

RECURSOS ADMINISTRADOS <input checked="" type="checkbox"/>		RECURSOS DE LA NACIÓN <input type="checkbox"/>												
IDENTIFICACION PRESUPUESTAL	DESCRIPCIÓN	APROPIACION INICIAL	MODIFICACIONES			APROPIACION DEFINITIVA	COMPROMISOS	OBLIGACIONES	PAGOS	SALDO COMPROMISOS	SALDO OBLIGACIONES	SALDO APROPIACION	%EJEC	
			TRASLADOS		ADICIONES									REDUCCIONES
			CREDITOS	CONTRACRE										
02	SANTA CRUZ	60,580.072			6,786.764	67,366.836	6,737,841	2,337,841	1,787,841	4,400,000	550,000	60,628,995	10.00%	
02915	915	60,580.072			6,786.764	67,366.836	6,737,841	2,337,841	1,787,841	4,400,000	550,000	60,628,995	10.00%	
029150210	SANTA CRUZ	60,580.072			6,786.764	67,366.836	6,737,841	2,337,841	1,787,841	4,400,000	550,000	60,628,995	10.00%	
02915021010500100116321	Remuneración servicios t				1,500.000	1,500.000						1,500.000	0.00%	
02915021010500100116321	Remuneración servicios t	3,700.000				3,700.000						3,700.000	0.00%	
02915021010500100116321	Remuneración servicios t													
02915021010500100116321	Remuneración servicios t													
02915021010500100116321	Remuneración servicios t													
02915021010500100116321	Prestación de servicios pr													
02915021010500100116321	Prestación de servicios pr	6,400.000			1,650.000	8,050.000	6,600,000	2,200,000	1,650.000	4,400,000	550,000	1,450,000	81.99%	
02915021010500100116321	Prestación de servicios pr													
02915021010500100116321	Prestación de servicios pr													
02915021010500100116321	Prestación de servicios pr													
02915021010500100116321	Horas cátedra para ciclo c													
02915021010500100116321	Compra de Equipos													
02915021010500100116321	Compra de Equipos	4,000.000			1,500.000	5,500.000						5,500.000	0.00%	
02915021010500100116321	Compra de Equipos													
02915021010500100116321	Compra de Equipos													
02915021010500100116321	Compra de Equipos													
02915021010500100116321	Materiales y suministros													
02915021010500100116321	Materiales y suministros	17,575.072				17,575.072						17,575.072	0.00%	
02915021010500100116321	Materiales y suministros													
02915021010500100116321	Materiales y suministros													
02915021010500100116321	Materiales y suministros													
02915021010500100116321	Arrendamiento de bienes													
02915021010500100116321	Arrendamiento de bienes													
02915021010500100116321	Arrendamiento de bienes													
02915021010500100116321	Arrendamiento de bienes													
02915021010500100116321	Arrendamiento de bienes													
02915021010500100116321	Arrendamiento de bienes													
02915021010500100116321	Arrendamiento de bienes													
02915021010500100116321	Arrendamiento de bienes													
02915021010500100116321	Arrendamiento de bienes													
02915021010500100116321	Arrendamiento de bienes													
02915021010500100116321	Arrendamiento de bienes													
02915021010500100116321	Arrendamiento de bienes													
02915021010500100116321	Servicio de Acueducto, al													
02915021010500100116321	Servicio de Acueducto, al													
02915021010500100116321	Servicio de Acueducto, al													
02915021010500100116321	Servicio de Acueducto, al													
02915021010500100116321	Servicio de Acueducto, al													
02915021010500100116321	servicio de Energía													
02915021010500100116321	servicio de Energía													
02915021010500100116321	servicio de Energía													
02915021010500100116321	servicio de Energía													
02915021010500100116321	servicio de Energía													
02915021010500100116321	Servicio de Teléfono	100.000			100.000	200.000	137,841	137,841	137,841			62,159	68.92%	
02915021010500100116321	Servicio de Teléfono	620.000				620.000						620.000	0.00%	
02915021010500100116321	Servicio de Teléfono													
02915021010500100116321	Servicio de Teléfono													
02915021010500100116321	Servicio de Teléfono													

