



Institución Educativa Aures

Resolución de Aprobación 4659 de Abril 24 de 2008
DANE 105001001198 NIT. 900218633 – 4

“Pensar antes de actuar, valorando y respetando a los demás”

Medellín, 06 de Octubre de 2021

Señora
LUZ YAZMIN VILLA CHICA
Líder de proyecto de secretaria de educación de Medellín

Asunto. Validación Trimestre ABRIL-SEPTIEMBRE de 2021

INSTITUCION EDUCATIVA:	AURES
NIT:	900.218.633-4
NOMBRE DEL RECTOR:	Patricia Elena Salazar Salazar
TEL:	2640826
DIRECCION:	Carrera 96ª 77E-15 Robledo

Anexo a la presente la información del Tercer trimestre Julio-Septiembre de 2021 de la Institución Educativa bajo mi dirección

- Balance de prueba de Abril a Septiembre
 - Balance de prueba de Julio a Septiembre
 - Estado de la situación financiera
 - Estado de Resultados
 - Estado de cambios en el patrimonio
 - Informe de operaciones recíprocas
 - Certificado del contador Estados Financieros
 - Fotocopia Tarjeta Profesional
 - Certificado de salud
 - Certificado antecedentes disciplinarios del Contador público junta central de contadores
 - Notas estados financieros
 - Informe de Control interno Contable No.202101010331
 - Plantilla CGN2016C01 VARIACIONES TRIMESTRALES
 - Tasa pro deportes
 - Retención en la fuente
 - Solicitud de Plaqueteo de Bienes muebles
 - Conciliaciones, libro bancos y extractos bancarios
-
- Atentamente,

FIRMA _____

FOLIOS N° 79

PATRICIA ELENA SALAZAR SALAZAR

CC. 42.881.522

RECTORA

Dirección: Cra. 96 A #77 E 15 Teléfono: 264 08 26
E-mail: ie.aures@medellin.gov.co - seccionaures@yahoo.com

INSTITUCION EDUCATIVA AURES
NIT: 900,218,633.4

Página 1 de 5
 Fecha de proceso 06/10/2021
 Hora de Proceso 23:03:58

BALANCE DE PRUEBA TRIMESTRE POR CUENTA DE
Abril a Septiembre de 2021
PLAN CONTABLE : NICSP

ESCALA en Pesos

Cod. Cuenta	Nombre Cuenta	Saldo		Valor Débito	Valor Crédito	Saldo	
		Anterior	Actual			Actual	Actual
1	ACTIVOS	214,583,836	214,583,836	18,852,303	65,317,554	168,118,585	
11	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	214,583,830	214,583,830	5,910,499	64,313,824	156,180,505	
1110	DEPOSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	214,583,830	214,583,830	5,910,499	64,313,824	156,180,505	
111005	CUENTA CORRIENTE	67,926	67,926	1,378,942	1,446,653	215	
1110050001	Cuenta Corriente	67,926	67,926	1,378,942	1,446,653	215	
111005000101	BANCO DE BOGOTA CTA CTE 0591	67,926	67,926	1,378,942	1,446,653	215	
111006	CUENTA DE AHORRO	214,515,904	214,515,904	4,531,557	62,867,171	156,180,290	
1110060002	Ingresos operacionales	7,379,633	7,379,633	622,847	985,578	7,016,902	
111006000201	BANCO DE BOGOTA AHORROS RP 1894	7,379,633	7,379,633	622,847	985,578	7,016,902	
1110060003	Presupuesto participativo	36,976	36,976	39	27	36,988	
111006000301	BANCO DE BOGOTA AHORROS PP 7348	36,976	36,976	39	27	36,988	
1110060008	Transferencias Municipio de Medellín	100	100	0	0	100	
111006000801	BANCO DE BOGOTA. AHORROS TM 8213	100	100	0	0	100	
1110060009	Transferencias Gratuidad Ministerio Educación Nacional	207,081,820	207,081,820	2,219,261	60,792,903	148,508,178	
111006000901	BANCO DE BOGOTA TRASNFERENCIAS GRATUIDAD	207,081,820	207,081,820	2,219,261	60,792,903	148,508,178	
1110060014	Cuenta Maestra Pagadora	17,375	17,375	1,689,410	1,088,663	618,122	
111006001401	Cuenta Maestra Pagadora	17,375	17,375	1,689,410	1,088,663	618,122	
13	CUENTAS POR COBRAR	6	6	1,003,724	1,003,730	0	
1384	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	6	6	1,003,724	1,003,730	0	
138490	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	6	6	1,003,724	1,003,730	0	
1384900008	Otros deudores	6	6	929,624	929,630	0	
1384900011	Expedición de certificados act	0	0	74,100	74,100	0	
16	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	0	0	11,938,080	0	11,938,080	
1635	BIENES MUEBLES EN BODEGA	0	0	11,938,080	0	11,938,080	

