, con fecha de corte a junio 30 de junio de 2020.

Deterioro

Las cuentas por cobrar son objeto de estimaciones de deterioro cuando exista evidencia objetiva del incumplimiento de los pagos a cargo del deudor o del desmejoramiento de sus condiciones crediticias. Para el efecto, por lo menos al final del periodo contable, se verificará si existen indicios de deterioro.

El deterioro de las cuentas por cobrar, se mide como el exceso del valor en libros de la cuenta con respecto al valor presente de sus flujos de efectivo futuros estimados (excluyendo las pérdidas crediticias futuras en las que no se haya incurrido). Para el cálculo del valor presente se utilizará como factor de descuento la tasa DTF (Depósito a término fijo) teniendo en cuenta que esta tasa representa el costo de oportunidad en el que incurren los Fondos por la falta de disponibilidad de estos recursos.

Arrendamientos

Los Fondos de Servicios Educativos ceden al arrendatario, el derecho a utilizar un activo durante un periodo de tiempo determinado a cambio de percibir una suma única de dinero, o una serie de pagos, sin transferir sustancialmente todos los riesgos y beneficios de la propiedad y por tanto son clasificados como arrendamiento operativo.

Las cuentas por cobrar y los ingresos procedentes de los arrendamientos operativos se reconocen de forma lineal a lo largo del plazo del arrendamiento, con periodicidad mensual, independientemente de la fecha que se perciba el recaudo.

Cuando los Fondos reciben por anticipado el pago de los ingresos por arrendamientos, se registra un pasivo por el valor recibido. El ingreso por arrendamientos se reconoce en el resultado del periodo de forma sistemática a lo largo del plazo cubierto por el pago anticipado, disminuyendo el valor del pasivo.

Gastos

Se reconocen como gastos, los decrementos de los beneficios económicos o en el potencial de servicio relacionados con la salida o disminución del valor de los activos o con el incremento en los pasivos, cuando el gasto pueda medirse con fiabilidad. Los Fondos reconocen gastos por: Administración y operación, deterioro de cuentas por cobrar e intangibles, amortización de intangibles, transferencias, gasto público social y otros gastos.

Los gastos por el servicio de educación que se distribuye en forma gratuita o a precios de no mercado se reconocen cuando se presten los servicios. Los gastos se miden por el valor la contraprestación recibida a cambio del pasivo asumido, o por el valor del efectivo o equivalentes al efectivo transferido en la transacción.

Cuentas de Orden

Cuentas de Orden Deudoras

Los Fondos reconocen responsabilidades en proceso cuando se amerite el inicio de un proceso de responsabilidad fiscal para funcionarios o particulares que administren o manejen recursos o bienes públicos, y se medirán por el valor de los faltantes de recursos o bienes.

Los Fondos darán de baja en cuentas las responsabilidades en proceso cuando: el valor de los faltantes de recursos o bienes se recupere, se expida el acto administrativo que establezca la responsabilidad, se expida el acto administrativo que exima de la responsabilidad y se expida el acto administrativo que ordene el archivo de la investigación

RESUMEN DE POLÍTICAS CONTABLES

Efectivo y Equivalentes al Efectivo

El efectivo y equivalentes al efectivo se compone del dinero en fondos fijos, y las cuentas bancarias en moneda nacional (cuentas corrientes y cuentas de ahorro).

El efectivo de uso restringido corresponde a recursos que presentan limitaciones para su disponibilidad inmediata, ya sea por causas de tipo legal o económico que impidan que pueda utilizarse o intercambiarse en la brevedad posible. Por lo



Aprobado por Resoluciones Municipales 037 del 30 de Abril de 2003, 165 Del 1 de octubre de 2003 y 281 del 14 de noviembre de 2003, establecimiento de Carácter oficial, de educación formal-académica.

tanto, para la clasificación de los recursos en efectivo en esta categoría se estará únicamente frente a un criterio de uso en el tiempo.

Los recursos de uso restringido son administrados y controlados por los Fondos en sus cuentas bancarias y reconocidos en cuentas contables separados; los rendimientos generados se reconocen como pasivo en el estado de situación financiera si las cláusulas contractuales estipulan el reintegro de los mismos, en caso contrario se reconocen como ingresos en el estado de resultados.

Los recursos clasificados como efectivo se medirán por el precio de la transacción.

Cuentas por cobrar

Los Fondos reconocen como cuentas por cobrar, los derechos adquiridos en desarrollo de sus actividades, de los cuales se espere a futuro la entrada de un flujo financiero fijo o determinable, a través de efectivo, equivalentes al efectivo u otro instrumento; en este rubro se incluyen las partidas originadas en transacciones con y sin contraprestación.

El reconocimiento inicial es al valor de la transacción, y en la medición posterior se mantendrá por el valor de la transacción afectado por los incrementos o disminuciones que pueda sufrir la partida. En general el reconocimiento de las cuentas por cobrar se realiza conforme a la "Política de Ingresos" con y sin contraprestación

Cuentas por cobrar con contraprestación: se originan en la venta de bienes, en la prestación de servicios o en el uso que terceros hacen de activos, los cuales producen intereses, arrendamientos, o participaciones, entre otros.

Cuentas por cobrar sin contraprestación: actividades realizadas por los Fondos de Servicios Educativos que generan derechos exigibles, sin que deba entregar a cambio una contraprestación o si lo hace el valor de lo entregado es menor a su valor de mercado y que son suministrados únicamente por el gobierno. Los principales conceptos corresponden a las transferencias municipales, donaciones, transferencias de la Nación, entro otros.

Al final de cada periodo contable, se evalúan los indicios de deterioro, generalmente se pueden presentar por el incumplimiento en los pagos a cargo del deudor, o desmejoramiento en las condiciones crediticias. En caso de presentarse estos indicios, las cuentas por cobrar serán objeto de estimaciones de deterioro; si es así, se reconoce inmediatamente en resultados una pérdida por deterioro del valor

Deterioro

Las cuentas por cobrar son objeto de estimaciones de deterioro cuando exista evidencia objetiva del incumplimiento de los pagos a cargo del deudor o del desmejoramiento de sus condiciones crediticias. Para el efecto, por lo menos al final del periodo contable, se verificará si existen indicios de deterioro.

El deterioro de las cuentas por cobrar, se mide como el exceso del valor en libros de la cuenta con respecto al valor presente de sus flujos de efectivo futuros estimados (excluyendo las pérdidas crediticias futuras en las que no se haya incurrido). Para el cálculo del valor presente se utilizará como factor de descuento la tasa DTF (Depósito a término fijo) teniendo en cuenta que esta tasa representa el costo de oportunidad en el que incurren los Fondos por la falta de disponibilidad de estos recursos.

Arrendamientos

Los Fondos de Servicios Educativos ceden al arrendatario, el derecho a utilizar un activo durante un periodo de tiempo determinado a cambio de percibir una suma única de dinero, o una serie de pagos, sin transferir sustancialmente todos los riesgos y beneficios de la propiedad y por tanto son clasificados como arrendamiento operativo.

Las cuentas por cobrar y los ingresos procedentes de los arrendamientos operativos se reconocen de forma lineal a lo largo del plazo del arrendamiento, con periodicidad mensual, independientemente de la fecha que se perciba el recaudo.

Cuando los Fondos reciben por anticipado el pago de los ingresos por arrendamientos, se registra un pasivo por el valor recibido. El ingreso por arrendamientos se reconoce en el resultado del periodo de forma sistemática a lo largo del plazo cubierto por el pago anticipado, disminuyendo el valor del pasivo.

Bienes Muebles en Bodega

Los Fondos reconocen como bienes muebles en bodega, los bienes que cumplan las siguientes características:

- bienes muebles adquiridos para la prestación de servicios y para propósitos administrativos, que serán transferidos al Municipio posteriormente para su control;
- no están destinados para la venta en el curso normal de las actividades ordinarias;
- se espera usarlos durante más de un periodo contable;
- el costo del activo pueda ser medido confiablemente;
- los bienes muebles cuyo costo sea mayor o igual a tres (03) salarios mínimos legales mensuales vigentes.

Aprobado por Resoluciones Municipales 037 del 30 de Abril de 2003, 165 Del 1 de octubre de 2003 y 281 del 14 de noviembre de 2003, establecimiento de Carácter oficial, de educación formal-académica.

Los bienes muebles en bodega se miden por el costo. Los activos que no cumplan con el monto de esta materialidad se reconocen como gastos en el periodo contable, y son reportados a la Secretaría de Suministros y Servicios del Municipio o quien haga sus veces, para control administrativo.

Activos intangibles

Los Fondos reconocen como activos intangibles, los recursos identificables, de carácter no monetario y sin apariencia física, que cumplan las siguientes condiciones:

- Los Fondos tienen el control;
- se espera obtener beneficios económicos futuros o potencial de servicio;
- se pueda medir fiablemente:
- no se espera vender en el curso de sus actividades;
- se prevé usarlos durante más de un periodo contable;
- el costo de adquisición sea igual o superior a los tres (3) salarios mínimos legales mensuales vigentes.

Los intangibles que no cumplan con los anteriores criterios se reconocen como gastos en el periodo contable, y deberán controlarse para efectos administrativos.

Las erogaciones en el caso de mantenimiento del software y licenciamientos, se reconocerán como gasto en el periodo contable.

Los activos intangibles inicialmente son medidos al costo y posteriormente se miden por el costo menos la amortización acumulada menos el deterioro acumulado.

Los Fondos utilizan como método de amortización el de línea recta, es decir, la distribución sistemática del valor amortizable del activo a lo largo de la vida útil (estimada en 10 años), el cual reflejará el patrón de consumo esperado de los beneficios económicos futuros o del potencial de servicio derivados del activo.

El período de amortización y el método de amortización se revisan al final de cada período sobre el que se informa. Los cambios en la vida útil esperada o el patrón de consumo esperado de los beneficios económicos futuros incorporados en el activo se consideran que modifican el período o método de amortización, y son tratados como cambios en las estimaciones contables. El gasto de amortización se reconoce en el resultado del periodo, en la categoría es consistente con la naturaleza del activo intangible.

La vida útil de un activo intangible se determina en función del tiempo durante el cual los Fondos esperen utilizar el activo. Si no es posible hacer una estimación fiable de la vida útil de un activo intangible, se considera que este tiene vida útil indefinida y no será objeto de amortización.

La vida útil de los activos intangibles está dada por el menor periodo entre el tiempo en que se obtendrían los beneficios económicos o el potencial de servicios esperados y el plazo establecido conforme a los términos contractuales, siempre y cuando el activo intangible se encuentre asociado a un derecho contractual o legal.

Deterioro

Como mínimo, al final del periodo contable los Fondos evalúan si existen indicios de deterioro del valor de sus activos intangibles. Si existe algún indicio, los Fondos estiman el valor de servicio recuperable del activo para comprobar si efectivamente se encuentra deteriorado; en caso contrario, los Fondos no están obligados a realizar una estimación formal del valor del servicio recuperable.

Para el caso de los activos intangibles con vida útil indefinida y los activos intangibles que aún no estén disponibles para su uso, comprobará anualmente si el activo se ha deteriorado independientemente de que existan indicios de deterioro de su valor.

Cuentas por pagar

Los Fondos reconocen como cuentas por pagar las obligaciones adquiridas con terceros, generadas en el desarrollo de sus actividades y de las cuales se espere a futuro, la salida de un flujo financiero cuyo valor pueda determinarse de forma confiable; por conceptos como: servicios recibidos o compra de bienes nacionales; obligaciones tributarias y recursos a favor de terceros. Estas son medidas por el costo el cual corresponde al valor de la transacción.



Aprobado por Resoluciones Municipales 037 del 30 de Abril de 2003, 165 Del 1 de octubre de 2003 y 281 del 14 de noviembre de 2003, establecimiento de Carácter oficial, de educación formal-académica.

El reconocimiento en el caso de compra de bienes o prestación de servicios se realiza en el momento del recibo a satisfacción de éstos por parte del Fondo, soportado con la respectiva factura o documento equivalente; para el cierre de cada periodo contable, también se reconocen con el recibo a satisfacción de bienes y servicios, con independencia de la expedición de la factura o documento equivalente por parte del contratista o proveedor.