RECURSOS ADMINISTRADOS

RECURSOS DE LA NACIÓN

IDENTIFICACION PRESUPUESTAL	DESCRIPCIÓN	APROPIACION INICIAL	MODIFICACIONES				APROPIACION DEFINITIVA	COMPROMISOS	OBLIGACIONES	PAGOS	SALDO COMPROMISOS	SALDO OBLIGACIONES	SALDO APROPIACION	%EJEC
			TRASLADOS		ADICIONES	REDUCCIONES								
			CREDITOS	CONTRACRE										
02915021010500100116321	Servicio de Internet													
02915021010500100116321	Servicio de Internet													
02915021010500100116321	Servicio de Internet													
02915021010500100116321	Servicio de Internet													
02915021010500100116321	Servicio de Internet													
02915021010500100116321	Otros Servicios Públicos													
02915021010500100116321	Otros Servicios Públicos													
02915021010500100116321	Otros Servicios Públicos													
02915021010500100116321	Otros Servicios Públicos													
02915021010500100116321	Otros Servicios Públicos													
02915021010500100116321	Primas y Seguros													
02915021010500100116321	Primas y Seguros													
02915021010500100116321	Primas y Seguros													
02915021010500100116321	Primas y Seguros													
02915021010500100116321	Primas y Seguros													
02915021010500100116321	Impresos y publicaciones													
02915021010500100116321	Impresos y publicaciones	6,000,000				6,000,000						6,000,000	0.00%	
02915021010500100116321	Impresos y publicaciones													
02915021010500100116321	Impresos y publicaciones													
02915021010500100116321	Impresos y publicaciones													
02915021010500100116321	Gastos de Viaje (Dto 479													
02915021010500100116321	Gastos de Viaje (Dto 479													
02915021010500100116321	Gastos de Viaje (Dto 479													
02915021010500100116321	Gastos de Viaje (Dto 479													
02915021010500100116321	Gastos de Viaje (Dto 479													
02915021010500100116321	Comisión Bancaria	20,000				20,000						20,000	0.00%	
02915021010500100116321	Comisión Bancaria	100,000				100,000						100,000	0.00%	
02915021010500100116321	Comisión Bancaria													
02915021010500100116321	Comisión Bancaria													
02915021010500100116321	Comisión Bancaria													
02915021010500100116321	Gastos legales													
02915021010500100116321	Gastos legales													
02915021010500100116321	Gastos legales													
02915021010500100116321	Gastos legales													
02915021010500100116321	Gastos legales													
02915021010500100116321	Comunicaciones y Transf													
02915021010500100116321	Comunicaciones y Transf													
02915021010500100116321	Comunicaciones y Transf													
02915021010500100116321	Comunicaciones y Transf													
02915021010500100116321	Comunicaciones y Transf													
02915021010500100116321	Impuestos de vehículos													
02915021010500100116321	Impuestos de vehículos													
02915021010500100116321	Impuestos de vehículos													
02915021010500100116321	Impuestos de vehículos													
02915021010500100116321	Impuestos de vehículos													
02915021010500100116322	Transporte Escolar													
02915021010500100116322	Transporte Escolar	700,000				700,000						700,000	0.00%	
02915021010500100116322	Transporte Escolar													
02915021010500100116322	Transporte Escolar													

RECURSOS ADMINISTRADOS

RECURSOS DE LA NACIÓN

IDENTIFICACION PRESUPUESTAL	DESCRIPCIÓN	APROPIACION INICIAL	MODIFICACIONES				APROPIACION DEFINITIVA	COMPROMISOS	OBLIGACIONES	PAGOS	SALDO COMPROMISOS	SALDO OBLIGACIONES	SALDO APROPIACION	%EJEC
			TRASLADOS		ADICIONES	REDUCCIONES								
			CREDITOS	CONTRACRE										
02915021010500100116322	Transporte Escolar													
02915021010500100116322	Sostenimiento de semovi													
02915021010500100116322	Sostenimiento de semovi													
02915021010500100116322	Sostenimiento de semovi													
02915021010500100116322	Sostenimiento de semovi													
02915021010500100116322	Sostenimiento de semovi													
02915021010500100116322	Actividades pedagógicas,	3,927,000					3,927,000					3,927,000		0.00%
02915021010500100116322	Actividades pedagógicas,	9,688,000					9,688,000					9,688,000		0.00%
02915021010500100116322	Actividades pedagógicas,													
02915021010500100116322	Actividades pedagógicas,													
02915021010500100116322	Actividades pedagógicas,													
02915021010500100116322	Acciones de mejoramient													
02915021010500100116322	Acciones de mejoramient													
02915021010500100116322	Acciones de mejoramient													
02915021010500100116322	Acciones de mejoramient													
02915021010500100116322	Acciones de mejoramient													
02915021010500100116322	Dotacion institucional de													
02915021010500100116322	Dotacion institucional de	750,000					750,000					750,000		0.00%
02915021010500100116322	Dotacion institucional de													
02915021010500100116322	Dotacion institucional de													
02915021010500100116322	Dotacion institucional de													
02915021010500100116322	Alimentación para jornad													
02915021010500100116322	Alimentación para jornad													
02915021010500100116322	Alimentación para jornad													
02915021010500100116322	Alimentación para jornad													
02915021010500100116322	Alimentación para jornad													
02915021010500100116322	Alimentación para jornad													
02915021010500100116322	Construcción, ampliación													
02915021010500100116322	Construcción, ampliación													
02915021010500100116322	Construcción, ampliación													
02915021010500100116322	Construcción, ampliación													
02915021010500100116322	Construcción, ampliación													
02915021010500100116322	Dotacion institucional de													
02915021010500100116322	Dotacion institucional de													
02915021010500100116322	Dotacion institucional de													
02915021010500100116322	Dotacion institucional de													
02915021010500100116322	Dotacion institucional de													
02915021010500100116322	Dotacion institucional de													
02915021010500100116322	Dotacion institucional de													
02915021010500100116322	Mantenimiento de infraes						39,419					39,419		0.00%
02915021010500100116322	Mantenimiento de infraes	7,000,000				1,997,345	8,997,345					8,997,345		0.00%
02915021010500100116322	Mantenimiento de infraes													
02915021010500100116322	Mantenimiento de infraes													
02915021010500100116322	Mantenimiento de infraes													