INSTITUCION EDUCATIVA AURES
NIT: 900,218,633.4

Página 2 de 5
 Fecha de proceso 06/10/2021
 Hora de Proceso 23:03:58

BALANCE DE PRUEBA TRIMESTRE POR CUENTA DE
Abril a Septiembre de 2021
PLAN CONTABLE : NICSP

ESCALA en Pesos

Cod. Cuenta	Nombre Cuenta	Saldo Anterior	Valor Débito	Valor Crédito	Saldo Actual
163503	MUEBLES Y ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	0	11,938,080	0	11,938,080
1635030001	Muebles, enseres y equipo de oficina	0	11,938,080	0	11,938,080
2	PASIVOS	(3,409,030)	62,945,382	60,648,394	(1,112,042)
24	CUENTAS POR PAGAR	(3,409,030)	62,945,382	60,648,394	(1,112,042)
2401	ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES	0	49,640,328	49,640,328	0
240101	BIENES Y SERVICIOS	0	49,640,328	49,640,328	0
2401010001	Bienes y servicios	0	49,640,328	49,640,328	0
2407	RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS	(30)	27	12	(15)
240726	RENDIMIENTOS FINANCIEROS	(30)	27	12	(15)
2407260001	Rendimientos transferencias Municipio de Medellín	(30)	27	12	(15)
2436	RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	0	2,064,000	2,918,000	(854,000)
243605	SERVICIOS	0	417,000	417,000	0
2436050103	Servicios 4%	0	341,000	341,000	0
2436050700	Contratos de construcción (base: AIU) 2%	0	76,000	76,000	0
243608	COMPRAS	0	322,000	814,000	(492,000)
2436080500	Compras 2.5%	0	322,000	814,000	(492,000)
243625	IMPUESTO A LAS VENTAS RETENIDO PENDIENTE DE CONSI	0	293,000	655,000	(362,000)
2436250100	Impuesto a las ventas retenido por compras 19%	0	51,000	413,000	(362,000)
2436250300	Impuesto a las ventas retenido por servicios 19%	0	242,000	242,000	0
243699	PAGOS A LA DIAN	0	1,032,000	1,032,000	0
2436999901	Pago a la DIAN CP	0	1,032,000	1,032,000	0
2440	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS POR PAGAR	0	1,048,000	1,306,000	(258,000)
244023	CONTRIBUCIONES	0	380,000	380,000	0
2440230001	Contribución especial de obra pública	0	190,000	190,000	0
2440239901	Contribución Especial CP	0	190,000	190,000	0

INSTITUCION EDUCATIVA AURES
NIT: 900,218,633.4

Página 3 de 5
 Fecha de proceso 06/10/2021
 Hora de Proceso 23:03:58

BALANCE DE PRUEBA TRIMESTRE POR CUENTA DE
Abril a Septiembre de 2021
PLAN CONTABLE : NICSP

ESCALA en Pesos

Cod. Cuenta	Nombre Cuenta	Saldo Anterior	Valor Débito	Valor Crédito	Saldo Actual
244024	TASAS	0	668,000	926,000	(258,000)
2440240001	Tasa Pro Deporte y Recreación	0	334,000	592,000	(258,000)
2440249901	Tasa Pro Deporte y Recreación CP	0	334,000	334,000	0
2490	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	(3,409,000)	10,193,027	6,784,054	(27)
249040	SALDOS A FAVOR DE BENEFICIARIOS	0	34,027	34,054	(27)
2490400001	Saldos a favor de beneficiarios	0	34,027	34,054	(27)
249054	HONORARIOS	(3,375,000)	10,125,000	6,750,000	0
2490540001	Honorarios act	(3,375,000)	10,125,000	6,750,000	0
249058	ARRENDAMIENTO OPERATIVO	(34,000)	34,000	0	0
2490580001	Arrendamiento operativo	(34,000)	34,000	0	0
3	PATRIMONIO	(98,000,850)	115,920,700	115,920,700	(98,000,850)
31	PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO	(98,000,850)	115,920,700	115,920,700	(98,000,850)
3105	CAPITAL FISCAL	(37,834,031)	0	0	(37,834,031)
310506	CAPITAL FISCAL	(37,834,031)	0	0	(37,834,031)
3105060002	Fondos Servicios Educativos	(119,586,696)	0	0	(119,586,696)
3105062600	Traslado de bienes FSE	81,752,665	0	0	81,752,665
3109	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	55,753,881	0	115,920,700	(60,166,819)
310901	UTILIDADES O EXCEDENTES ACUMULADOS	49,802,092	0	115,920,700	(66,118,608)
3109010001	Excedente acumulado a diciembre 31 de 2018	(8,158,258)	0	0	(8,158,258)
3109010201	Excedente acumulado a diciembre 31 de 2020	57,960,350	0	115,920,700	(57,960,350)
310902	PÉRDIDAS O DÉFICITS ACUMULADOS	5,951,789	0	0	5,951,789
3109020002	Déficit acumulado a diciembre 31 de 2019	5,599,789	0	0	5,599,789
3109020012	Corrección de errores vigencia 2019	352,000	0	0	352,000
3110	RESULTADO DEL EJERCICIO	(115,920,700)	115,920,700	0	0
311001	EXCEDENTE DEL EJERCICIO	(115,920,700)	115,920,700	0	0