Las cuentas por pagar son obligaciones basadas en condiciones de crédito normales y no tienen intereses, se reconocen y miden por el costo de la transacción que les dio origen

Se dará de baja una cuenta por pagar cuando se extingan todas las obligaciones que la originaron, esto es, cuando la obligación se pague, el acreedor renuncie a ella o se transfiera a un tercero.

Ingresos

Ingresos sin contraprestación

Recursos, monetarios o no monetarios, que reciben los Fondos de Servicios Educativos sin que deba entregar a cambio una contraprestación que se aproxime al valor de mercado del recurso que se recibe. Comprende ingresos tales como transferencias, retribuciones, entre otros.

El ingreso de una transacción sin contraprestación se reconoce cuando se cumplen las siguientes condiciones:

- Los Fondos de Servicios Educativos tengan el control sobre el activo;
- sea probable que fluyan a los Fondos de Servicios Educativos beneficios económicos futuros o potencial de servicio asociados con el activo;
- el valor del activo pueda ser medido con fiabilidad.

Los recursos que reciban los Fondos de Servicios Educativos a favor de terceros no se reconocerán como ingresos de transacciones sin contraprestación, sino como pasivos.

Ingresos por Transferencias

Los ingresos por transferencias son los recursos que reciben los Fondos de servicios Educativos de terceros, tales como los recursos que recibe de otras entidades públicas y donaciones.

El reconocimiento de la transacción depende de si el ingreso está sometido o no a estipulaciones, en relación con la aplicación o el uso de los recursos recibidos. Una estipulación puede ser una condición o una restricción.

Si los Fondos reciben transferencias condicionadas reconocen un activo y también un pasivo, por el valor de los recursos recibidos. El pasivo inicialmente reconocido se reduce en la medida que el Fondo cumpla las condiciones asociadas a su uso o destinación, momento en el cual se reconoce el ingreso en el resultado del periodo.

Si los Fondos reciben recursos con restricciones, que no exigen la devolución reconocen la transferencia como un ingreso en el resultado del periodo cuando se den las condiciones de control del recurso.

Los Fondos reconocen el activo, el ingreso o el pasivo cuando exista un derecho exigible por ley o por acuerdo contractual vinculante y cuando el Fondo evalúe que es probable que la entrada de recursos ocurra.

Los bienes que reciben los Fondos de otras entidades del sector público y las donaciones se reconocen como ingreso en el resultado del periodo, cuando quien transfiere el recurso se obligue, de manera vinculante, a la transferencia.

Las transferencias en efectivo son medidas por el valor recibido o por recibir. Las transferencias no monetarias se miden por el valor de mercado del activo recibido, y en ausencia de este, por el costo de reposición. Si no es factible obtener alguna de las anteriores mediciones, estas transferencias son medidas por el valor en libros que tenía el activo en la entidad que los transfirió.

Ingresos por retribuciones

Los Fondos reconocen los ingresos por retribuciones, cuando surja el derecho de cobro originado en los documentos que liquiden obligaciones a cargo de los usuarios, tales como: programas de educación de adultos (CLEI), programa de formación complementaria de la escuela normal superior; actividades extracurriculares.



Aprobado por Resoluciones Municipales 037 del 30 de Abril de 2003, 165 Del 1 de octubre de 2003 y 281 del 14 de noviembre de 2003, establecimiento de Carácter oficial, de educación formal-académica.

Cuando los Fondos reciben por anticipado el pago de los ingresos por retribuciones, se reconoce un pasivo por el valor recibido. El ingreso por retribuciones se reconoce en el resultado del periodo en el cual se presten los servicios, disminuyendo el valor del pasivo.

Estos ingresos son medidos por el valor de los derechos de cobro determinados conforme a las tarifas que establece el acto administrativo.

Ingresos con contraprestación

Corresponden a ingresos que se originan en la venta de bienes, en la prestación de servicios o en el uso que terceros hacen de activos, los cuales producen intereses, regalías, arrendamientos, dividendos o participaciones, entre otros.

Los ingresos de transacciones con contraprestación de los Fondos de Servicios Educativos incluyen:

- Ingresos sobre depósitos en Instituciones Financieras generados en las cuentas bancarias, que son medidos por el valor de la contraprestación recibida en la respectiva cuenta bancaria.
- Intereses de mora por retraso en el pago de un compromiso u obligación, medidos aplicando la tasa de interés establecida contractualmente sobre los saldos insolutos en mora.
- Arrendamientos por cobros por el uso de activos tangibles e intangibles de su propiedad, los cuales son medidos por el valor de la contraprestación recibida o por recibir.

El ingreso por intereses es reconocido usando el método del interés efectivo.

La tasa de interés efectiva es la tasa de descuento que iguala exactamente los flujos de efectivo por cobrar con el costo amortizado del activo en la fecha de la medición. El cálculo de la tasa de interés efectiva, cuando corresponde incluye las comisiones y otros conceptos pagados, como los costos de transacción que son incrementales, directamente atribuibles a la transacción.

Otros ingresos

En esta denominación, se incluyen las cuentas que representan los ingresos de los Fondos que, por su naturaleza, no son susceptibles de clasificarse en alguno de los grupos de ingresos definidos anteriormente. Entre los conceptos de otros ingresos se encuentran: Sobrantes, Recuperaciones y Responsabilidades fiscales.

Los otros ingresos son medidos por el valor de los derechos de cobro establecidos en los actos administrativos que den lugar al reconocimiento del ingreso.

Gastos

Se reconocen como gastos, los decrementos de los beneficios económicos o en el potencial de servicio relacionados con la salida o disminución del valor de los activos o con el incremento en los pasivos, cuando el gasto pueda medirse con fiabilidad. Los Fondos reconocen gastos por: Administración y operación, deterioro de cuentas por cobrar e intangibles, amortización de intangibles, transferencias, gasto público social y otros gastos.

Los gastos por el servicio de educación que se distribuye en forma gratuita o a precios de no mercado se reconocen cuando se presten los servicios. Los gastos se miden por el valor la contraprestación recibida a cambio del pasivo asumido, o por el valor del efectivo o equivalentes al efectivo transferido en la transacción.

Cuentas de Orden

Cuentas de Orden Deudoras

Los Fondos reconocen responsabilidades en proceso cuando se amerite el inicio de un proceso de responsabilidad fiscal para funcionarios o particulares que administren o manejen recursos o bienes públicos, y se medirán por el valor de los faltantes de recursos o bienes.

Los Fondos darán de baja en cuentas las responsabilidades en proceso cuando: el valor de los faltantes de recursos o bienes se recupere, se expida el acto administrativo que establezca la responsabilidad, se expida el acto administrativo que exima de la responsabilidad y se expida el acto administrativo que ordene el archivo de la investigación

Gastos

Se reconocen como gastos, los decrementos de los beneficios económicos o en el potencial de servicio relacionados con la salida o disminución del valor de los activos o con el incremento en los pasivos, cuando el gasto pueda medirse con



Aprobado por Resoluciones Municipales 037 del 30 de Abril de 2003, 165 Del 1 de octubre de 2003 y 281 del 14 de noviembre de 2003, establecimiento de Carácter oficial, de educación formal-académica.

fiabilidad. Los Fondos reconocen gastos por: Administración y operación, deterioro de cuentas por cobrar e intangibles, amortización de intangibles, transferencias, gasto público social y otros gastos.

Los gastos por el servicio de educación que se distribuye en forma gratuita o a precios de no mercado se reconocen cuando se presten los servicios. Los gastos se miden por el valor la contraprestación recibida a cambio del pasivo asumido, o por el valor del efectivo o equivalentes al efectivo transferido en la transacción.

Cuentas de Orden

Cuentas de Orden Deudoras

Los Fondos reconocen responsabilidades en proceso cuando se amerite el inicio de un proceso de responsabilidad fiscal para funcionarios o particulares que administren o manejen recursos o bienes públicos, y se medirán por el valor de los faltantes de recursos o bienes.

Los Fondos darán de baja en cuentas las responsabilidades en proceso cuando: el valor de los faltantes de recursos o bienes se recupere, se expida el acto administrativo que establezca la responsabilidad, se expida el acto administrativo que exima de la responsabilidad y se expida el acto administrativo que ordene el archivo de la investigación

NOTA 5. EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO

Composición

CONCEPTO	2020	2019	VALOR VARIACION	% VARIACION
EFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EFECTIVO	139.176.157	79.409.390	59.766.767	75,3%
Deposito en Instituciones Financieras	139.176.157	79.409.390	59.766.767	75,3%
Efectivo de Uso restringido	0	0	0	0,0%

Los Depósitos en Instituciones Financieras aumentaron en la vigencia 2020 un 75.3% frente al saldo registrado en la vigencia 2019 principalmente por el aumento de los ingresos por transferencias de orden nacional.

Los Fondos de Servicios Educativos poseen seis (6) cuentas bancarias así: una (1) cuenta corriente y cinco (5) cuentas de ahorro como son Recursos Propios, Presupuesto Participativo, Transferencias Municipales, Sistema General de Participaciones-SGP y una cuenta maestra pagadora-SGP creada para el pago de impuestos y servicios públicos.

5.1. Depósitos en instituciones financieras

CONCEPTO	2020	2019	VALOR VARIACION	% VARIACION
DEPOSITO EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	139.176.157	79.409.390	59.766.767	75,3%
Cuentas de ahorro	139.176.157	79.409.390	59.766.767	75,3%
Cuenta corriente	0	0	0	0,0%

5.1.1. Recursos en la Cuenta Corriente

Se encuentran recursos disponibles por concepto de traslados recibidos de las cuentas de ahorro, en especial la cuenta de recursos propios para el pago de proveedores e impuestos generados en dicha fuente de recursos, con valor en libros de \$0.

5.1.2 Recursos por transferencias del orden nacional - MEN

Las Transferencias de gratuidad giradas por el Ministerio de Educación Nacional con saldo de \$135.484.680 y cuenta maestra pagadora \$704.364, este saldo no se ha podido trasladar a la cuenta maestra del SGP debido a que esta cuenta está restringida para recibir transferencias diferentes a las del ministerio estos recursos asignados a los Establecimientos educativos mediante las Resoluciones 003958 de marzo 17 de 2020, y Resolución 006740 de mayo 6 de 2020, con destinación específica de acuerdo a lo dispuesto en la ley 715 de 2001 y el Decreto único reglamentario del sector educación 1075 de 2015, son administrados por los Fondos de Servicios Educativos en una cuenta independiente de los demás ingresos, la utilización de los



Aprobado por Resoluciones Municipales 037 del 30 de Abril de 2003, 165 Del 1 de octubre de 2003 y 281 del 14 de noviembre de 2003, establecimiento de Carácter oficial, de educación formal-académica.

recursos la deben realizar conforme a lo definido por el artículo 11 de la ley 715 de 2001 y los decretos 4791 de diciembre de 2008 y 4807 de diciembre de 2011 expedidos por el Ministerio de Educación Nacional.

La destinación de los recursos para gratuidad educativa se lleva a cabo teniendo en cuenta las políticas, programas y proyectos en materia educativa contemplados en el Programa Operativo Anual de Inversiones (POAI) y el Plan de compras de cada vigencia. El Ministerio de Educación Nacional a través del Sistema de Información Fondos de Servicios Educativos (SIFSE) hace seguimiento a la ejecución presupuestal de los Establecimientos educativos.

5.1.3. Recursos por transferencias del orden Municipal

A junio 30 de 200 el saldo de las transferencias giradas por el Municipio de Medellín por \$299.688, presupuesto participativo \$197.674.

5.2. Efectivo de Uso restringido

Efectivo

de uso restringido presenta saldo a junio 30 de 2020 es de \$0

NOTA 6. CUENTAS POR COBRAR

Composición

La siguiente es la composición de las cuentas por cobrar: al 30de junio, presentan un saldo de \$3.907.864, con un incremento del 35.7% con respecto al año 2019.

6.1. Otras cuentas por cobrar: a junio 30 de 2020, presentan los siguientes saldos:

CONCEPTO	SALDO CTE,	SALDO NO		SALDO CTE,	SALDO NO	SALDO FINAL	VALOR	
CONCEPTO	2020	CTE. 2020	SALDO FINAL 2019	2019	CTE. 2019	2019	VARIACION	% VARIACION
CUENTA SPOR COBRAR	3.907.864	0	3.907.864	2.878.904	0	2.878.904	1.028.960	35,7%
Otras Cuentas por Cobrar	3.907.864	0	3.907.864	2.878.904	0	2.878.904	1.028.960	35,7%

ARRENDAMIENTO OPERATIVO

Los Fondos reconocen estos ingresos cuando se origine el derecho de cobro según lo estipulado contractualmente, de acuerdo a la "Política de arrendamientos."