INFORME EJECUCION DE INGRESOS - SECTOR DESCENTRALIZADO

CONTRALORIA GENERAL DE ANTIOQUIA
 Unidad de Contabilidad Presupuestal y del Tesoro
 INSTITUCION EDUCATIVA LA ASUNCION

Hoja No 1 de 1
 Fecha: 22/05/2020
 Mes Reportado: Abril
 Vigencia Fiscal:

NIVEL	DESCRIPCION	PRESUPUESTO INICIAL	MODIFICACIONES				PRESUPUESTO DEFINITIVO	RECAUDO MES	RECAUDOS ACUMULADOS	SALDO	%EJECUCION
			ADICIONES	REDUCCIONES	CREDITOS	CONTRA CREDITOS					
02	SANTA CRUZ	60,580,072	6,786,764			67,366,836	948	68,248,523	(881,687)	0.00%	
02915	915	60,580,072	6,786,764			67,366,836	948	68,248,523	(881,687)	0.00%	
029150210	SANTA CRUZ	60,580,072	6,786,764			67,366,836	948	68,248,523	(881,687)	0.00%	
02915021010500100116	Ingresos por Contrato de Concesión	4,005,000				4,005,000		720,000	3,285,000	0.00%	
02915021010500100116	Certificados egresados por fuera del siste	20,000				20,000		3,800	16,200	0.00%	
02915021010500100116	Ingresos por venta de bienes y servicios										
02915021010500100116	Derechos académicos y servicios comple										
02915021010500100116	Intereses de mora rentas contractuales	20,000				20,000		2,000	18,000	0.00%	
02915021010500100116	Transferencias Nacionales SGP Gratuida	56,515,072				56,515,072		60,734,578	(4,219,506)	0.00%	
02915021010500100116	Transferencias municipales de calidad S										
02915021010500100116	Para Proyectos por presupuesto participa										
02915021010500100116	Para programas de Fortalecimiento Instit										
02915021010500100116	Otras transferencias municipales										
02915021010500100116	Otras transferencias nacionales										
02915021010500100116	Cobros ciclo complementario escuelas n										
02915021010500100116	Recuperaciones										
02915021010500100116	Otros Recursos del Balance recursos pro		1,639,419			1,639,419		1,639,419		0.00%	
02915021010500100116	Otros Recursos del Balance SGP		5,147,345			5,147,345		5,147,345		0.00%	
02915021010500100116	Otros Recursos del Balance transferenci										
02915021010500100116	Otros Recursos del Balance presupuesto										
02915021010500100116	Otros Recursos del Balance donaciones										
02915021010500100116	Donaciones										
02915021010500100116	Rendimientos de operaciones financiera:	2,000				2,000	68	173	1,827	3.40%	
02915021010500100116	Rendimientos de operaciones financiera:	18,000				18,000	880	1,208	16,792	4.89%	

INSTITUCION EDUCATIVA LA ASUNCION

NIT: 900,704,752.7

ESTADO DE RESULTADOS - FUNCIÓN

cifras en pesos

Al 30 de Abril de 2020

ESTADO DE RESULTADO

Página 1 de 1

Fecha de proceso 19/05/2020

Hora de Proceso 15:45:39

Grupos/ Subgrupos / Conceptos	Vigencia 202004	Vigencia 201904	Variación (+/-)
INGRESOS			
Ingresos sin contraprestación			
Otras Transferencias	\$60,734,578	\$56,515,072	\$4,219,506
Retribuciones	\$3,800	\$8,000	-\$4,200
Total Ingresos sin contraprestación:	\$60,738,378	\$56,523,072	\$4,215,306
Ingresos con contraprestación			
Ingresos financieros	\$1,381	\$2,521	-\$1,140
Otros ingresos por transacciones con contraprestación (Arrendamientos)	\$720,000	\$1,440,000	-\$720,000
Total Ingresos con contraprestación:	\$721,381	\$1,442,521	-\$721,140
Total INGRESOS	\$61,459,759	\$57,965,593	\$3,494,166
GASTOS			
Gasto Público Social			
Gasto Público Social Educación	\$0	\$3,621,300	-\$3,621,300
Total Gasto Público Social:	\$0	\$3,621,300	-\$3,621,300
Administración y operación			
De administración y Operación	\$2,337,841	\$5,968,685	-\$3,630,844
Total Administración y operación:	\$2,337,841	\$5,968,685	-\$3,630,844
Total GASTOS	\$2,337,841	\$9,589,985	-\$7,252,144
RESULTADO DEL EJERCICIO	\$59,121,918	\$48,375,608	\$10,746,310