INSTITUCION EDUCATIVA AURES

NIT: 900,218,633.4

Página 4 de 5
 Fecha de proceso 06/10/2021
 Hora de Proceso 23:03:58

BALANCE DE PRUEBA TRIMESTRE POR CUENTA DE
 Abril a Septiembre de 2021
PLAN CONTABLE : NICSP

ESCALA en Pesos

Cod. Cuenta	Nombre Cuenta	Saldo Anterior	Valor Débito	Valor Crédito	Saldo Actual
3110010001	Excedente del ejercicio	(115,920,700)	115,920,700	0	0
4	INGRESOS	(123,148,956)	929,630	2,035,088	(124,254,414)
44	TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	(123,098,125)	0	0	(123,098,125)
4428	OTRA TRANSFERENCIAS	(123,098,125)	0	0	(123,098,125)
442805	PARA PROGRAMAS DE EDUCACIÓN	(123,098,125)	0	0	(123,098,125)
4428050200	Otras transferencias gratuidad	(123,098,125)	0	0	(123,098,125)
48	OTROS INGRESOS	(50,831)	929,630	2,035,088	(1,156,289)
4802	FINANCIEROS	(24,431)	0	96,740	(121,171)
480201	INTERESES SOBRE DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	(24,431)	0	96,740	(121,171)
4802010001	Ingresos operacionales	(599)	0	1,783	(2,382)
4802010002	Gratuidad	(23,832)	0	94,957	(118,789)
4808	INGRESOS DIVERSOS	(26,400)	929,630	1,938,348	(1,035,118)
480826	RECUPERACIONES	0	929,630	1,859,248	(929,618)
4808260001	Recuperaciones	0	929,630	1,859,248	(929,618)
480890	OTROS INGRESOS DIVERSOS	(26,400)	0	79,100	(105,500)
4808900039	Expedición de Certificados act	(26,400)	0	79,100	(105,500)
5	GASTOS	9,975,000	45,273,721	0	55,248,721
51	DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN	5,025,000	27,806,480	0	32,831,480
5111	GENERALES	5,025,000	27,806,480	0	32,831,480
511114	MATERIALES Y SUMINISTROS	1,650,000	10,401,900	0	12,051,900
5111140001	Materiales y suministros	0	10,401,900	0	10,401,900
5111140002	Bienes menor cuantía ADM	1,650,000	0	0	1,650,000
511117	SERVICIOS PÚBLICOS	0	409,620	0	409,620
5111170001	Servicios públicos	0	409,620	0	409,620
511179	HONORARIOS	3,375,000	6,750,000	0	10,125,000

INSTITUCION EDUCATIVA AURES

NIT: 900,218,633.4

Página 5 de 5

Fecha de proceso 06/10/2021

Hora de Proceso 23:03:58

BALANCE DE PRUEBA TRIMESTRE POR CUENTA DE

ESCALA en Pesos

Abril a Septiembre de 2021

PLAN CONTABLE : NICSP

Cod. Cuenta	Nombre Cuenta	Saldo Anterior	Valor Débito	Valor Crédito	Saldo Actual
5111790001	Honorarios	3,375,000	6,750,000	0	10,125,000
511180	SERVICIOS	0	10,244,960	0	10,244,960
5111800001	Servicios	0	10,244,960	0	10,244,960
54	TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	4,950,000	0	0	4,950,000
5423	OTRAS TRANSFERENCIAS NUEVA	4,950,000	0	0	4,950,000
542307	BIENES ENTREGADOS SIN CONTRAPRESTACIÓN-NUEVA	4,950,000	0	0	4,950,000
5423070001	Bienes entregados sin contraprestación-Nueva	4,950,000	0	0	4,950,000
55	GASTO PÚBLICO SOCIAL	0	17,399,530	0	17,399,530
5501	EDUCACIÓN	0	17,399,530	0	17,399,530
550105	GENERALES	0	17,399,530	0	17,399,530
5501050008	Mantenimiento de infraestructura educativa - Bienes inmuebles	0	3,800,000	0	3,800,000
5501050010	Elementos de aseo, lavandería y cafetería	0	13,599,530	0	13,599,530
58	OTROS GASTOS	0	67,711	0	67,711
5802	COMISIONES	0	67,711	0	67,711
580240	COMISIONES SERVICIOS FINANCIEROS	0	67,711	0	67,711
5802400001	Comisiones bancarias	0	67,711	0	67,711
Totales:		0	243,921,736	243,921,736	0

Total Activos	Total Pasivos	Total Patrimonio	Diferencia
168,118,585	1,112,042	98,000,850	69,005,693

PATRICIA ELENA SALAZAR SALAZAR
RECTOR



MARIA VICTORIA MONTOYA HERRERA
CONTADOR



INSTITUCION EDUCATIVA AURES
NIT: 900,218,633.4

Página 1 de 5
 Fecha de proceso 07/10/2021
 Hora de Proceso 23:10:19

BALANCE DE PRUEBA TRIMESTRE POR CUENTA DE
Julio a Septiembre de 2021
PLAN CONTABLE : NICSP