DEUDOR	ARRENDAMIENTOS	INTERESES	DEDUCIONES BANCARIAS	SALDO
Alexander Giraldo Orozco	2.349.400	391.000		2.740.400
Jose Ovidio Carvajal Mejia	903.000	239.000		1.142.000
Banco Av Villas			25.464	25.464
Total Otras Cuentas por Cobrar	3.252.400	630.000	25.464	3.907.864

El arrendamiento se encuentra suspendido por el aislamiento obligatorio por el COVID 19

6.2 Cuentas por cobrar difícil recaudo

A junio 30 de 2020, No se poseen cuentas por cobrar de difícil recaudo.

6.3 Deterioro acumulado de cuentas por cobrar

A junio 30 de 2020, no se poseen saldos.

NOTA 7. PROPIEDADES. PLANTA Y EQUIPO

Composición

CONCEPTO	2020	2019	VALOR VARIACION	% variacion
PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	9.721.000	18.210.000	-8.489.000	-46,6%
Equipos de computo y comunicación	9.721.000	15.320.000	-5.599.000	-36,5%
Muebles, enseres y equipo de oficina	0	2.890.000	-2.890.000	100,0%



Aprobado por Resoluciones Municipales 037 del 30 de Abril de 2003, 165 Del 1 de octubre de 2003 y 281 del 14 de noviembre de 2003, establecimiento de Carácter oficial, de educación formal-académica.

\$9.721.000, corresponde a los bienes de los establecimientos educativos que no fueron marcados por la Unidad de Bienes Muebles y otros que no fueron cargados en el módulo de Activos fijos del Sistema SAP del Municipio de Medellín, por lo tanto quedaron pendientes del registro del traslado a las respectivas cuentas contables, no están recibiendo solicitudes de plaqueteo.

Los Equipos de cómputo y comunicación, presentó un incremento del 46.6%, al pasar de \$18.210.000 a \$9.721.000 a junio 30 de 2020.

Los bienes muebles, enseres y equipos de oficina disminuyeron en el 100%, ya que fueron trasladados en su totalidad.

NOTA 8. CUENTAS POR PAGAR Composición

CONCEPTO	SALDO CTE 2020	SALDO FINAL 2020	SALDO CTE 2019	SALDO FINAL 2019	VALOR VARIACION	% variacion
CUENTAS POR PAGAR	1.057.022	1.057.022	3.403.469	3.403.469	-2.346.447	-68,9
Adquisicion de Bienes y Servicios Nacionales	0	0	2.251.444	2.251.444	-2.251.444	0,0
Recursos a favor de terceros	22	22	25	25	-3	-12,0
Retenciones en la fuente e impuesto de timbre	307.000	307.000	572.000	572.000	-265.000	-46,3
Impuestos, contribuciones y tasa	0	0	0	0	0	0,0
Otras cuentas por pagar	750.000	750.000	580.000	580.000	170.000	29,3

Las cuentas por pagar para la vigencia 2020, tuvieron una disminución del 68.9% con respecto al año 2019

8.1 Otras cuentas por pagar

En la vigencia 2020 las otras cuentas por pagar presentan saldo por \$750.000, que corresponden a honorarios del contador.

8.2 Adquisición de bienes y servicios nacionales

El saldo al 30 de junio de 2020, es de \$0.

8.3 Revelaciones de baja en cuentas diferentes al pago de la deuda

Durante la vigencia 2020. No se realizaron registros de baja de deudas pendientes.

NOTA 9. OTROS PASIVOS

Composición

Los otros pasivos comprenden: Avances Y Anticipos Recibidos, Ingresos Recibidos Por Anticipado y Otros Pasivos Diferidos.

A junio 30 de 2020 no se percibieron ingresos anticipados.

NOTA 10. CUENTAS DE ORDEN

Cuentas de orden deudoras

Al 30 de junio de 2020, no se poseen saldos en cuentas de orden.

NOTA 11. PATRIMONIO

Composición

CONCEPTO	2020	2019	VALOR VARIACION	% VARIACION
PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DEL GOBIERNO	151.747.999	97.094.825	54.653.174	56,3%
Capital fiscal	38.843.442	38.843.442	0	0,0%
Resultado de ejercicios anteriores	-18.606.421	-6.173.321	-12.433.100	201,4%
Resultado del ejercicio	131.510.978	64.424.704	67.086.274	104,1%
Impacto por transicion al nuevo marco normativo	0	0	0	0,0%



Aprobado por Resoluciones Municipales 037 del 30 de Abril de 2003, 165 Del 1 de octubre de 2003 y 281 del 14 de noviembre de 2003, establecimiento de Carácter oficial, de educación formal-académica.

11.1 Capital Fiscal

El capital fiscal de los Fondos de Servicios Educativos al 30 de junio de 2020, asciende a \$38.843.442.

El capital fiscal representa los recursos asignados para la creación y desarrollo de los Fondos de Servicios Educativos. Adicionalmente, de conformidad con los criterios establecidos en el Régimen de Contabilidad Pública vigente hasta el 31 de diciembre de 2017, en el saldo del capital fiscal se incluyeron los siguientes conceptos que se originaron con anterioridad a la aplicación del Marco Normativo para Entidades de Gobierno:

- > El valor de la reclasificación de los excedentes de los ejercicios anteriores al inicio de cada período contable por valor de \$7.143.742 para el 2018 y de \$555.900 para el año 2019.
- Cuenta 3105062600-Traslado de Bienes por valor de -\$80.388.021, corresponde a los traslados realizados en vigencias anteriores de los bienes marcados por la Unidad de Bienes Muebles del Municipio de Medellín.
- ➤ En la cuenta 3105060203-Corrección de errores vigencia actual por valor de \$0
- El saldo en la cuenta 3105060204-Depuración Contable Comité por -\$181.791.

11.2 Resultado de ejercicios Anteriores

- > Saldos en las cuentas 3109010111 y 3109020011- Corrección de errores vigencia 2018 por valor de -\$26.306.063.
- Impactos por transición derivan de la implementación del Marco Normativo para Entidades de Gobierno, el cual es aplicado por los Fondos de Servicios Educativos desde el 1 de enero de 2018 en la cuenta 3145 Impactos por transición al nuevo marco de regulación por valor de \$0, el cual se reclasificó a la cuenta 3109010100- Utilidad o excedente impactos -\$0.
- Los saldos en la cuenta 3109010001-Excedente acumulado y 3109020001 Excedente Acumulado a diciembre 31 de 2018 por valor de \$7.143.742.

11.3 Resultado del ejercicio

El resultado de la vigencia 2020 presenta una utilidad de \$131.510.978, presentando un incremento de \$67.086.274, equivalente al 104.1, con respecto a la vigencia anterior, que fueron del orden de los \$64.424.704

El incremento de los ingresos se debe principalmente a que las transferencias Municipales y del Ministerio de educación Nacional, giradas a los establecimientos educativos en la vigencia 2020, fueron \$138.898.846 con relación al año anterior que fueron \$99.137.698 presentando un incremento de \$39.761.148, equivalentes al 40.1%

NOTA 12. INGRESOS

Composición

CONCEPTO	2020	2019	VALOR VARIACION	% VARIACION
INGRESOS	139.964.951	102.412.640	37.552.311	36,7%
Transferencias y Subvenciones	138.898.846	99.137.698	39.761.148	40,1%
Otros Ingresos	1.066.105	3.274.942	-2.208.837	-67,4%

Del total de los ingresos de los Fondos de Servicios Educativos, las Otras Transferencias gratuidad por valor \$138.898.846, corresponde al 99.24%, y otros ingresos el 0.76 %. La Cuenta de otras transferencias presentó un incremento del 40.1% con relación a la vigencia 2019.



Aprobado por Resoluciones Municipales 037 del 30 de Abril de 2003, 165 Del 1 de octubre de 2003 y 281 del 14 de noviembre de 2003, establecimiento de Carácter oficial, de educación formal-académica.

12.1 Ingresos de transacciones sin contraprestación

CONCEPTO	2020	2019	VALOR VARIACION	% VARIACION
INGRESOS DE TRANSFERENCIAS SIN CONTRAPRESTACION	138.898.846	99.137.698	39.761.148	40,1%
Para Programas de Educacion	138.898.846	99.137.698	39.761.148	40,1%
Donaciones	0	0	0	0,0%
Para proyectos de inversion	0	0	0	0,0%

Los ingresos de transacciones sin contraprestación incluye proyectos de inversión, programas de educación y donaciones, siendo de mayor representación las transferencias Sistema General de Participaciones gratuidad por \$138.898.846, que corresponde al 100% de los programas de educación, giradas por el Ministerio de Educación Nacional – MEN a los Establecimientos Educativos. Los citados recursos fueron asignados mediante Resoluciones Ministeriales No. 003958 de marzo 17 de 2020 y 006740 de mayo 6 de 2020.

La metodología utilizada por el Ministerio de Educación para la distribución de los recursos de gratuidad del Sistema General de Participaciones de la vigencia 2020, corresponde a la población atendida por los establecimientos educativos y reportados en Sistema de matrícula en línea-SIMAT y comprende los siguientes componentes a) identificación de la matrícula y establecimientos educativos beneficiarios, b) construcción del indicador de gratuidad, c) estimación de los per capitas de gratuidad.

Otros ingresos diversos sin contraprestación

CONCEPTO	2020	2019	VALOR VARIACION	% VARIACION
INGRESOS DE TRANSFERENCIAS CON CONTRAPRESTACION	63.400	163.100	-99.700	-61,1%
Otros ingresos	63.400	163.100	-99.700	-61,1%
Expedicion de certificados	63.400	163.100	-99.700	0,0%

12.2 Ingresos de transacciones con contraprestación

CONCEPTO	2020	2019	VALOR VARIACION	% VARIACION
INGRESOS DE TRANSACIONES CON CONTRAPRESTACION	1.066.105	3.274.942	-2.208.837	-67,4%
Otros Ingresos	1.066.105	3.274.942	-2.208.837	-67,4%
Financieros	2.705	211.842	-209.137	-98,7%
Ingresos diversos	1.063.400	3.063.100	-1.999.700	-65,3%

Los ingresos diversos se encuentran representados principalmente por el arrendamiento operativo con saldo de \$1.000.000.

NOTA 13. GASTOS

Los gastos de la vigencia 2020 por valor de \$8.453.973 disminuyeron en \$29.533.963 con relación al año 2019 que fueron del orden de los \$37.987.963 equivalentes al 077.7%, con relación a la vigencia anterior.

Composición

CONCEPTO	2020	2019	VALOR VARIACION	% VARIACION
GASTOS	8.453.973	37.987.936	-29.533.963	-77,7%
De administracion y operación	7.349.193	18.283.127	-10.933.934	-59,8%
Gasto publico social	1.104.780	19.704.809	-18.600.029	-94,4%

Del total de gastos de los Fondos de Servicios Educativos por valor de \$8.453.976 en la vigencia 2020, se evidencia que los gastos de Administración y operación corresponden al 86.93%, y el gasto público social representa el 13.07% de los gastos totales.



Aprobado por Resoluciones Municipales 037 del 30 de Abril de 2003, 165 Del 1 de octubre de 2003 y 281 del 14 de noviembre de 2003, establecimiento de Carácter oficial, de educación formal-académica.

13.1 Gastos de administración de operación y de ventas

CONCERTO	2020	2010	VALOR VARIACIONI	%
CONCEPTO	2020	2019	VALOR VARIACION	VARIACION
GASTOS DE ADMINISTRACION Y OPERACIÓN	7.349.193	18.283.127	-10.933.934	-59,8%
Generales	7.349.193	18.283.127	-10.933.934	-59,8%
Materiales y Suministros	0	11.448.654	-11.448.654	-100,0%
Servicios Publicos	1.724.643	1.653.473	71.170	4,3%
Honorarios	4.500.000	3.480.000	1.020.000	29,3%
Impresos, Publicaciones, suscripciones y afiliaciones	1.124.550	0	1.124.550	0,0%
Servicios	0	1.700.000	-1.700.000	0,0%
Comunicación y Transporte	0	0	0	0,0%
Fotocopias	0	0	0	0,0%
Otros gastos generales	0	1.000	-1.000	0,0%

En la cuenta de honorarios se registró el valor causado por los servicios profesionales del Contador, según las funciones asignadas al profesional en especial las establecidas en la Ley 43 de 1990, para la vigencia 2020 presentó el valor de \$4.500.000, lo que representó un aumento del 29.3% frente al saldo de la vigencia 2019.