GLADYS HENAO OROZCO

RECTOR

C.C. 43458989.0

YANETH OSORIO SANCHEZ

CONTADOR

C.C. 43180201.0

INSTITUCION EDUCATIVA LA ASUNCION

NIT: 900,704,752.7

ESTADO SITUACIÓN FINANCIERA

cifras en pesos

Al 30 de Abril de 2020

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

Página 1 de 1

Fecha de proceso 19/05/2020

Hora de Proceso 15:43:27

Grupos/ Subgrupos / Conceptos	Vigencia 202004	Vigencia 201904	Variación (+/-)
ACTIVO			
CORRIENTE			
Efectivo y equivalentes al efectivo	\$66,460,682	\$55,523,991	\$10,936,691
Cuentas por cobrar por transacciones con contraprestación	\$0	\$0	\$0
Total CORRIENTE:	\$66,460,682	\$55,523,991	\$10,936,691
NO CORRIENTE			
Propiedades Planta y Equipo	\$0	\$6,284,260	-\$6,284,260
Total NO CORRIENTE:	\$0	\$6,284,260	-\$6,284,260
Total ACTIVO	\$66,460,682	\$61,808,251	\$4,652,431
	\$66,460,682	\$61,808,251	\$4,652,431
PASIVO			
CORRIENTE			
Cuentas por pagar	\$550,000	\$2,603,000	-\$2,053,000
Otros pasivos	\$0	\$0	\$0
Total CORRIENTE:	\$550,000	\$2,603,000	-\$2,053,000
Total PASIVO	\$550,000	\$2,603,000	-\$2,053,000
PATRIMONIO			
PATRIMONIO			
Capital Fiscal	\$6,553,642	\$6,553,642	\$0
Resultado del ejercicio	\$59,121,918	\$48,375,608	\$10,746,310
Resultado de ejercicios anteriores	\$235,122	\$4,276,001	-\$4,040,879
Total PATRIMONIO:	\$65,910,682	\$59,205,251	\$6,705,431
Total PATRIMONIO	\$65,910,682	\$59,205,251	\$6,705,431
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	\$66,460,682	\$61,808,251	\$4,652,431

GLADYS HENAO OROZCO

RECTOR

C.C. 43458989.0

YANETH OSORIO SANCHEZ

CONTADOR

C.C. 43180201.0



FSE INSTITUCIÓN EDUCATIVA LA ASUNCION

Notas a los Estados Financieros
Al 31 de marzo de 2020
(Expresados en pesos Colombianos)

Notas explicativas a los Estados Financieros al 31 de marzo del 2020

CONTENIDO

1. Notas explicativas a los Estados Financieros al 31 de marzo del 2020.....	2
2. Hechos ocurridos despues del periodo sobre el que se informa.....	8
3. Transición al nuevo marco normativo para entidades del gobierno general....	8
4. Aprobación de los Estados Financieros.....	9



FSE INSTITUCIÓN EDUCATIVA LA ASUNCION

Notas a los Estados Financieros
Al 31 de marzo de 2020
(Expresados en pesos Colombianos)

I. NOTAS DE CARACTER ESPECÍFICO

1. Notas explicativas a los Estados Financieros al 31 de marzo de 2020

Nota 1. Efectivo y equivalentes al efectivo

La desagregación del efectivo y equivalentes al efectivo presentados en el estado de situación financiera al 31 de marzo de 2020, es la siguiente:

Concepto	Saldo al 31 de marzo de 2020
Efectivo en caja	\$0
Bancos	\$67.009.734
Efectivo de uso restringido	\$0
Total, del Efectivo y de Equivalentes al efectivo	\$67.009.734

La Institución posee 4 cuentas bancarias con Banco Caja Social BCSC, distribuidas en 1 cuenta corriente y 3 cuentas de ahorro como son RP, SGP y una maestra pagadora SGP creada para el pago de impuestos y servicios públicos, de acuerdo a la siguiente relación:

***Recursos en la Cuenta Corriente**

Se encuentran recursos disponibles en 1 cuenta bancaria por 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, discriminados así:

Cuentas	Saldo al 31 de marzo de 2020
Cuenta Corriente	\$22.203
Total, Cuenta corriente	\$22.203

***Recursos en la Cuenta de recursos propios**

Se encuentran recursos disponibles en 1 cuenta bancaria por los dineros recibidos por concepto de arrendamientos y certificados de los egresados de la institución, discriminados así:

Cuentas	Saldo al 31 de marzo de 2020
Ahorros RP	\$2.227.483
Total, Cuenta RP	\$2.227.483

***Recursos por Presupuesto Participativo**

Se encuentran recursos disponibles por Presupuesto Participativo en 1 cuenta bancaria discriminados así:

Cuentas	Saldo al 31 de marzo de 2020
Ahorros PP	\$ 0
Total, Cuenta PP	\$ 0

***Recursos por transferencias del orden nacional - MEN**

La Transferencia de gratuidad girada por el Ministerio de Educación Nacional con saldo de \$ 60.734.578 asignada a la Institución Educativa mediante la resolución N°003958 del 17 de marzo del 2020, con destinación específica de acuerdo a lo dispuesto en la ley 715 de 2001 y el decreto único reglamentario del sector educación N° 1075 de 2015 son administrados por el Fondo de Servicio Educativo en una cuenta independiente de los demás ingresos, la utilización de los recursos se debe realizar conforme a lo definido por el artículo 11 de la ley 715 de 2001 y el decreto 4791 de 2008. 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 según información trimestral suministrada por los FSE.

Se encuentran recursos disponibles por transferencias del Sistema General de Participaciones en 2 cuentas bancarias, discriminados así:

Cuentas	Saldo al 31 de marzo de 2020
Ahorros SGP	\$64.709.591
Maestra Pagadora CG	\$50.457
Total, Cuenta SGP y Maestra pagadora	\$64.760.048



FSE INSTITUCIÓN EDUCATIVA LA ASUNCION

Notas a los Estados Financieros
Al 31 de marzo de 2020
(Expresados en pesos Colombianos)

*Recursos por transferencias del orden Municipal

Se encuentran recursos disponibles por transferencias del Municipio de Medellín en 1 cuenta bancaria discriminados así:

Cuentas	Saldo al 31 de marzo de 2020
Ahorros TM	\$0
Total, Cuenta TM	\$0

Revelaciones: *Dichas cuentas se encuentran debidamente conciliadas al 31 de marzo de 2020

*Recursos Restringidos

La Institución Educativa al 31 de marzo de 2020 no posee dineros depositados en entidades financieras, que correspondan a efectivo de uso restringido, según lo establecido en las políticas contables establecidas del Municipio de Medellín Decreto 1137 de 2017 y concepto de la Contaduría General de la Nación (CGN) del 11 de Marzo de 2018.

Nota 2. Cuentas por cobrar por transacciones con contraprestación

La Institución Educativa al 31 de marzo de 2020 no posee cuentas por cobrar con contraprestación según el siguiente detalle:

a) Detalle de las cuentas por cobrar por transacciones con contraprestación

Cuentas por cobrar	Saldo al 31 de marzo de 2020
*Intereses de Mora Arrendamientos	\$0
*Arrendamientos	\$0
*Otras cuentas por cobrar	\$0
Menos: Deterioro	\$0
Total, cuentas por cobrar corriente	\$0

b) Cambios en el deterioro acumulado de las cuentas por cobrar, durante la vigencia se presentó el movimiento detallado a continuación:

Saldo al 1 de enero de 2020	\$0
Aplicaciones por baja en cuentas durante el periodo	\$0
Nuevos deterioros reconocidos durante el periodo	\$0
Saldo al 31 de marzo de 2020	\$0

c) Análisis de la antigüedad de las cuentas por cobrar que estén en mora, pero no deterioradas al final del periodo son las siguientes:

Antigüedad	2020
Al día	\$0
1-90 días	\$0
91-360 Días	\$0
> 360 días	\$0
Total	\$0

Nota 3. Cuentas por cobrar por transacciones sin contraprestación

La Institución Educativa al 31 de marzo de 2020 no posee cuentas por cobrar sin contraprestación.

a) Detalle de las cuentas por cobrar por transacciones sin contraprestación

Cuentas por cobrar:	Saldo al 31 de marzo de 2020
Transferencias Municipales	\$0
Donaciones	\$0
Transferencias de la Nación	\$0
Otras cuentas por cobrar	\$0
Total, cuentas por cobrar	\$0
Corriente	\$0
No corriente	\$0

FSE INSTITUCIÓN EDUCATIVA LA ASUNCION

Notas a los Estados Financieros
Al 31 de marzo de 2020
(Expresados en pesos Colombianos)

b) Cambios en el deterioro acumulado de las cuentas por cobrar, durante el periodo contable de 2020 se presentó el movimiento así:

Saldo al 1 de enero de 2020	\$0
Aplicaciones por baja en cuentas durante el periodo	\$0
Nuevos deterioros reconocidos durante el periodo	\$0
Saldo al 31 de marzo de 2020	\$0

c) Análisis de la antigüedad de las cuentas por cobrar que estén en mora, pero no deterioradas al final del periodo son las siguientes:

Antigüedad	2020
Al día	\$0
1-90 días	\$0
91-360 Días	\$0
> 360 días	\$0
Total	\$0

Nota 4. Arrendamientos

Arrendamiento operativo

Activos en arrendamiento operativo

Los pagos futuros mínimos por arrendamiento operativo no cancelables a recibir son los siguientes:

Pagos mínimos futuros de arrendamiento (por recibir)	
Concepto	Saldo 31 de marzo de 2020
Hasta un año	\$0
Entre uno y cinco años	\$0
Más de cinco años	\$0
Total	\$0