ESCALA en Pesos

Cod. Cuenta	Nombre Cuenta	Saldo Anterior	Valor		Saldo Actual
			Débito	Crédito	
1	ACTIVOS	184,446,823	13,635,284	29,963,522	168,118,585
11	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	184,446,823	1,675,404	29,941,722	156,180,505
1110	DEPOSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	184,446,823	1,675,404	29,941,722	156,180,505
111005	CUENTA CORRIENTE	587,237	0	587,022	215
1110050001	Cuenta Corriente	587,237	0	587,022	215
111005000101	BANCO DE BOGOTA CTA CTE 0591	587,237	0	587,022	215
111006	CUENTA DE AHORRO	183,859,586	1,675,404	29,354,700	156,180,290
1110060002	Ingresos operacionales	6,652,500	364,402	0	7,016,902
111006000201	BANCO DE BOGOTA AHORROS RP 1894	6,652,500	364,402	0	7,016,902
1110060003	Presupuesto participativo	36,984	4	0	36,988
111006000301	BANCO DE BOGOTA AHORROS PP 7348	36,984	4	0	36,988
1110060008	Transferencias Municipio de Medellín	100	0	0	100
111006000801	BANCO DE BOGOTA. AHORROS TM 8213	100	0	0	100
1110060009	Transferencias Gratuidad Ministerio Educación Nacional	177,138,945	28,933	28,659,700	148,508,178
111006000901	BANCO DE BOGOTA. TRANSFERENCIAS GRATUIDAD	177,138,945	28,933	28,659,700	148,508,178
1110060014	Cuenta Maestra Pagadora	31,057	1,282,065	695,000	618,122
111006001401	Cuenta Maestra Pagadora	31,057	1,282,065	695,000	618,122
13	CUENTAS POR COBRAR	0	21,800	21,800	0
1384	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	0	21,800	21,800	0
138490	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	0	21,800	21,800	0
1384900011	Expedición de certificados act	0	21,800	21,800	0
16	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	0	11,938,080	0	11,938,080
1635	BIENES MUEBLES EN BODEGA	0	11,938,080	0	11,938,080
163503	MUEBLES Y ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	0	11,938,080	0	11,938,080

INSTITUCION EDUCATIVA AURES

NIT: 900,218,633.4

Página 2 de 5
Fecha de proceso 07/10/2021
Hora de Proceso 23:10:19

BALANCE DE PRUEBA TRIMESTRE POR CUENTA DE Julio a Septiembre de 2021 PLAN CONTABLE : NICSP

ESCALA en Pesos

Cod. Cuenta	Nombre Cuenta	Saldo Anterior	Valor Débito	Valor Crédito	Saldo Actual
1635030001	Muebles, enseres y equipo de oficina	0	11,938,080	0	11,938,080
2	PASIVOS	(3,835,538)	29,186,700	26,463,204	(1,112,042)
24	CUENTAS POR PAGAR	(3,835,538)	29,186,700	26,463,204	(1,112,042)
2401	ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES	(1,846,500)	22,958,700	21,112,200	0
240101	BIENES Y SERVICIOS	(1,846,500)	22,958,700	21,112,200	0
2401010001	Bienes y servicios	(1,846,500)	22,958,700	21,112,200	0
2407	RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS	(11)	0	4	(15)
240726	RENDIMIENTOS FINANCIEROS	(11)	0	4	(15)
2407260001	Rendimientos transferencias Municipio de Medellín	(11)	0	4	(15)
2436	RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	(695,000)	1,390,000	1,549,000	(854,000)
243605	SERVICIOS	(341,000)	341,000	0	0
2436050103	Servicios 4%	(341,000)	341,000	0	0
2436050700	Contratos de construcción (base: AIU) 2%	0	0	0	0
243608	COMPRAS	(112,000)	112,000	492,000	(492,000)
2436080500	Compras 2.5%	(112,000)	112,000	492,000	(492,000)
243625	IMPUESTO A LAS VENTAS RETENIDO PENDIENTE DE CONSI	(242,000)	242,000	362,000	(362,000)
2436250100	Impuesto a las ventas retenido por compras 19%	0	0	362,000	(362,000)
2436250300	Impuesto a las ventas retenido por servicios 19%	(242,000)	242,000	0	0
243699	PAGOS A LA DIAN	0	695,000	695,000	0
2436999901	Pago a la DIAN CP	0	695,000	695,000	0
2440	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS POR PAGAR	(169,000)	338,000	427,000	(258,000)
244023	CONTRIBUCIONES	0	0	0	0
2440230001	Contribución especial de obra pública	0	0	0	0
244024	TASAS	(169,000)	338,000	427,000	(258,000)
2440240001	Tasa Pro Deporte y Recreación	(169,000)	169,000	258,000	(258,000)