13.2 Deterioro, depreciaciones, amortizaciones y provisiones

No se registraron registros en esta cuenta.

13.3 Transferencias y subvenciones

13.4 Gasto público social

CONCERTO	2020	2010	VALORIVARIACIONI	%
CONCEPTO	2020	2019	VALOR VARIACION	VARIACION
GASTO PUBLICO SOCIAL	1.104.780	16.074.809	-14.970.029	-1355,0%
Generales	1.104.780	16.074.809	-14.970.029	-1355,0%
Actividades pedagogicas cientificas deportiva y culturales para lo	0	2.000.000	-2.000.000	100,0%
Mantenimiento de infraestructura educativa- Bienes Muebles		1.630.000	-1.630.000	100,0%
Mantenimiento de infraestructura educativa- Bienes				
Inmuebles	0	8.822.500	-8.822.500	100,0%
Elementos de Aseo, Lavanderia y Cafeteria	1.104.780	4.918.865	-3.814.085	-345,2%
Mantenimiento de Software academico		2.333.444	-2.333.444	100,0%

A junio 30 de 2020, este gasto se disminuyó en el 1.355.0%, con respecto al año anterior.

13.5 Otros gastos, estas cuentas no tuvieron movimiento.

NOTA 14. REVELACIONES SOBRE EL ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO

Revelaciones generales

El efectivo y equivalentes de efectivo de los Fondos de Servicios Educativos del Municipio de Medellín, con corte al 30 de junio de 2020, asciende a \$139.176.157, su composición y la descripción de los importes que por disposición legal están disponibles para ser utilizado, se detallan en la Nota 5 Efectivo y equivalentes al efectivo.

El Estado de Flujos de Efectivo de los Fondos de Servicios Educativos está conformado por las actividades de operación e Inversión, como se detalla a continuación:



Aprobado por Resoluciones Municipales 037 del 30 de Abril de 2003, 165 Del 1 de octubre de 2003 y 281 del 14 de noviembre de 2003, establecimiento de Carácter oficial, de educación formal-académica.

Las actividades clasificadas como de operación, representan las realizadas por los Fondos de Servicios Educativos en cumplimiento de su cometido estatal, entre otras, recaudos por transferencias del gobierno o por entidades del sector público; pagos a proveedores.

Por su parte, las actividades de inversión son aquellas relacionadas con la adecuada administración de sus ingresos y para atender sus gastos de funcionamiento e inversión distintos a los de personal.

Es importante resaltar que la inversión de los recursos que reciben los Fondos de Servicios con corte al 30 de junio de 2020, asciende a \$1.104.780, su composición y la descripción se detallan en la Nota 10 Gastos.

LUZ ANGELA PUERTA GOMEZ Rectora JOHN FERNANDO VILLEGAS MUÑOZ Contador Público TP 49592-T

DEPARTAMENTO	ANTIQQUIA				
MUNICIPIO	MEDELLÍN				
INSTITUCION O CENTRO EDUCATIVO	MONSEÑOR GERARDO VALENCIA CANO				
CÓDIGO DANE	105001001791				
FECHA DE CORTE	ABRIL - JUNIO				
NIT:	890.980.706-4				
	GN2005.002_OPERACIONES_RECIPROCAS			Valore	s en Pesos
	CONCEPTO	ENT	IDAD RECIPROCA		
CODIGO CONTABLE SUBCUENTA	NOMBRE	CÓDIGO INSTITUCIONAL	NOMBRE ENTIDAD	VALOR CORRIENTE	VALOR NO CORRIENTE
133712	Otras Transferencias	210105001	MUNICIPIO	0	0
442802	Para proyectos de inversion		MUNICIPIO	0	0
4428050200	Para Programas de Educacion	210105001	MINISTERIO DE DUCACION NA	0	138.898.846
				0	0
				0	0
				0	0
				0	0
				0	0
				0	0
				0	0
				0	0

Luz Angela Puerta Gomez

Rector o director Establecimiento Educativo

John Fernando Villegas Muñoz

Contador (a) Establecimiento Educativo

DEPARTAMENTO: **ANTIOQUIA** **CGN2005 OPERACIONES RECIPROCAS**

MUNICIPIO: ENTIDAD:

MEDELLIN **FONDOS DE SERVICIOS EDUCATIVOS**

INSTITUCION O CENTRO EDUCATIVO MONSEÑOR GERARDO VALENCIA CANO

CODIGO: 210105001 FECHA DE CORTE:

30/06/2020

PERIODO DE MOVIMIENTO: al 30 de junio de 2020

Cifras en pesos

	CONCEPTO		VALOR	VALOR NO	
SUBCUENTA CONTABLE	NOMBRE	CODIGO INSTITUCIONAL	NOMBRE ENTIDAD	VALOR CORRIENTE	VALOR NO CORRIENTE

Luz Angela Puerta Gomez Rector o director Establecimiento Educativo

John Fernando Villegas Muñoz

Contador (a) Establecimiento Educativo





A Junio 30 de 2020 INFORMACIÓN CONTABLE PÚBLICA - CONVERGENCIA CGN2016C01_01_VARIACIONES_TRIMESTRALES_SIGNIFICATIVAS

CODIGO	NOMBRE	CLASIFICACIÓN VARIACIÓN	DETALLES DE LA VARIACIÓN	VALOR VARIACIÓN (PESOS)
1.1.10.06	CUENTAS DE AHORRO	DETALLE 1	El efectivo de cuentas de ahorro por \$139,176,157, presenta un incremento del 75,3%, en relación a la vigencia 2019, para las cuentas denominadas Recursos Propios, Transferencias Municipales, Presupuesto Participativo y Transferencias del Sistema General de Participaciones debido principalmente por la disminución de los ingresos por transferencias de orden nacional y municipal.	59.766.767
1.3.84.35	INTERESES DE MORA	DETALLE 1	Su saldo es de \$630.000, deudores , Alexander Giraldo Orozco \$391.000, jose ovidio carvajal mejia \$239.000,presentan un incrementodel 35,7%	1.028.960
1.6.35.04	EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACION	DETALLE 1	Esta cuenta presenta un saldo de \$9,721,000, con una disminucion del 36,5% con respecto al año 2019, obedecen a la compra de Video Bean según Factura C-133 de agosto 27 de 2018, impresora multifuncional sede la portada ,factura 30146 ,los cuales no han plaqueteados po bienes, no se ha hecho nuevamente la solicitud de plaqueteo por que no estan recibiendo solicitudes.	8.489.000
2,4,36	RETENCIONES EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	DETALLE 1	Presenta un saldo de 4 307,000, el cual se disminuyo con respecto al año 2019 en el 46,3%	265.000
2.4.90.54	HONORARIOS	DETALLE 1	presenta un saldo de \$750.000, lo que representa un incremento de 29.3% en relación al año anterior.	170.000
3.1.09.01	UTILIDAD O EXCEDENTES ACUMULADOS	DETALLE 1	Presenta saldo de \$18,606,41, con un aumento del 201,4%, con relacion a la vigencia de 2019 se registro en esta cuenta Excedente acumulado de la vigencia 2019 por \$555.900 aplicación del Catalogo General de cuentas contenido en la resolución 620 de 2017.	67.086.274
3.1.09.02	PERDIDAS O DEFICIT ACUMULADO	DETALLE 1	Presenta saldo de \$-26.306.063 con un aumento del 100% con relacion a marzo de 2019, lo que significa que en la vigencia de 2020 se registro en la cuenta correccion de errores vigencia 2018 -\$26.306.063. Ajustes realizados segun la normatividad vigente para la vigencia 2019 y aplicación del Catalogo General de cuentas contenido en la resolución 620 de 2017,	12,433,100
4.4.28.05	TRANSFERENCIAS PROGRAMAS EDUCACION	DETALLE 1	Presenta saldo a junio 30 de 2020 por \$138,898,846, resolucion 003958 de marzo 17 de 2020, y 006740 con aumento respecto al 2019 equivalente al 40,1% y obedece a que para el corte del 31 de marzo de 2019 su saldo era del orden de los \$99.137.698, por concepto de Sistema General de Participaciones S.G.P Gratuidad.	39,761,148
4.8.02.01	INGRESOS FINANCIEROS	DETALLE 1	El saldo de \$2,705 en el año 2020 con respeto al año 2019 presentó una disminucion de equivalente al 98,7%, corresponde a los ingresos por concepto de intereses, que se generan por los rendimientos financieros de las transferencias del Sistema General de Participaciones y Recursos Propios de los establecimientos educativos del ente territorial.	-209,14
4.8.08.17	ARRENDAMIENTOS	DETALLE 1	El saldo de \$1.000000 presento una disminucion del 65,5% con respecto al año 2019, represnetado en un menor valor al bajar el costo por concepto de Arrendamiento operativo	-1.900.000
4.8.08.90	OTROS INGRESOS DIVERSOS	DETALLE 1	Su saldo es de \$63,400, con una variacion del 61,13%, con respecto al 2019.	-99.700
5.1.11.79	HONORARIOS	DETALLE 1	El saldo de \$4,500,000, se incremento en el 29.31% ,con respecto al año anterior que fueron de \$3,480,000	1,020,000

LUZ ANGELA PUERTA GOMEZ Rector JOHN FERNANDO VILELGAS MUÑOZ

Contador

JOHN FERNANDO VILLEGAS MUÑOZ

Contador Público

Teléfono 490 49 29 , Mail Johnfer64@hotmail.com CERTIFICACIÓN DE ESTADOS FINANCIEROS

Nosotros, LUZ ANGELA PUERTA GOMEZ en calidad de Rectora y JOHN FERNANDO VILLEGAS MUÑOZ en calidad de Contador Público, identificado con cédula de ciudadanía número 70.519.932 y tarjeta profesional 49592-T, certificamos que los estados financieros

Estado de Situación Financiera Estado de Resultados Estado de cambio en el patrimonio Estado de flujo de efectivo

Entre el 1 de abril y el 30 de junio de 2020, de la Institución Educativa Monseñor Gerardo Valencia Cano, con NIT 890.980.706-4, reflejan en forma fidedigna la veracidad y legalidad de los hechos económicos del Fondo de Servicios Educativos.

Los saldos se han tomado fielmente de los libros de contabilidad que reposan en la institución, estos se ajustan a las normas legales según marco normativo de las NICSP y que las cifras registradas en ellos reflejan en forma fidedigna la correspondiente situación financiera, el resultado del periodo, los cambios en el patrimonio y el flujo de efectivo la integridad de la información proporcionada avala que todos los hechos económicos han sido reconocidos en dichos estado financieros, legalmente se dio cumplimiento al control interno en cuanto a la correcta preparación y presentación de los estado financieros libres de errores significativos.

Esta certificación se acompaña de copia de la tarjeta profesional del contador (copia por ambas caras), y certificado de antecedentes disciplinarios de la Junta central de contadores.

Esta certificación se expide con base en los artículos 10 y 11 de la Ley 43 de 1990, y en concordancia con lo dispuesto por las Resoluciones 533, 620 del 2015 y 484 de 2017 de la Contaduría General de la Nación y decreto 1137 de 2017 del municipio de Medellín.

Se expide en la ciudad de Medellín a los siete (7) días del mes de julio de 2020.

JOHN FERNANDO VILLEGAS MUÑOZ

CONTADOR PÚBLICO T.P. 49592-T LUZ ANGELA PUERTA GOMEZ

RECTORA

Republica de Colombia Ministerio de Educación Nacional

JUNTA CENTRAL DE CONTADORES TARJETA PROFESIONAL DE CONTADOR PUBLICO

49592-T

JOHN FERNANDO VILLEGAS MUNOZ C.C. 78519832

RESOLUCION INSCRIPCION 110 FECHA 26/09/96 UNIVERGIDAD LA GRAN COLOMBIA



President

00067653

QC-HUNDLY-N

FIRMA DEL TITULARI

Esta tarieta es el unico documento que lo acredita como CONTADOR PUBLICO de acuerdo con lo establecido en

Agradecemos/a/quien encuentre esta tarjeta devolverla el Ministerio de Educación Nacional/ Junta Central de Contadores



Certificado No:



LA REPUBLICA DE COLOMBIA MINISTERIO DE COMERCIO, INDUSTRIA Y TURISMO UNIDAD ADMINISTRATIVA ESPECIAL JUNTA CENTRAL DE CONTADORES

CERTIFICA A:QUIEN INTERESE

Que el contador público **JOHN FERNANDO VILLEGAS MUÑOZ** identificado con CÉDULA DE CIUDADANÍA No 70519932 de ITAGUI (ANTIOQUIA) Y Tarjeta Profesional No 49592-T SI tiene vigente su inscripción en la Junta Central de Contadores y desde los últimos 5 años.