Los ingresos por arrendamiento reconocidos por el año terminado al 31 de marzo de 2020 corresponden a **\$720.000**. Adicionalmente fueron reconocidos por concepto de intereses de mora el valor de \$0

*La Institución suscribió contratos de concesión espacios en la vigencia 2020 con los siguientes terceros:

Concesionario	Contrato -objeto	Canon	Duración	Valor adeudado al 31 de marzo de 2020
- JHON ANTONIO CASTRILLON BUSTAMANTE	N°01 de 2020 -tienda escolar	\$360.000	9 meses	\$0

Observaciones	
----------------------	--

Nota 5. Bienes Muebles en Bodega

El siguiente es el movimiento de los Bienes Muebles en Bodega durante el periodo:

Conceptos	Saldos 31 de marzo de 2020
Costo al 1 de enero de 2020	\$0
Adquisiciones	\$0
Traslados	\$0
Al 31 de marzo de 2020	\$0

Revelaciones:

***Adquisiciones:** Durante la vigencia 2020, con corte al **31 de marzo de 2020**, la institución no ha realizado compra de bienes muebles que sean objeto de plaqeteeo.

*Traslados:

*Durante la vigencia 2020 se realizaron los siguientes traslados:

FSE INSTITUCIÓN EDUCATIVA LA ASUNCION

Notas a los Estados Financieros
Al 31 de marzo de 2020
(Expresados en pesos Colombianos)

Cuentas Contables	Origen	Destino
163503 – Muebles y enseres		
163504 – Equipo de comunicación y computo		
542307- Bienes entregados sin contraprestación		
5111140002-Bienes de menor cuantía ADM		
5501050012- Bienes de menor cuantía FSEM		
3105060203- Corrección de errores vigencias anteriores		
TOTAL, traslados a 31 de marzo de 2020 2019	\$0	\$0

Nota 6. Activos intangibles

El siguiente es el movimiento de los activos intangibles durante el periodo:

Conceptos	Licencias	otros
Costo al 1 de enero de 2020	\$0	\$0
Adiciones	\$0	\$0
Amortización	\$0	\$0
Deterioro	\$0	\$0
Retiros/Des reconocimiento	\$0	\$0
Al 31 de marzo de 2020	\$0	\$0

Revelaciones

La institución adquiere software académico en la vigencia, sin embargo, se reconoce como gasto y no como activo intangible, por no cumplir con lo establecido para su reconocimiento en las políticas contables del Municipio de Medellín Decreto 1137 del 22 de diciembre de 2018 y el nuevo marco normativo Resolución 533 de 2015 para entidades de Gobierno (NIIF SP).

Amortización y cargo por deterioro

El cargo por amortización se reconoce en el resultado de cada periodo, por medio del método de línea recta durante la vigencia de las licencias.

La Institución mantiene derechos de uso sobre las licencias de software, los cuales utiliza para el desarrollo normal de sus operaciones; no existe evidencia de deterioro del valor de estos activos intangibles para los periodos terminados al 31 de marzo de 2020.

Saldo al 1 de enero de 2020	\$0
Nuevos deterioros reconocidos durante el periodo	\$0
Saldo Al 31 de marzo de 2020	\$0

Nota 7. Cuentas por pagar

Las cuentas por pagar comprenden al **31 de marzo de 2020** el siguiente detalle:

Cuentas por pagar:	Saldo al 31 de marzo de 2020
Adquisición de Bienes y Servicios	\$0
*Recursos a favor de terceros	\$0
Retención en la fuente	\$0
Contribución especial de obra pública	\$0
*Otras cuentas por pagar	\$550.000
Otros pasivos	\$0
Total, cuentas por pagar	\$550.000
Corriente	\$550.000
No corriente	\$0

Revelaciones

*En otras cuentas por pagar se tienen lo siguiente: Saldo por pagar al tercero María Yaneth Osorio Sánchez, por concepto de honorarios en la prestación de servicios Profesionales en el área de la ciencia contable por el mes de Marzo de 2020.

Nota 8. -Patrimonio

FSE INSTITUCIÓN EDUCATIVA LA ASUNCION

Notas a los Estados Financieros
Al 31 de marzo de 2020
(Expresados en pesos Colombianos)

a) Capital fiscal

El capital fiscal de La Institución presentado en el estado de situación financiera individual al 31 de marzo de 2020, asciende a \$6.553.642. Dentro del capital fiscal se incluye los recursos asignados para la creación y desarrollo de los FSE. 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, como:

Concepto	Valor	Observación
*El valor de la reclasificación de los excedentes de los ejercicios anteriores, al inicio de cada período contable	\$0	
*Movimientos registrados en la cuenta 3105060203-Corrección de errores vigencia actual	\$0	la Institución no posee registros por corrección de errores
*Registros en la cuenta 3105060204-Depuración Contable Comité	\$0	la Institución no posee registros por esta cuenta
*Saldo de la cuenta 3105062600-Traslado de Bienes FSE	\$31.071.464	corresponde a los traslados realizados en vigencias anteriores de los bienes plaquteados por la entidad de Bienes Muebles

b) Impactos por la transición al nuevo marco de regulación

Los impactos por transición derivan de la transición para la aplicación del Marco Normativo para Entidades de Gobierno, el cual es aplicado por los FSE desde el 1 de enero de 2018. La desagregación de los componentes de los impactos por transición al nuevo marco de regulación se observa en la Nota 03

Nota 9. Ingresos sin contraprestación

Transferencias

Detalle de las transferencias del FSE es el siguiente: 442802, 442805, 442808

Concepto	2020
*Sistema general de participaciones	\$60.734.578
Transferencias Municipales	\$0
Otras transferencias	\$0
Donaciones	\$0
Total, ingresos sin contraprestación al 31 de marzo de 2020	\$60.734.578

Revelaciones

*En la vigencia 2020 se recibieron transferencias por parte del Ministerio de Educación Nacional, correspondiente a la gratuidad de la Educación del año 2020, según Resolución Ministerial N°003958 del 17 de marzo del 2020.

Otros ingresos sin contraprestación

Un detalle de los otros ingresos sin contraprestación del FSE es el siguiente: 480825, 480826, 480827, 480828 y 480890

Concepto	2020
Recuperaciones	\$0
Sobrantes	\$0
Responsabilidades fiscales	\$0
Indemnizaciones	\$0
Aprovechamientos	\$0
Expedición de certificados	\$3.800
Programas de educación de adultos (CLEI)	\$0
Actividades extracurriculares	\$0
Otros ingresos diversos	\$0
Total, Otros ingresos sin contraprestación al 31 de marzo de 2020	\$3.800

FSE INSTITUCIÓN EDUCATIVA LA ASUNCION

Notas a los Estados Financieros
Al 31 de marzo de 2020
(Expresados en pesos Colombianos)

Nota 10. Ingresos con contraprestación

Financieros

Detalle de los ingresos financieros del FSE es el siguiente: 480201

Concepto	2020
Intereses sobre depósitos en instituciones financieras	\$433
Intereses de mora	\$0
Total, Ingresos con contraprestación financieros al 31 de marzo de 2020	\$433

Nota 11. Otros Ingresos con contraprestación

Detalle de los otros ingresos del FSE es el siguiente: 480817, 480233

Concepto	2020
Arrendamiento operativo	\$720.000
*Intereses de mora arrendamiento operativo	\$0
Total, Ingresos con contraprestación arrendamiento e intereses al 31 de marzo de 2020	\$720.000

Nota 12. Gasto público social 550105

Detalle del gasto público social en los FSE es el siguiente:

Concepto	2020
Sostenimiento de semovientes y proyectos educativos pedagógicos	\$0
Actividades pedagógicas, científicas, deportivas y culturales para los educandos	\$0
Acciones de mejoramiento de la gestión escolar y académica	\$0
Dotación institucional de material y medios pedagógicos para el aprendizaje	\$0
Alimentación para jornada extendida	\$0
Mantenimiento de infraestructura educativa - Bienes muebles	\$0
*Mantenimiento de infraestructura educativa - Bienes inmuebles	\$0
Viáticos y gastos de viaje para educandos	\$0
Elementos de aseo, lavandería y cafetería	\$0
Mantenimiento Software Educativo	\$0
*Bienes de menor cuantía FSEM	\$0
Transporte escolar	\$0
Total, Gasto público social al 31 de marzo de 2020	\$0

Nota 13. Gastos de administración y operación 5111

Detalle de los gastos por administración y operación en los FSE es el siguiente:

Concepto	2020
Estudios y proyectos	\$0
Vigilancia y seguridad	\$0
*Materiales y suministros	\$0
*Bienes menor cuantía ADM	\$0
Servicios públicos	\$137.841
Arrendamiento de bienes muebles	\$0
Arrendamiento de bienes inmuebles	\$0
Impresos, publicaciones, suscripciones y afiliaciones	\$0
Fotocopias	\$0
Comunicaciones y transporte	\$0
Seguros generales	\$0
Procesamiento de información	\$0

FSE INSTITUCIÓN EDUCATIVA LA ASUNCION

Notas a los Estados Financieros
Al 31 de marzo de 2020
(Expresados en pesos Colombianos)

*Honorarios	\$1.650.000
Servicios	\$0
Aproximaciones pagos de impuesto	\$0
Total, Gastos de administración y operación al 31 de marzo de 2020	\$1.787.841

Revelaciones

*Dentro de los gastos de administración y de operación la institución debe reconocer la cuenta de honorarios, en la cual, se registra el valor del contrato de contador causados en la vigencia 2020 por los servicios profesionales para las funciones asignadas al profesional, en especial, las establecidas en la Ley 43 de 1990, como son la certificación de estados financieros de cada trimestre, libros oficiales de contabilidad, emisión de papeles de trabajo, asesoría financiera, tributaria y presupuestal, entre otras.