INSTITUCION EDUCATIVA AURES
NIT: 900,218,633.4

Página 3 de 5
 Fecha de proceso 07/10/2021
 Hora de Proceso 23:10:19

BALANCE DE PRUEBA TRIMESTRE POR CUENTA DE
Julio a Septiembre de 2021
PLAN CONTABLE : NICSP

ESCALA en Pesos

Cod. Cuenta	Nombre Cuenta	Saldo Anterior	Valor Débito	Valor Crédito	Saldo Actual
2440249901	Tasa Pro Deporte y Recreación CP	0	169,000	169,000	0
2490	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	(1,125,027)	4,500,000	3,375,000	(27)
249040	SALDOS A FAVOR DE BENEFICIARIOS	(27)	0	0	(27)
2490400001	Saldos a favor de beneficiarios	(27)	0	0	(27)
249054	HONORARIOS	(1,125,000)	4,500,000	3,375,000	0
2490540001	Honorarios act	(1,125,000)	4,500,000	3,375,000	0
3	PATRIMONIO	(98,000,850)	115,920,700	115,920,700	(98,000,850)
31	PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO	(98,000,850)	115,920,700	115,920,700	(98,000,850)
3105	CAPITAL FISCAL	(37,834,031)	0	0	(37,834,031)
310506	CAPITAL FISCAL	(37,834,031)	0	0	(37,834,031)
3105060002	Fondos Servicios Educativos	(119,586,696)	0	0	(119,586,696)
3105062600	Traslado de bienes FSE	81,752,665	0	0	81,752,665
3109	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	55,753,881	0	115,920,700	(60,166,819)
310901	UTILIDADES O EXCEDENTES ACUMULADOS	49,802,092	0	115,920,700	(66,118,608)
3109010001	Excedente acumulado a diciembre 31 de 2018	(8,158,258)	0	0	(8,158,258)
3109010201	Excedente acumulado a diciembre 31 de 2020	57,960,350	0	115,920,700	(57,960,350)
310902	PÉRDIDAS O DÉFICITS ACUMULADOS	5,951,789	0	0	5,951,789
3109020002	Déficit acumulado a diciembre 31 de 2019	5,599,789	0	0	5,599,789
3109020012	Corrección de errores vigencia 2019	352,000	0	0	352,000
3110	RESULTADO DEL EJERCICIO	(115,920,700)	115,920,700	0	0
311001	EXCEDENTE DEL EJERCICIO	(115,920,700)	115,920,700	0	0
3110010001	Excedente del ejercicio	(115,920,700)	115,920,700	0	0
4	INGRESOS	(124,198,036)	0	56,378	(124,254,414)
44	TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	(123,098,125)	0	0	(123,098,125)
4428	OTRA TRANSFERENCIAS	(123,098,125)	0	0	(123,098,125)

INSTITUCION EDUCATIVA AURES
NIT: 900,218,633.4

Página 4 de 5
 Fecha de proceso 07/10/2021
 Hora de Proceso 23:10:19

BALANCE DE PRUEBA TRIMESTRE POR CUENTA DE
Julio a Septiembre de 2021
PLAN CONTABLE : NICSP

ESCALA en Pesos

Cod. Cuenta	Nombre Cuenta	Saldo Anterior	Valor Débito	Valor Crédito	Saldo Actual
442805	PARA PROGRAMAS DE EDUCACIÓN	(123,098,125)		0	(123,098,125)
4428050200	Otras transferencias gratuidad	(123,098,125)		0	(123,098,125)
48	OTROS INGRESOS	(1,099,911)		56,378	(1,156,289)
4802	FINANCIEROS	(91,593)		29,578	(121,171)
480201	INTERESES SOBRE DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	(91,593)		29,578	(121,171)
4802010001	Ingresos operacionales	(1,780)		602	(2,382)
4802010002	Gratuidad	(89,813)		28,976	(118,789)
4808	INGRESOS DIVERSOS	(1,008,318)		26,800	(1,035,118)
480826	RECUPERACIONES	(929,618)		0	(929,618)
4808260001	Recuperaciones	(929,618)		0	(929,618)
480890	OTROS INGRESOS DIVERSOS	(78,700)		26,800	(105,500)
4808900039	Expedición de Certificados act	(78,700)		26,800	(105,500)
5	GASTOS	41,587,601	13,661,120		55,248,721
51	DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN	26,162,270	6,669,210		32,831,480
5111	GENERALES	26,162,270	6,669,210		32,831,480
511114	MATERIALES Y SUMINISTROS	8,887,690	3,164,210		12,051,900
5111140001	Materiales y suministros	7,237,690	3,164,210		10,401,900
5111140002	Bienes menor cuantía ADM	1,650,000			1,650,000
511117	SERVICIOS PÚBLICOS	409,620			409,620
5111170001	Servicios públicos	409,620			409,620
511179	HONORARIOS	6,750,000	3,375,000		10,125,000
5111790001	Honorarios	6,750,000	3,375,000		10,125,000
511180	SERVICIOS	10,114,960	130,000		10,244,960
5111800001	Servicios	10,114,960	130,000		10,244,960
54	TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	4,950,000		0	4,950,000