NC	F	RE	C	1	S	ΓF	₹/	4	A	١	IT	E	Ξ(CE	ΞŒ	וכ	El	N.	T	Ε	S)I	S	C	IF	շլ	_	N	Α	R	RI(0	S	*	*	٠,	* :	*	*	*	*	*	*	*	*	*	*	*	*	*	*	*	*	*	*	*	*	*	*	*	*	*	* *	r :	2
* *	*	* *	*	*	*	*	*	*	*	*	*	,	k :	k 4		k :	*	* :	*	*	*	*	*	*	*	*	*	*	*	*	*	*		k :		k :	*	*	*	*	*	*	*	*	*	*	*	*	*	*	*	*	*	*	*	*	*	*	*	*	*	*	*	: *	٠.	,
* *	*	* *	*	*	*	*	*	*	*	*	*	*	*	*	*	*	. ,	* *	. 4	k :	* :	*	*	*	*	*	*	*	*	*	*	*	*	*	*	*	*	, ,	k :	k :	k :	* :	k :		k :		. ,	* *	*	*	*	*	*	*	* *	*	*	*	*	. ,	· :		* :	*	*	

Dado en BOGOTA a los 7 días del mes de Julio de 2020 con vigencia de (3) Meses, contados a partir de la fecha de su expedición.

DIRECTOR GENERAL

ESTE CERTIFICADO DIGITAL TIENE PLENA VALIDEZ DE CONFORMIDAD CON LO ESTABLECIDO EN EL ARTICULO 2 DE LA LEY 527 DE 1999, DECRETO UNICO REGLAMENTARIO 1074 DE 2015 Y ARTICULO 6 PARAGRAFO 3 DE LA LEY 962 DEL 2005

Para confirmar los datos y veracidad de este certificado, lo puede consultar en la página web www.jcc.gov.co digitando el número del certificado

FECHA

DE PROCESO: 02/07/2020

HORA
DE PROCESO: 15:25:35:249

IE MONSEÑOR GERARDO VALENCIA CANO TESORERIA

LISTADO DE MOVIMIENTO DE BANCOS

Desde: 13/03/2020 Hasta: 30/06/2020

"SICOF"

Página 1 de 1

FORMATO DE FECHA [dd/mm/aa]

NTA CONTABLE	CUEN	LDO INICIAL	NOMBRE DEL BANCO S	E CUENTA	NRO. D	CODIGO	
111005000101		0	BANCO AV VILLAS- CORRIENTE	27009	525	1-10521	1.
SALDO ACUMULADO	CREDITO	DEBITO	DESCRIPCIÓN	FECHA	DOCUMENTO	COMP/ CONTROL	FTE.
0 287.52	0	287.523	INSTITUCION EDUCATIVA MONSEÑOR GERARDO VAL	13/03/20 I	169	02	TB
.3	287.523	0	UNE EPM TELECOMUNICACIONES S.A	13/03/20 U	650	02	CE
3	287.523	287.523	TOTALES				
 L	SALDO FINAL						

CONCILIACIÓN BANCARIA INSTITUCIONES Y CENTROS EDUCATIVOS DE MEDELLÍN

Nombre de Institución o Cer NIT DANE	ntro Educativo:	MONSEÑOR (0 890980706-4 10500100179		A CANO	
<u>Tipo d</u> Corriente Ahorros	e cuenta X	_	<u>Tipo de Recurs</u>	<u>os</u>	
Entidad financiera Ubicación oficina Número de la cuenta		AV VILLAS CALASANZ 525027009			
Mes conciliación bancaria	JUNIO de 2020	_			
Saldo según libros					\$ -
Mas (+): Cheques girados y el	ntregados pero pendientes de col Identificación	No. Cheque	Fecha en que se giró (según contabilidad)	Valor	
					\$ -
Mas:(+) Notas crédito bancari	as que fiquran en los extractos a Concepto	umentando el sa	ldo en extracto pero Fecha en que aparecen el extracto	que todavía se Valor	
Menos: (-) Notas débito banca	rias que fiquran en los extractos Concepto	disminuyendo e	I saldo en extracto p Fecha en que aparece en el	ero que todavía se Valor	-
			extracto		
Total saldo según extracto					\$ - \$ -
	el Artículo 730. "Las acciones camb de los endosantes y avalistas, en el r				guen el cheque".
Luz Angela Puerta Gomez NOMBRE ORDENADOR DEL GAS CARGO: RECTOR	STO	- 2	Javier Andrés Lopera / NOMBRE DEL RESP CARGO TESORERO		RACION
John Fernando Villegas M. NOMBRE RESPONSABLE DE LA CONTADOR PÚBLICO T.P. 49592-T	REVISIÓN	_			

FECHA

DE PROCESO: 02/07/2020

HORA
DE PROCESO: 15:21:05:943

IE MONSEÑOR GERARDO VALENCIA CANO TESORERIA

LISTADO DE MOVIMIENTO DE BANCOS

Desde: 01/06/2020 Hasta: 30/06/2020

"SICOF" Página 1 de 1

FORMATO DE FECHA [dd/mm/aa]

С	CODIGO	NRO. I	E CUENT.	A NOMBRE DEL BANCO	SALDO INICIAL	CUE	NTA CONTABLE
12	-50321	511	084097	BANCO AV VILLAS AHO F.S.E NUEVA	2.485.530		111006000201
FTE.	COMP/ CONTROL]	OOCUMENTO	FECHA	DESCRIPCIÓN	DEBITO	CREDITO	SALDO ACUMULADO
CI	01	854	04/06/20	Certificado De Estudio	4.200	(2.489.730
CI	01	855	04/06/20	Rendimientos Financieros Rp Mayo	21	(2.489.751
				TOTAL	ES 4.221		_
						SALDO FINAL	2.489.751

CONCILIACIÓN BANCARIA INSTITUCIONES Y CENTROS EDUCATIVOS DE MEDELLÍN

CONTADOR PÚBLICO T.P. 49592-T

Nombre de Institución o Centro Educa NIT DANE	tivo:	MONSEÑOR (811.020.638 1050010017		NCIA CANO	
Tipo de cuenta			Tipo de recu	ırsos	
Ahorros		Recursos Pro	-	x	
Entidad financiera Ubicación oficina		AV VILLAS CALASANZ			
Número de la cuenta		51108409-7			
Mes conciliación bancaria	JUNIO de 2020	_			
Saldo según libros					\$ 2.489.751
Mas (+): Cheques girados y entregados p	pero pendientes de col	bro ante la entid			
Beneficiario	Identificación	No. Cheque	Fecha en que se giró (según contabilidad)	Valor	
					-
Mas:(+) Notas crédito bancarias que figu	ran en los extractos a	umentando el sa		ero que todavía se	
Concep	oto		Fecha en que aparecen el	Valor	
RENDIMIENTOS FINANC	CIEROS - INTERESES	5	extracto 30/06/2020	\$ 20	
					\$ 20
Manager () Night and deliber has a second a second and		4::	l - -		Ψ 25
Menos: (-) Notas débito bancarias que fig		aisminuyenao e	Fecha en que		
Concep) to		aparece en el extracto	Valor	
					\$ -
Total saldo según extracto					\$ 2.489.771
Según Código de Comercio en el Articulo 730	. "Las acciones cambiari	as derivadas del cl	neque prescriben: la	s del último tenedor, en seis	.
	↓ .		-1 0	p 50. (0)	
Missin	1	9	Janur F	Indres Lopera	
EIRMA		_	FIRMA		
Lun Annala Buerta Car			Landan Am L C	01	
Luz Angela Puerta Gomez NOMBRE ORDENADOR DEL GASTO		_	Javier Andrés Lope	era Alzate SPONSABLE DE ELABOR	ACION
CARGO: RECTOR	uw vod		CARGO TESORE		
John Fornanda Villagas M	7				
John Fernando Villegas M. NOMBRE RESPONSABLE DE LA REVISIÓN		_			





En AV Villas tenemos opciones para que ahorre y haga realidad sus metas y las de su familia:

Período desde



- Cuenta para Ahorran
 - Cuenta de Ahorros para transan
 - Cuenta de Nómina.
 - Cuenta AFC
- Cuenta Corriente -CDT



Solicita ya kus produktos en cualquies Oficina AVVIII es Contacts such to information on available small

F S E INSTITUCION EDUCATIVA MO 511 - CALAZANS 15707 1/1 **PAGINA**

> RENTAVILLAS Nº 511084097 OFICINA: **CALAZANS**

2020/06/01	2020/06/30
Saldo promedio período	\$2,489,761.00
MOVIMIENTO	O DECLIMEN
MOVIMENT	J KESUWEN
Saldo Inicial	\$2,489,751.33
+ Movimiento crédito:	\$20.22
- Movimiento debito:	\$0.00
Saldo final período	\$2,489,771.55

hasta

Si Ussed maneja chequera, tenga en cuenta que cuando reciba una nueva, debe activarla a través del Portal Empresarial. Adicionalmente, en los siguientes casos es necesario que diligencie el formato que también encuentra en nuestra página de internet y lo entregue en su oficina: al solicitar una nueva direquiera, al informar que recibió una nueva chequera "en forma cominua" en su domicilio o al activar una nueva chequera, solo si no posee Portal Empresarial. Para mayor información ingrese a www.avvillas.com.co, opción Banca Empresarial, botón Active su chequera.

	MOVIMIENTO [DIARIO	
FECHA	DETALLE	VALOR	SALDO DIARIO
2020/06/30	RENDIM FINANC - INTERESES	\$20.22	\$2,489,771.5



electrónico.

Si desea dirigirse al Defensor del Consumidor Financiero, puede enviar comunicación escrita a Patricia Amelia Rojas Amézquita o Carlos Mario Serna Jaramillo, a la Avenida Calle 72 No 6-30 Piso 18 en Bogotá D.C.PBX: 6092013, fax 4673769, Correo electrónico: defensoria@skol-serna.net. Horario de Atención: De lunes a Viernes de 8:30 a.m. a 5:30 p.m. EL BANCO REPORTA A LAS CENTRALES DE RIESGO EL INCUMPLIMIENTO DE SU OBLIGACIÓN

Tasas de interés - Vigencia: 01 de Junio al 30 de Junio de 2020

RENTAVILLAS, RENTAVILLAS JUNIOR Y RENTAVILLAS EMPRESARIAL

Liquida la Tasa Base del 0.01% efectivo anual, sobre saldo diario.