Nota 14. Deterioro, depreciación, amortizaciones y provisiones 5366

La Institución no posee saldos por estas cuentas al 31 de marzo de 2020

Detalle de la cuenta es el siguiente:

Concepto	2020
Deterioro de cuentas por cobrar	\$0
Deterioro de activos intangibles	\$0
Total, Deterioro al 31 de marzo de 2020	\$0

Nota 15. Gastos Bienes entregados sin contraprestación 542307

Detalle de los gastos por bienes entregados sin contraprestación en los FSE es el siguiente:

Concepto	2020
Bienes entregados sin contraprestación	\$0
Total gastos bienes entregados sin contraprestación al 31 de marzo de 2020	\$0

Nota 16. Gastos financieros 5802

Detalle de los Gastos Financieros de los FSE es el siguiente:

Concepto	2020
Gastos bancarios	\$0
Total, Gastos Bancarios al 31 de marzo de 2020	\$0

Nota 17. Cuentas de Orden

Detalle de las cuentas de orden es el siguiente:

Concepto	2020
Saneamiento Contable Art 355 ET	\$0
Retiro de derechos otros deudores	(\$0)
Total, Cuentas de Orden	\$0

2. Hechos ocurridos después del periodo sobre el que se informa

A la fecha de aprobación de los estados financieros, la institución no presenta ningún hecho que requiera revelación o ajuste en sus cifras.

3. Transición al nuevo marco normativo para entidades del gobierno general.

Bases para la transición al nuevo marco normativo para entidades de gobierno

Aplicación del nuevo marco normativo

De acuerdo con lo indicado el Instructivo N° 002 de 2015, se presentan los principales ajustes realizados, así como las conciliaciones relacionadas en el proceso de transición:

Entre el patrimonio según el RCP anterior al 1 de enero de 2018 (fecha de transición) y al 31 de diciembre de 2018.

Explicación de la transición al nuevo marco normativo para entidades de gobierno

FSE INSTITUCIÓN EDUCATIVA LA ASUNCION

Notas a los Estados Financieros
Al 31 de marzo de 2020
(Expresados en pesos Colombianos)

Las siguientes conciliaciones muestran el efecto sobre el patrimonio del FSE de la Institución de la transición al nuevo marco normativo para entidades del gobierno al 1 de enero de 2018.

a) Conciliación del patrimonio al 1° de enero de 2018.

Saldo al 31 de diciembre de 2017 (RCP)	\$802.619
[Des reconocimiento de intangibles]	\$2.500.000
[Des reconocimiento de intangibles]	(\$2.500.000)
[Traslado del Resultado del ejercicio]	(\$7.356.261)
Saldo al 1 de enero de 2018	(\$6.553.642)

b) Notas explicativas a los ajustes realizados en el proceso de transición del nuevo marco normativo para entidades del gobierno nacional

Cuentas por cobrar

De acuerdo con la transición al nuevo marco normativo, La Institución presento el siguiente efecto en las cuentas por cobrar:

La Institución realizo la evaluación de deterioro del valor de sus cuentas por cobrar y se generó un ajuste por este concepto por valor de \$0.

Activos intangibles

De acuerdo con la transición al nuevo marco normativo, La Institución presentó el siguiente efecto en los activos intangibles:

El Ajuste de los activos intangibles (software académico) con vida útil inferior a un año hasta el 31 de diciembre de 2017 ascendió a \$2.500.000.

Ingresos

Después de analizar las transferencias registradas a diciembre 31 de 2017, se generó un ajuste por concepto de donación condicionadas por valor de \$0, que fueron trasladadas en la vigencia 2018 a la cuenta 299002-Ingreso diferido por Transferencias Condicionadas afectando directamente el patrimonio en la cuenta 314519-Otros Pasivos. El pasivo inicialmente reconocido se reducirá en la medida que el Fondo cumpla con las condiciones asociadas a su uso o destinación, momento en el cual se reconocerá el ingreso en el resultado del periodo.

Arrendamientos

La Institución realizo la evaluación de los contratos de arrendamiento operativos vigentes a diciembre 31 de 2018, determinando que el vencimiento de estos es hasta el 30 de noviembre, los cuales son liquidados por el rector de La Institución antes de diciembre 31 de 2018.

Saneamiento contable

Bajo el RCP previos, se reconocieron los efectos de saneamiento contable, el cual fue eliminado en la adopción por primera vez del nuevo marco normativo la cuenta de impactos por transición al nuevo marco normativo y el valor ascendió a \$ 0.

4. Aprobación de los Estados Financieros

Estos Estados Financieros fueron aprobados por el Ordenador del Gasto y autorizados para su publicación el **13 de abril de 2020**.

GLADYS HENAO OROZCO
RECTORA

MARIA YANETH OSORIO SANCHEZ
CONTADORA PÚBLICA
T.P 117986-T