INSTITUCION EDUCATIVA AURES

NIT: 900,218,633.4

Página 5 de 5

Fecha de proceso 07/10/2021

Hora de Proceso 23:10:19

**BALANCE DE PRUEBA TRIMESTRE POR CUENTA DE
Julio a Septiembre de 2021
PLAN CONTABLE : NICSP**

ESCALA en Pesos

Cod. Cuenta	Nombre Cuenta	Saldo Anterior	Valor Débito	Valor Crédito	Saldo Actual
5423	OTRAS TRANSFERENCIAS NUEVA	4,950,000	0	0	4,950,000
542307	BIENES ENTREGADOS SIN CONTRAPRESTACIÓN-NUEVA	4,950,000	0	0	4,950,000
5423070001	Bienes entregados sin contraprestación-Nueva	4,950,000	0	0	4,950,000
55	GASTO PÚBLICO SOCIAL	10,407,620	6,991,910	0	17,399,530
5501	EDUCACIÓN	10,407,620	6,991,910	0	17,399,530
550105	GENERALES	10,407,620	6,991,910	0	17,399,530
5501050008	Mantenimiento de infraestructura educativa - Bienes inmuebles	3,800,000	0	0	3,800,000
5501050010	Elementos de aseo, lavandería y cafetería	6,607,620	6,991,910	0	13,599,530
58	OTROS GASTOS	67,711	0	0	67,711
5802	COMISIONES	67,711	0	0	67,711
580240	COMISIONES SERVICIOS FINANCIEROS	67,711	0	0	67,711
5802400001	Comisiones bancarias	67,711	0	0	67,711
Totales:		0	172,403,804	172,403,804	0

Total Activos	Total Pasivos	Total Patrimonio	Diferencia
168,118,585	1,112,042	98,000,850	69,005,693

PATRICIA ELENA SALAZAR SALAZAR
RECTOR



MARIA VICTORIA MONTOYA HERRERA
CONTADOR



cifras en pesos

Al 30 de Septiembre de 2021

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

Grupos/ Subgrupos / Conceptos	Vigencia 202109	Vigencia 202009	Variación (+/-)
ACTIVO			
CORRIENTE			
Efectivo y equivalentes al efectivo	\$156,180,505.00	\$153,866,363.00	\$2,314,142.00
Cuentas por cobrar por transacciones con contraprestación	\$0.00	\$147,300.00	-\$147,300.00
Total CORRIENTE:	\$156,180,505.00	\$154,013,663.00	\$2,166,842.00
NO CORRIENTE			
Propiedades Planta y Equipo	\$11,938,080.00	\$930,000.00	\$11,008,080.00
Total NO CORRIENTE:	\$11,938,080.00	\$930,000.00	\$11,008,080.00
Total ACTIVO	\$168,118,585.00	\$154,943,663.00	\$13,174,922.00
	\$168,118,585.00	\$154,943,663.00	\$13,174,922.00
PASIVO			
CORRIENTE			
Cuentas por pagar	\$1,112,042.00	\$6,477,118.00	-\$5,365,076.00
Total CORRIENTE:	\$1,112,042.00	\$6,477,118.00	-\$5,365,076.00
Total PASIVO	\$1,112,042.00	\$6,477,118.00	-\$5,365,076.00
PATRIMONIO			
PATRIMONIO			
Capital Fiscal	\$37,834,031.00	\$37,834,031.00	\$0.00
Resultado del ejercicio	\$69,005,693.00	\$108,426,045.00	-\$39,420,352.00
Resultado de ejercicios anteriores	\$60,166,819.00	\$2,206,469.00	\$57,960,350.00
Total PATRIMONIO:	\$167,006,543.00	\$148,466,545.00	\$18,539,998.00
Total PATRIMONIO	\$167,006,543.00	\$148,466,545.00	\$18,539,998.00
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	\$168,118,585.00	\$154,943,663.00	\$13,174,922.00