Las tasas de rentabilidad aquí utilizadas se calculan de acuerdo con las definiciones dadas por la Superintendencia Financiera en la circular externa No.060/00

Este producto cuenta con seguro de depósitos



причист пос

DE PROCESO: 02/07/2020

HORA
DE PROCESO: 15:32:06:083

IE MONSEÑOR GERARDO VALENCIA CANO TESORERIA

LISTADO DE MOVIMIENTO DE BANCOS

Desde: 01/06/2020 Hasta: 30/06/2020

"SICOF"

Página 1 de 1

FORMATO DE FECHA [dd/mm/aa]

	CODIGO			NRO. DE CUENTA NOMBRE DEL BANCO		LDO INICIAL	CUEN	CUENTA CONTABLE	
1	2-20521			BANCO AV VILLAS- PP		174.812		111006000301	
FTE.	COMP/ CONTROL	DOCUMENTO	FECHA	DESCRIPCIÓN		DEBITO	CREDITO	SALDO ACUMULADO	
CA		661	30/06/20	BANCO AV VILLAS		7.140	0	181.952	
CE	03	661	30/06/20	BANCO AV VILLAS		0	7.140	174.812	
CE	03	662	30/06/20	BANCO AV VILLAS		0	7.140	167.672	
CI	01	858	30/06/20	Reintegro Comision Administracion Cuenta		21.420	0	189.092	
CI	01	859	30/06/20	Reintegro Comision Administracion Cuenta		8.580	0	197.672	
CI	01	860	30/06/20	Rendimientos Financieros Pp Mayo		2	0	197.674	
					TOTALES	37.142	14.280	•	
							SALDO FINAL	197.674	

Nombre de Institución o Centro Educa	tivo:		SERARDO VALEN	CIA CANO	
NIT		890980706-4 105001001791			
DANE	1050010017	91			
<u>Tipo de cuenta</u>			Tipo de recur	sos	
Ahorros		Transferencia	se Municipio	x	
Anorros		Transferencia	as Municipio .	^	
Entidad financiera		AV VILLAS			
Ubicación oficina Número de la cuenta		CALASANZ 52502699-3			
Numero de la cuenta		32302033-3			
Mes conciliación bancaria	JUNIO de 2020				
		•			
Saldo según libros					\$ 197.674
Mas (+): Cheques girados y entregados p	ero pendientes de cob	ro ante la entid	ad bancaria.		
The constant grades, and against p			Fecha en que		i
Beneficiario	Identificación	No. Cheque	se giró (según	Valor	
			contabilidad)		
		1			1
	<u> </u>				
		-			l l
		-			
	+	-			
Mas:(+) Notas crédito bancarias que figu	ran en los extractos au	mentando el sa		ro que todavía se	1
Conce	ato.		Fecha en que	Vales	
Concep	7.0		aparecen el extracto	Valor	
RENDIMIENTOS FINANC	IEROS - INTERESES		30/06/2020	\$ 2	
			, ,		
					\$ 2
					-
Menos: (-) Notas débito bancarias que fig	uran en los extractos o	disminuyendo e	l saldo en extracto	pero que todavía se	
			Fecha en que		
Concep	oto		aparece en el	Valor	
			extracto		
					l l
					\$ -
Total saldo según extracto					\$ 197.676
rotal saluo seguii extracto					137.070
Según Código de Comercio en el Artículo 730	. "Las acciones cambiaria:	s derivadas del ch	neque prescriben: las	del último tenedor, en sei	is
/ / /	24.				
11/14	- / .		-1 0		
and the			Janux F	Indres Lopes	CA.
FIRMA		-	FIRMA		
Luz Angela Puerta Gomez		-	Javier Andrés Loper		D. 4.010.11
NOMBRE ORDENADOR DEL GASTO				PONSABLE DE ELABO	RACION
CARGO: RECTOR			CARGO TESORER	U	
/ jllie	W V M				
John Fernando Villegas M.					
NOMBRE RESPONSABLE DE LA REVISIÓN		-			
CONTADOR PÚBLICO					
T.P. 49592-T					





En AV Villas tenemos opciones para que ahorre y haga realidad sus metas y las de

2020/06/01

Saldo promedio período

hasta

2020/06/30

\$197,676.00



- Cuenta para Ahorrar.
 - Cuenta de Ahorros para transar

Solicitaryo sus productos en cualquier Oficina AV VIII es

Contacts both in information on available small

- Cuenta de Nómina.
- Cuenta AFC
- Cuenta Corriente -CDT



su familia:

Período desde

F.S.E.I.E MONSENOR GERARDO VAL 511 - CALAZANS

157	707 PAGINA	1/1	MOVIMIENTO RESUMEN		
			Saldo Inicial	\$197,674.83	
			+ Movimiento crédito:	\$1.54	
RENTAVILLAS Nº		93	- Movimiento debito:	\$0.00	
OFICINA:		NS	Saldo final período	\$197,676.37	

Si Ussed maneja chequera, tenga en cuenta que cuando reciba una nueva, debe activarla a través del Portal Empresarial. Adicionalmente, en los siguientes casos es necesario que diligencie el formato que también encuentra en nuestra página de internet y lo entregue en su oficina: al solicitar una nueva chequiera, al informar que recibió una nueva chequera "en forma cominua" en su domicilio o al activar una nueva chequera, solo si no posee Portal Empresarial. Para mayor información ingrese a www.avvillas.com.co, opción Banca Empresarial, botón Active su chequera.

MOVIMIENTO DIARIO					
FECHA	DETALLE	VALOR	SALDO DIARIO		
2020/06/30	RENDIM FINANC - INTERESES	\$1.54	\$197,676.3		



Si desea dirigirse al Defensor del Consumidor Financiero, puede enviar comunicación escrita a Patricia Amelia Rojas Amézquita o Carlos Mario Serna Jaramillo, a la Avenida Calle 72 No 6-30 Piso 18 en Bogotá D.C.PBX: 6092013, fax 4673769, Correo electrónico: defensoria@skol-serna.net. Horario de Atención: De lunes a Viernes de 8:30 a.m. a 5:30 p.m EL BANCO REPORTA A LAS CENTRALES DE RIESGO EL INCUMPLIMIENTO DE SU OBLIGACIÓN

Tasas de interés - Vigencia: 01 de Junio al 30 de Junio de 2020

RENTAVILLAS, RENTAVILLAS JUNIOR Y RENTAVILLAS EMPRESARIAL

Liquida la Tasa Base del 0.01% efectivo anual, sobre saldo diario.

Las tasas de rentabilidad aquí utilizadas se calculan de acuerdo con las definiciones dadas por la Superintendencia Financiera en la circular externa No.060/00



DE PROCESO: 02/07/2020

HORA
DE PROCESO: 15:32:41:621

IE MONSEÑOR GERARDO VALENCIA CANO TESORERIA

LISTADO DE MOVIMIENTO DE BANCOS

Desde: 01/06/2020 Hasta: 30/06/2020

"SICOF"

Página 1 de 1

FORMATO DE FECHA [dd/mm/aa]

CODIGO NRO. DE CUENTA		NOMBRE DEL BANCO	SALDO INICIAL	CUEN	CUENTA CONTABLE	
12-30521 511083107		BANCO AV VILLAS-TRANSFERENCIAS I	299.685		111006000801	
FTE. CONTROL DO	OCUMENTO FECHA	DESCRIPCIÓN	DEBITO	CREDITO	SALDO ACUMULADO	
CI 01	856 04/06/20	Rendimientos Financieros Tm Mayo	3	(299.688	
		TOTALE	3		-	
				SALDO FINAL	299.688	

Nombre de Institución o Centro Educativo: NIT DANE MONSEÑOR GERARDO VALENCIA CANO 811.020.638-6 105001001791

<u>Tipo de cuenta</u>		<u>Tipo de recu</u>	rsos		
Ahorros		Transferenci	as Municipio	x	
Entidad financiera		AV VILLAS			
Ubicación oficina Número de la cuenta		CALASANZ 51108310-7			
Mes conciliación bancaria	JUNIO de 2020	_			
Saldo según libros					\$ 299.688
Mas (+): Cheques girados y entregados p	pero pendientes de col	bro ante la entid			-
Beneficiario	Identificación	No. Cheque	Fecha en que se giró (según contabilidad)	Valor	
					-
					-
					-
					-
					\$ -
Mas:(+) Notas crédito bancarias que figu	ran en los extractos a	umentando el sa	ildo en extracto p	ero que todavía se	_
Concep	oto		Fecha en que aparecen el	Valor	
RENDIMIENTOS FINANCIEROS - INTERESE	S		extracto 30/06/2020	\$ 2	•
					\$ 2
Menos: (-) Notas débito bancarias que fig	juran en los extractos	disminuyendo e		o pero que todavía se	_
Concep	oto		Fecha en que aparece en el extracto	Valor	
					-
					-
Total saldo según extracto					\$ 299.690
Según Código de Comercio en el Artículo 730	. "Las acciones cambiari	as derivadas del ch	neque prescriben: la	s del último tenedor, en se	eis
	\supset_{I} .		-1	20 10 701	
Myou	cel .		(Janur)	Andrés Lope	ra.
FIRMA		_	FIRMA		
Luz Angela Puerta Gomez		_	Javier Andrés Lope	era Alzate	
NOMBRE ORDENADOR DEL GASTO			SPONSABLE DE ELABO	PRACION	
CARGO: RECTOR		CARGO TESORER	Κ U		
John Fernando Villegas M.		_			
NOMBRE RESPONSABLE DE LA REVISIÓN CONTADOR PÚBLICO T.P. 49592-T					



511 - CALAZANS



En AV Villas tenemos opciones para que ahorre y haga realidad sus metas y las de su familia:

2020/06/01

Período desde



- Cuenta para Ahorrar.
 - Cuenta de Ahorros para transar
 - Cuenta de Nómina.
 - Cuenta AFC
 - Cuenta Carriente
 - -CDT



Solicitaryo sus productos en cualquier Oficina AV VIII es Contacts both in information on available small

F S E INSTITUCION EDUCATIVA MO

15707 **PAGINA** 1/1

RENTAVILLAS Nº	511083107
OFICINA:	CALAZANS

Saldo promedio período	\$299,689.00			
MOVIMIENT	O RESUMEN			
Saldo Inicial	\$299,688.09			
+ Movimiento crédito:	\$2.43			
- Movimiento debito:	\$0.00			
Saldo final período	\$299,690.52			

hasta

2020/06/30

Si Ussed maneja chequera, tenga en cuenta que cuando reciba una nueva, debe activarla a través del Portal Empresarial. Adicionalmente, en los siguientes casos es necesario que diligencie el formato que también encuentra en nuestra página de internet y lo entregue en su oficina: al solicitar una nueva direquiera, al informar que recibió una nueva chequera "en forma cominua" en su domicilio o al activar una nueva chequera, solo si no posee Portal Empresarial. Para mayor información ingrese a www.avvillas.com.co, opción Banca Empresarial, botón Active su chequera.

	MOVIMIENTO DIARIO		
FECHA	DETALLE	VALOR	SALDO DIARIO
2020/06/30	RENDIM FINANC - INTERESES	\$2.43	\$299,690.5



Si desea dirigirse al Defensor del Consumidor Financiero, puede enviar comunicación escrita a Patricia Amelia Rojas Amézquita o Carlos Mario Serna Jaramillo, a la Avenida Calle 72 No 6-30 Piso 18 en Bogotá D.C.PBX: 6092013, fax 4673769, Correo electrónico: defensoria@skol-serna.net. Horario de Atención: De lunes a Viernes de 8:30 a.m. a 5:30 p.m. EL BANCO REPORTA A LAS CENTRALES DE RIESGO EL INCUMPLIMIENTO DE SU OBLIGACIÓN

Tasas de interés - Vigencia: 01 de Junio al 30 de Junio de 2020

RENTAVILLAS, RENTAVILLAS JUNIOR Y RENTAVILLAS EMPRESARIAL

Liquida la Tasa Base del 0.01% efectivo anual, sobre saldo diario.