PATRICIA ELENA SALAZAR SALAZAR

RECTOR

C.C. 42881522.0



MARIA VICTORIA MONTOYA HERRERA

CONTADOR

C.C. 43069220.0

ESTADO DE RESULTADOS - FUNCIÓN

cifras en pesos

Al 30 de Septiembre de 2021

ESTADO DE RESULTADO

Grupos/ Subgrupos / Conceptos	Vigencia 202109	Vigencia 202009	Variación (+/-)
INGRESOS			
Ingresos sin contraprestación			
Otras Transferencias	\$123,098,125.00	\$160,512,459.00	-\$37,414,334.00
Retribuciones	\$105,500.00	\$4,200.00	\$101,300.00
Total Ingresos sin contraprestación:	\$123,203,625.00	\$160,516,659.00	-\$37,313,034.00
Ingresos con contraprestación			
Ingresos financieros	\$121,171.00	\$272,499.00	-\$151,328.00
Otros ingresos por transacciones con contraprestación (Arrendamientos)	\$0.00	\$640,000.00	-\$640,000.00
Total Ingresos con contraprestación:	\$121,171.00	\$912,499.00	-\$791,328.00
Otros Ingresos			
Otros Ingresos	\$929,618.00	\$0.00	\$929,618.00
Total Otros ingresos:	\$929,618.00	\$0.00	\$929,618.00
Total INGRESOS	\$124,254,414.00	\$161,429,158.00	-\$37,174,744.00
GASTOS			
Gasto Público Social			
Gasto Público Social Educación	\$17,399,530.00	\$22,657,650.00	-\$5,258,120.00
Total Gasto Público Social:	\$17,399,530.00	\$22,657,650.00	-\$5,258,120.00
Transferencias y subvenciones			
Transferencias y Subvenciones	\$4,950,000.00	\$0.00	\$4,950,000.00
Total Transferencias y subvenciones:	\$4,950,000.00	\$0.00	\$4,950,000.00
Administración y operación			
De administración y Operación	\$32,831,480.00	\$29,692,443.00	\$3,139,037.00
Total Administración y operación:	\$32,831,480.00	\$29,692,443.00	\$3,139,037.00

INSTITUCION EDUCATIVA AURES
NIT: 900,218,633.4
ESTADO DE RESULTADOS - FUNCIÓN

Página 2 de 2
Fecha de proceso 06/10/2021
Hora de Proceso 22:15:18

cifras en pesos

Al 30 de Septiembre de 2021

ESTADO DE RESULTADO

Grupos/ Subgrupos / Conceptos	Vigencia 202109	Vigencia 202009	Variación (+/-)
GASTOS			
Otros Gastos			
Comisiones Bancarias	\$67,711.00	\$653,020.00	-\$585,309.00
Total Otros Gastos:	\$67,711.00	\$653,020.00	-\$585,309.00
Total GASTOS	\$55,248,721.00	\$53,003,113.00	\$2,245,608.00
RESULTADO DEL EJERCICIO	\$69,005,693.00	\$108,426,045.00	-\$39,420,352.00



PATRICIA ELENA SALAZAR SALAZAR

RECTOR

C.C. 42881522.0



MARIA VICTORIA MONTOYA HERRERA

CONTADOR

C.C. 43069220.0

INSTITUCION EDUCATIVA AURES
NIT: 900,218,633.4
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO

Página 1 de 1
 Fecha de proceso 06/10/2021
 Hora de Proceso 22:21:00

cifras en pesos

Al 30 de Septiembre de 2021

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO

Vigencia 2021

Conceptos	Grupos			Total Patrimonio
	CAPITAL FISCAL	RESULTADO DEL EJERCICIO	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	
CAPITAL FISCAL	37,834,031	0	0	37,834,031
DÉFICIT DE EJERCICIO	0	0	0	0
EXCEDENTE DEL EJERCICIO	0	69,005,693	0	69,005,693
PÉRDIDAS O DÉFICITS ACUMULADOS	0	0	(5,951,789)	(5,951,789)
UTILIDADES O EXCEDENTES ACUMULADOS	0	0	66,118,608	66,118,608
Saldo Patrimonio	37,834,031	69,005,693	60,166,819	167,006,543

Vigencia 2020

Conceptos	Grupos			Total Patrimonio
	CAPITAL FISCAL	RESULTADO DEL EJERCICIO	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	
CAPITAL FISCAL	37,834,031	0	0	37,834,031
DÉFICIT DE EJERCICIO	0	0	0	0
EXCEDENTE DEL EJERCICIO	0	108,426,045	0	108,426,045
PÉRDIDAS O DÉFICITS ACUMULADOS	0	0	(5,951,789)	(5,951,789)
UTILIDADES O EXCEDENTES ACUMULADOS	0	0	8,158,258	8,158,258
Saldo Patrimonio	37,834,031	108,426,045	2,206,469	148,466,545

Variación Del Patrimonio: \$18,539,998.00




DEPARTAMENTO	ANTIOQUIA				
MUNICIPIO	MEDELLÍN				
INSTITUCION O CENTRO EDUCATIVO	AURES				
CÓDIGO DANE	105001001198				
FECHA DE CORTE	SEPTIEMBRE 30 DE 2021				
NIT:	900.218.633-4				
CATALOGO DE CUENTAS CGN2018.005_OPERACIONES_RECIPROCAS		Valores en Pesos			
CONCEPTO		ENTIDAD RECÍPROCA			
CODIGO CONTABLE SUBCUENTA	NOMBRE	CÓDIGO INSTITUCIONAL	NOMBRE ENTIDAD	VALOR CORRIENTE	VALOR NO CORRIENTE
133712	Otras Transferencias	210105001	MUNICIPIO	0	0
442802	Para proyectos de inversión	210105001	MUNICIPIO	0	0
442805	Para programas de Educación	210105001	MUNICIPIO	0	123,098,125
244024	Tasa prodeportes y Recreación	210105001	MUNICIPIO	0	258,000
				0	0
				0	0
				0	0
				0	0
				0	0
				0	0