Las tasas de rentabilidad aquí utilizadas se calculan de acuerdo con las definiciones dadas por la Superintendencia Financiera en la circular externa No.060/00



DE PROCESO: 02/07/2020

HORA
DE PROCESO: 15:27:49:91

IE MONSEÑOR GERARDO VALENCIA CANO TESORERIA

LISTADO DE MOVIMIENTO DE BANCOS

Desde: 01/06/2020 Hasta: 30/06/2020

"SICOF" Página 1 de 1

FORMATO DE FECHA [dd/mm/aa]

	CODIGO	NRO. DE CUENTA		A NOMBRE DEL BANCO	SAl	SALDO INICIAL		CUENTA CONTABLE	
12-10521		525026977		BANCO AV VILLAS FSE MENX		142.655.897		111006000901	
FTE.	COMP/ CONTROL	DOCUMENTO	FECHA	DESCRIPCIÓN		DEBITO	CREDITO	SALDO ACUMULADO	
CI	01	853	04/06/20	Rendimientos Financieros Sgp Mayo		1.113	0	142.657.010	
CE	02	656	16/06/20	VILLEGAS MUÑOZ JOHN FERNANDO		0	750.000	141.907.010	
CE	02	657	16/06/20	IMPORMARCAS S.A.S.		0	4.297.000	137.610.010	
CE	02	658	16/06/20	MUÑOZ PIZARRO DARIO		0	1.065.780	136.544.230	
CE	02	659	16/06/20	QUICENO ARIAS DUBIAN ALBERTO		0	1.059.550	135.484.680	
					TOTALES	1.113	7.172.330		
							SALDO FINAL	135.484.680	

NIT			890980706-4 105001001791			
Ahorros	<u>Tipo de cuenta</u>		Transferencia	<u>Tipo de recu</u> as Ministerio	r <u>sos</u> x	
Entidad financie Ubicación oficin Número de la cu	a Jenta		AV VILLAS CALASANZ 525026977			
Mes conciliación Saldo según libr		JUNIO de 2020	_			\$ 135.484.680
	es girados y entregados p	ero pendientes de col	oro ante la entid	ad bancaria.		J 133.404.000
	neficiario	Identificación	No. Cheque	Fecha en que se giró (según contabilidad)	Valor	
Mas:(+) Notas cr	édito bancarias que figu		umentando el sa	Ildo en extracto po Fecha en que aparecen el extracto	ero que todavía se Valor	\$ -
Ri	ENDIMIENTOS FINANC	IEROS - INTERESES	5	30/06/2020	\$ 1.133	
Menos: (-) Notas	débito bancarias que fig	uran en los extractos	disminuyendo e	l saldo en extracto	o pero que todavía se	\$ 1.133
	Concep			Fecha en que aparece en el extracto	Valor	
						\$ -
Total saldo segú	in extracto					\$ 135.485.813
Según Código de 0	Comercio en el Artículo 73	80. "Las acciones cambia	arias derivadas de	I cheque prescriben	: las del último tenedor, er	n seis
FIRMA	wou	d	_	FIRMA	Andrés Lope	ra
Luz Angela Puerta Gomez NOMBRE ORDENADOR DEL GASTO CARGO: RECTOR			_	Javier Andrés Lope NOMBRE DEL RE CARGO TESORER	SPONSABLE DE ELABOF	RACION
John Fernando Ville	gas M.	_				

T.P. 49592-T

CONTADOR PÚBLICO

NOMBRE RESPONSABLE DE LA REVISIÓN



511 - CALAZANS



En AV Villas tenemos opciones para que ahorre y haga realidad sus metas y las de su familia:

2020/06/01

Período desde



- Cuenta para Ahorrar.
 - Cuenta de Ahorros para transar
 - Cuenta de Nómina.
 - Cuenta AFC
 - Cuenta Corriente
- -CDT



Solicitaryo sus productos en cualquier Oficina AV VIII es Contacts both in information on available small

F.S.E.I.E MONSENOR GERARDO VAL

15707 **PAGINA** 1/1

RENTAVILLAS Nº	525026977
KENTAVILLAS Nº	525020977
OFICINA:	CALAZANS

Saldo promedio período	\$139,142,463.00
MOVIMIENT	O RESUMEN
Saldo Inicial	\$142,657,010.14
+ Movimiento crédito:	\$1,132.64
- Movimiento debito:	\$7,172,330.00
Saldo final período	\$135,485,812.78

hasta

2020/06/30

Si Ussed maneja chequera, tenga en cuenta que cuando reciba una nueva, debe activarla a través del Portal Empresarial. Adicionalmente, en los siguientes casos es necesario que diligencie el formato que también encuentra en nuestra página de internet y lo entregue en su oficina: al solicitar una nueva direquiera, al informar que recibió una nueva chequera "en forma continua" en su domicilio o al activar una nueva chequera, solo si no posee Portal Empresarial, Para.

	MOVIMIENTO I	DIARIO	
FECHA	DETALLE	VALOR	SALDO DIARIO
020/06/16	DEB TRANSF INTERNET 000071003967 BANCOLOMBIA	\$1,059,550.00	\$141,597,460.1
020/06/16	DEB TRANSF INTERNET 000070519932 BANCOLOMBIA	\$750,000.00	\$140,847,460.1
020/06/16	DEB TRANSF INTERNET 000811029989 BANCOLOMBIA	\$4,297,000.00	\$136,550,460.1
020/06/18	DEB TRANSF INTERNET 000070110511 BANCOLOMBIA	\$1,065,780.00	\$135,484,680.
020/06/30	RENDIM FINANC - INTERESES	\$1,132.64	\$135,485,812.7



y no las anote ni las envie por correo electrónico.

Si desea dirigirse al Defensor del Consumidor Financiero, puede enviar comunicación escrita a Patricia Amelia Rojas Amézquita o Carlos Mario Serna Jaramillo, a la Avenida Calle 72 No 6-30 Piso 18 en Bogotá D.C.PBX: 6092013, fax 4673769, Correo electrónico: defensoria@skol-serna.net. Horario de Atención: De lunes a Viernes de 8:30 a.m. a 5:30 p.m. EL BANCO REPORTA A LAS CENTRALES DE RIESGO EL INCUMPLIMIENTO DE SU OBLIGACIÓN

Tasas de interés - Vigencia : 01 de Junio al 30 de Junio de 2020

RENTAVILLAS, RENTAVILLAS JUNIOR Y RENTAVILLAS EMPRESARIAL

Liquida la Tasa Base del 0.01% efectivo anual, sobre saldo diario.

Las tasas de rentabilidad aquí utilizadas se calculan de acuerdo con las definiciones dadas por la Superintendencia Financiera en la circular externa No.060/00



DE PROCESO: 02/07/2020

HORA
DE PROCESO: 15:29:56:715

IE MONSEÑOR GERARDO VALENCIA CANO TESORERIA

LISTADO DE MOVIMIENTO DE BANCOS

Desde: 01/06/2020 Hasta: 30/06/2020

"SICOF" Página 1 de 1

704.364

FORMATO DE FECHA

[dd/mm/aa]

SALDO FINAL

				_ +++++++++++++++++++++++++++++++++++++				
	CODIGO	NRO. DE	CUENTA	NOMBRE DEL BANCO	\$	SALDO INICIAL	CUEN	TA CONTABLE
12	-60321	51109	90623	BANCO AV VILLAS PAGADORA CO	Ĵ	991.378		111006001401
FTE.	COMP/ CONTROL	DOCUMENTO I	FECHA	DESCRIPCIÓN		DEBITO	CREDITO	SALDO ACUMULADO
CI	01	857 0	04/06/20	Rendimientos Financieros Cp Mayo		8	0	991.386
CE	02	660 1	6/06/20	UNE EPM TELECOMUNICACIONES S.A		0	287.022	704.364
					TOTALES	8	287.022	

Nombre de Institución o Centro Educa	tivo:		ERARDO VALEN	CIA CANO	
NIT DANE		890980706-4 1050010017			
Tipo de cuenta			Tipo de recu	rsos_	
Abanna		Country Manage	Danadana		
Ahorros		Cuenta Maes	tra Pagadora	X	
Entidad financiera		AV VILLAS			
Ubicación oficina		CALASANZ			
Número de la cuenta		511090623			
Mes conciliación bancaria	JUNIO de 2020	_			
Saldo según libros					\$ 704.364
_					701.301
Mas (+): Cheques girados y entregados p	ero pendientes de cob	ro ante la entid	Fecha en que		
Beneficiario	Identificación	No. Cheque	se giró (según	Valor	
		+	contabilidad)		
		1			
		1			
		1			
		+			
		+			
		1			
March 1 Notes of dita because our firm					
Mas:(+) Notas crédito bancarias que figu	ran en ios extractos ai	umentando ei sa	Fecha en que	ero que todavia se	
Conce	oto		aparecen el	Valor	
RENDIMIENTOS FINANC	TEROS - INTERESES	<u> </u>	extracto 30/06/2020	\$ 7	
				т -	
					\$ 7
					Ψ ,
Menos: (-) Notas débito bancarias que fig	uran en los extractos	<u>disminuyendo e</u>		pero que todavía se	
Conce	oto		Fecha en que aparece en el	Valor	
			extracto		
Total saldo según extracto					\$ 704.371
Según Código de Comercio en el Artículo 730	. "Las acciones cambiaria	as derivadas del ch	neque prescriben: las	s del último tenedor, en seis	
6. X 1	\mathcal{I} .		-1		
Music	cel			Andrei Lopers	э.
FIRMA		_	FIRMA	ripores cop-	70
LINIE			I IIXIWA		
Luz Angele Duerte Cor			louier Andrés I	re Alzete	
Luz Angela Puerta Gomez NOMBRE ORDENADOR DEL GASTO	_,	-	Javier Andrés Lope NOMBRE DEL RE	ra Alzate SPONSABLE DE ELABORA	ACION
CARGO: RECTOR	¥09		CARGO TESORER		
7					
John Fernando Villegas M.		_			
NOMBRE RESPONSABLE DE LA REVISIÓN CONTADOR PÚBLICO					
T.P. 49592-T					





En AV Villas tenemos opciones para que ahorre y haga realidad sus metas y las de su familia:

Período desde



- Cuenta para Ahorrar.
 - Cuenta de Ahorros para transar
 - Cuenta de Nómina.
 - Cuenta AFC
- Cuenta Corriente -CDT



Solicitaryo sus productos en cualquier Oficina AV VIII es Contacts such to information on available small

F S E INSTITUCION EDUCATIVA MO 511 - CALAZANS 15707 1/1 **PAGINA**

> RENTAVILLAS Nº 511090623 OFICINA: **CALAZANS**

2020/06/01	2020/06/30
Saldo promedio período	\$847,879.00
MOVIMIEN	TO RESUMEN
Saldo Inicial	\$991,386.65
+ Movimiento crédito:	\$6.93
- Movimiento debito:	\$287,022.00
Saldo final período	\$704,371.58

hasta

Si Ussed maneja chequera, tenga en cuenta que cuando reciba una nueva, debe activarla a través del Portal Empresarial. Adicionalmente, en los siguientes casos es necesario que diligencie el formato que también encuentra en nuestra página de internet y lo entregue en su oficina: al solicitar una nueva direquiera, al informar que recibió una nueva chequera "en forma cominua" en su domicilio o al activar una nueva chequera, solo si no posee Portal Empresarial. Para mayor información ingrese a www.avvillas.com.co, opción Banca Empresarial, botón Active su chequera.

	MOVIMIENTO	DIARIO	
FECHA	DETALLE	VALOR	SALDO DIARIO
020/06/16 020/06/30	COMPRA PSE INTERNET RENDIM FINANC - INTERESES	\$287,022.00 \$6.93	\$704,364. \$704,371.



y no las anote ni las envie por correo electrónico.

Si desea dirigirse al Defensor del Consumidor Financiero, puede enviar comunicación escrita a Patricia Amelia Rojas Amézquita o Carlos Mario Serna Jaramillo, a la Avenida Calle 72 No 6-30 Piso 18 en Bogotá D.C.PBX: 6092013, fax 4673769, Correo electrónico: defensoria@skol-serna.net. Horario de Atención: De lunes a Viernes de 8:30 a.m. a 5:30 p.m. EL BANCO REPORTA A LAS CENTRALES DE RIESGO EL INCUMPLIMIENTO DE SU OBLIGACIÓN

Tasas de interés - Vigencia : 01 de Junio al 30 de Junio de 2020

RENTAVILLAS, RENTAVILLAS JUNIOR Y RENTAVILLAS EMPRESARIAL

Liquida la Tasa Base del 0.01% efectivo anual, sobre saldo diario.

Las tasas de rentabilidad aquí utilizadas se calculan de acuerdo con las definiciones dadas por la Superintendencia Financiera en la circular externa No.060/00



	A	V
FOR SHA CO	Charle Sale	egerate.

Declaración Retenciones en la Fuente

PRIVADA

350

	HA COLUMNIA MAN HEMITTA					
1. Año	2 0 2 0 3.1 o reservado para la DIAN	Período 6	4. Número	de formulario		3504602675847
				(415)7707212489984(8020)	00035	0460267584 7
del	5. Número de Identificación Tributaria (NIT) 6. DV 7. Primer apellid	do 8. S	Segundo apellio	do 9. Primer nombre	\	10. Otros nombres
~ 0	11. Razón social NSTITUCIÓN EDUCATIVA MONSEÑOR GERARDO VALEN	ICIA CANO				12. Cód. Dirección seccional 1 1
Si es u	ina corrección indique: 25. Cód. 26. No. Formulario anterior		98. Autorre	etenedores Personas Jurídicas exonera rt. 114-1 E.T). Actividad económica prin	dos de	99. Tarifa 0
		e impuesto sobre la rer		nentario	7	
	Concepto			Base sujeta a retención para pagos o abonos en cuenta		Retenciones a título de renta
Rentas	de trabajo		27		52	0
Rentas	de pensiones		28	0	53	0
Honora	arios		29	0	54	0
Comis			30	0	55	0
Servic			31	945,000	56	38,000
	nientos financieros e intereses		32	0	57	0
	amientos (Muebles e inmuebles)		33	0	58	0
-	as y explotación de la propiedad intelectual		34	0	59	0
Divide	ndos y participaciones		35	0	60	0
Compi			36/	4,886,000	61	134,000
	cciones con tarjetas débito y crédito		37	0	62	0
	tos de construcción		38	0	63	0
	ación de activos fijos de personas naturales ante notarios y autoridades de tránsi	ito	39	0	64	0
	s, rifas, apuestas y similares		40	0	65	0
Otros	pagos sujetos a retención	$\overline{}$	41	0	66	0
	Contribuyentes exonerados de aportes (art. 114-1 E.T.)		42	0	67	
v	Ventas		43	0	68	0
ione	Honorarios		44	0	69	0
Autorretenciones	Comisiones		45	0	70	0
ntorre	Servicios		46	0	71	0
¥	Rendimientos financieros	>	47	0	72	0
	Pagos mensuales provisionales de carácter voluntario (hidrocarouros y deniás or Otros conceptos	oductos mineros)	48	0	73 74	0
Doggo	o abonos en cuenta al exterior a países sin convenio		50	0	75	0
	o abonos en cuenta al exterior a países sin convenio o abonos en cuenta al exterior a países con convenio vigente		50	0	76	0
-	retenciones practicadas en exceso o indebidas o por operaciones anuladas, resc	sindidae o rocuoltae	51		77	0
	etenciones renta y complementario	illuluas o resuellas			78	172,000
Total		ciones practicadas por	r otros impue	etos	70	,000
-	A responsables del impuesto sobre las ventas	ololico practicadas pol	Oli Oo iiiipac		79	135,000
A título de IVA	Practicadas por servicios a no residentes o no domiciliados				80	0
p olu	Menos retenciones practicadas en exceso o indebidas o por operaciones anulada	as, rescindidas o resuelta	as		81	0
A tít	Total retenciones IVA	,			82	135,000
Reten	ciones impuesto timbre nacional				83	0
	ciones impuesto solidario por el COVID 19				84	0
	solidario voluntario por el COVID 19				85	0
	ciones contribución laudos arbitrales				86	0
	Total retenciones				87	307,000
Total	Sanciones				88	0
	Total retenciones más sanciones	The state of the s			89	307,000
981. C	ód. Representación 9	, III 9 0/ 3II	О	_		
Firma	del declarante o de quien lo representa			980. Pago total \$		0
982. C	ódigo Contador o Revisor Fiscal	**************************************				
Firma	Contador o Revisor Fiscal 994. Con salvedades	-06 / 10:42:55 AM	Ī	996. Espacio para el núme		
983. N	o. Tarjeta profesional 2 0 Fed	cha Acuse	2:5 5	910	006	94575257

L.	DIAN'	Recibo Oficial de Pago Impuestos Nac	ionales	PRIVADA	490
	2. Concepto acio reservado para la DIAN	6 1 3. Período 6	4. Número de formul	ario 49103	85618691
				15)7707212489984(8020) 0004 5	D1038561869 1
bligado	5. Número de Identificación Tributaria 8 9 0 9 8 0 7		gundo apellido	9. Primer nombre	10. Otros nombres
<u> </u>	11. Razón social INSTITUCI?N EDUCATIVA MONSE	OR GERARDO VALENCIA CANO			12. Cód. Dirección seccional 1 1
Dat	24. Si es gran contribuyente, marque "X"				
25. N	No. Título judicial	26. Fecha de depósito Año Mes Día	27. Cuota No 28. De 1	29 . No. de formulario	3504602675847
30. 1	No. Acto oficial	31. Fecha del acto oficial 32. Fecha para el pago de este recibo	USO OFICIAL 2 6 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0	33. Cód Titulo	
	Valor pago sanción			34	0
sof	Valor pago intereses de mora			35	0
Pagos	Valor pago impuesto			36	172,000
	37. Tipo de Documento 38. Número de Identificación Fri	butaria (NIT) 39. DV Apellidos y nombre	del deudor solidario o sub	osidiario	
lidario o iario	44. Razón social	40. Primer apellido	41. Segundo a	1	43. Otros nombres
Deudor solidario o subsidiario	45. Dirección	<i>/</i>	46. Tel	éfono	47. Cód. 48. Cód. Ciudad/ Dpto. Municipio
ŏ					
	Código deudor a deudor solidario o subsidiario	997. Espacio exclusivo para el se de la entidad recaudadora	98	0. Pago total \$	172,000
		(Fecha efectiva de la transacc 2 0 2 0-0 7-0 6/1 5:1		996. Espacio para el nú DIAN / Adh	mero interno de la lesivo
				5299990311	3665

-	DIAN'	Recibo Oficial de Pago Imp	uestos Nacionales	PRIVADA	490
	2. Con acio reservado para la DIAN	acepto 6 2 3. Período 1	4. Número de	e formulario	4910385626295
				(415)7707212489984(802	20) 000491038562629 5
oligado	5. Número de Identificación Tributaria 8 9 0 9 8 0	6. DV 7. Primer apellido 0 7 0 6 4	8. Segundo apellido	9. Primer nombre	10. Otros nombres
<u> </u>	11. Razón social INSTITUCI?N EDUCATIVA MO	NSE?OR GERARDO VALENCIA C	ANO		12. Cód. Dirección seccional 1 1
Dat	24. Si es gran contribuyente, marque "X"				
25. 1	No. Título judicial	26. Fecha de depósito Año	Mes Día 27. Cuota No	28. De 29 . No. de formular	3504602675847
30. 1	No. Acto oficial	31. Fecha del acto oficial 32. el p AAAA MM DD reci	ado de este	FICIAL 33. Cód Titulo	
	Valor pago sanción		2029	34	0
sol					0
Pagos	Valor pago intereses de mora Valor pago impuesto			35 36	135,000
	37. Tipo de Documento 38. Número de Identificac	ción Fributaria (NIT) 39. DV Ap	ellidos y nombre del deudor solida	ario o subsidiario	
lidario o lario	d4. Razón social		1	gundo apellido 42. Primer r	nombre 43. Otros nombres
Deudor solidario o subsidiario	45. Dirección	<i>) </i>		46. Teléfono	47. Cód. 48. Cód. Ciudad/ Dpto. Municipio
ŏ					Doto. Intullicipio
988.	Código deudor	997. Espacio exclu	sivo para el sello		
Firm	a deudor solidario o subsidiario	de la entidad r	ecaudadora le la transacción)	980. Pago total \$	135,000
		2 0 2 0-0 7-0	6/1 5:1 3:5 2	Di	ara el número interno de la AN / Adhesivo 903113670

Fecha Actual: 2020/07/06 | Hora: 15:09 | IP: 200.116.13.78



WWW.AVVILLAS.COM.CO

Pagos Virtuales PSE

Estimado (a): JAVIER LOPERA ALZATE

A continuación el detalle de: Pagos Virtuales PSE - Pagar

Tipo Producto Cuenta Ahorros

Empresa DIAN - PSE - A?O: 2020 PERIODO: 6

 Nombre Producto Origen
 AHO0623

 No. Producto
 *****0623

 Valor a Pagar
 \$172,000.00

 Factura
 4910385618691

Referencia de Pago 1 0

Fecha Transacción2020/07/06Número Autorización52527775EstadoExitosa

Fecha Actual: 2020/07/06 | Hora: 15:13 | IP: 200.116.13.78



WWW.AVVILLAS.COM.CO

Pagos Virtuales PSE

Estimado (a): JAVIER LOPERA ALZATE

A continuación el detalle de: Pagos Virtuales PSE - Pagar

Tipo Producto Cuenta Ahorros

Empresa DIAN - PSE - A?O: 2020 PERIODO: 6

Nombre Producto Origen AHO0623

No. Producto *****0623

Valor a Pagar \$135,000.00

Factura 4910385626295

Referencia de Pago 1 0

Fecha Transacción2020/07/06Número Autorización52529175EstadoExitosa

IE MONSEÑOR GERARDO VALENCIA CANO NIT: 890.980.706,4

Página 1 de 1 Fecha de proceso 06/07/2020 Hora de Proceso 10:10:16

INFORME DE RETENCION EN LA FUENTE

Desde: 01/06/2020 Hasta: 30/06/2020 PLAN CONTABLE: NICSP

Cuenta: 2436050103 Servicios 4%	% 4,			
<u>Fecha</u> <u>Documento</u> <u>Tercero</u>	<u>Descripción</u>	<u>Valor Base</u>	<u>Debito</u>	Credito
11/06/202 459 71003967.9 - QUICENO ARIAS DUBIAN ALB	ERI COMPRA OBSERVADOR ESTUDIANTIL ÍTEM 9 PAA	945.000	0	38.000
	Total Cuenta: 2436050103 Servicios 4%	945.000		38.000
			Valor Retención:	38.000
Cuenta: 2436080100 Compras 3.5%	% 3,5			
Fecha Documento Tercero	<u>Descripción</u>	<u>Valor Base</u>	Debito	Credito
11/06/202 3126 70110511.9 - MUÑOZ PIZARRO DARIO	COMPRA IMPLEMENTOS DE ASEO - ESCOBAS Y TRAPERAS - ÍTEM 5	1.104.780	0	39.000
	Total Cuenta: 2436080100 Compras 3.5%	1.104.780		39.000
			Valor Retención:	39.000
Cuenta: 2436080500 Compras 2.5%	% 2,5			
Fecha Documento Tercero	Descripción	<u>Valor Base</u>	<u>Debito</u>	Credito
11/06/202 30146 811029989.7 - IMPORMARCAS S.A.S.	COMPRA IMPRESORA MULTIFUNCIONAL SEDE LA PORTADA - ÍTEM	3.781.513	0	95.000
	Total Cuenta : 2436080500 Compras 2.5%	3.781.513		95.000
			Valor Retención:	95.000
Cuenta: 2436250100 Impuesto a las ventas re	tenido por compras 19% % 15,			
Fecha Documento Tercero	Descripción	Valor Base	Debito	Credito
11/06/202 30146 811029989.7 - IMPORMARCAS S.A.S.	COMPRA IMPRESORA MULTIFUNCIONAL SEDE LA PORTADA - ÍTEM	3.781.513	<u>Debito</u> 0	108.000
	Cuenta: 2436250100 Impuesto a las ventas retenido por compras 19%	3.781.513		108.000
		3.701.313	Valor Retención:	108.000
G				
Cuenta: 2436250300 Impuesto a las ventas re	_			G. Iv.
<u>Fecha</u> <u>Documento</u> <u>Tercero</u>	<u>Descripción</u>	<u>Valor Base</u>	<u>Debito</u>	<u>Credito</u>
	ERI COMPRA OBSERVADOR ESTUDIANTIL ÍTEM 9 PAA	945.000		27.000
<u>Iotal</u>	Cuenta: 2436250300 Impuesto a las ventas retenido por servicios 19%	945.000		27.000
			<u>Valor Retención:</u>	27.000
		Total Retención:		307.000
		Tota	al Valor Retención:	307.000

		N° DE	FECHA	VALOR	SOLICITUD DE PL	AQUETEO A	UNIDAD DE E	BIENES MUEBLES	PL/	QUETEADO	N° DE	NOMBRES Y APELLIDOS	
ESTABLECIMIENTO EDUCATIVO	DESCRIPCIÓN DEL BIEN			UNITARIO BIEN	SI	NO	FECHA	RADICADO	s	NO	PLACA		OBSERVACIONES
MONSEÑOR GERARDO VALENCIA CAI	VIDEO PROYECTOR EPSON HOME CINEMA 660:	133	27/08/2019	2.610.500	X		20/09/2019	201910346652		Х			POR PLAQUETEAR E INVENTARIAR
MONSEÑOR GERARDO VALENCIA CAI	VIDEO PROYECTOR EPSON HOME CINEMA 660:	133	27/08/2019	2.610.500	X		20/09/2019	201910346652		X			POR PLAQUETEAR E INVENTARIAR
MONSEÑOR GERARDO VALENCIA CAI	IMP'RESORA MULTIFUNCIONAL	30146	11/06/2020	4.500.000		Х				х			POR PLAQUETEAR E INVENTARIAR
				9.721.000									