FIRMA DEL RECTORA
 PATRICIA ELENA SALAZAR SALAZAR



MARIA VICTORIA MONTOYA HERRERA

Contadora Pública

Universidad Cooperativa de Colombia

CERTIFICADO DE ESTADOS FINANCIEROS

Los Suscritos, PATRICIA ELENA SALAZAR SALAZAR, Ordenador del Gasto y MARIA VICTORIA MONTOYA HERRERA Contadora Pública de la INSTITUCIÓN EDUCATIVA AURES Con NIT 900.218.633-4, Certificamos que hemos preparado y presentado la información financiera con propósito general: Estado de Situación Financiera, Estado de Resultados y Estado de Cambios en el Patrimonio con corte a 30 Septiembre de 2021, como lo establece la Resolución 533 de Octubre 8 de 2015 (Normas para el Reconocimiento, Medición, Revelación y Presentación de los hechos económicos de las entidades de Gobierno) y el decreto Municipal 1137 de diciembre de 2017 y su modificación según resolución N. 201850099477 de diciembre de 2018: manual de políticas contables del Municipio de Medellín.

Expresamos además que:

- a. Los saldos fueron tomados fielmente de los libros de contabilidad.
- b. La contabilidad se elaboró conforme al marco normativo para entidades de Gobierno.
- c. Se han verificado las afirmaciones contenidas en los estados financieros y la información revelada refleja en forma fidedigna la información financiera, el resultado del periodo, los cambios en el patrimonio y los flujos de efectivo de la entidad.
- d. Se dio cumplimiento al control interno mediante la correcta preparación y presentación de los estados financieros libres de errores significativos.

Se expide en Medellín a los 06 días del mes de Octubre de 2021

Esta certificación se acompaña de la copia de la Tarjeta Profesional del contador Público (Copia por ambas caras). Certificado de la junta central de contadores

MARIA VICTORIA MONTOYA HERRERA

Contadora Pública

CC. 43069220

TP 161195-T

PATRICIA ELENA SALAZAR SALAZAR

Rectora

C.C 42.881.522



MARIA VICTORIA MONTOYA HERRERA

Contadora Pública

Universidad Cooperativa de Colombia



E-mail: victoriamentoyah@gmail.com Celular 3215640338/
Carrera 74 N°28-16 Medellín
Antioquia-Colombia



MARIA VICTORIA MONTOYA HERRERA

Contadora Pública

Universidad Cooperativa de Colombia

Medellín, 06 de Octubre de 2021

Señores
EQUIPO PROYECTO FINANCIERO
SECRETARIA DE EDUCACION
L.C

ASUNTO: Certificación de salud

Yo Maria Victoria Montoya Herrera Identificada con CC. 43.069.220 certifico que realicé los aportes al sistema de seguridad social acorde a la norma.

Cordialmente,

MARIA VICTORIA MONTOYA HERRERA

Contadora

TP 161195-T

*E-mail: victoriamentoyah@gmail.com Celular 3215640338/
Carrera 74 N°28-16 Medellín
Antioquia-Colombia*

UNIDAD
ADMINISTRATIVA
ESPECIAL

**JUNTA CENTRAL
DE CONTADORES**



Certificado No:

9 E A C D I A I 0 8 7 2 1 A F C

**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 **MARIA VICTORIA MONTOYA HERRERA** identificado con CÉDULA DE CIUDADANÍA No 43069220 de MEDELLIN (ANTIOQUIA) Y Tarjeta Profesional No 161195-T SI tiene vigente su inscripción en la Junta Central de Contadores y desde la fecha de Inscripción.

NO REGISTRA ANTECEDENTES DISCIPLINARIOS *****

Dado en BOGOTA a los 12 días del mes de Julio de 2021 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



Institución Educativa Aures

Resolución de Aprobación 4659 de Abril 24 de 2008
DANE 105001001198 NIT. 900218633 – 4

**“Pensar antes de actuar, valorando y
respetando a los demás”**

Políticas contables y notas explicativas a los Estados Financieros al 30 de Septiembre de 2021 - 2020.



Institución Educativa Aures

Resolución de Aprobación 4659 de Abril 24 de 2008
DANE 105001001198 NIT. 900218633 – 4

“Pensar antes de actuar, valorando y respetando a los demás”

I. NOTAS DE CARACTER GENERAL

NOTA 1. INFORMACIÓN DE LOS FONDOS DE SERVICIOS EDUCATIVOS

a. Marco legal y regulatorio

Las normas que rigen los fondos educativos de la institución educativa son las siguientes: Ley 715 de 2002, decreto 4791 del 2008, constitución política de Colombia, estatuto orgánico del presupuesto, estatuto tributario, plan general de contabilidad pública y demás emitidas para garantizar el buen manejo de los fondos de la institución educativa.

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.

Con sujeción a lo establecido en la normatividad vigente, y la administración y ejecución de estos recursos por parte de las autoridades del establecimiento educativo, es autónoma. Los ingresos del 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.

La información del establecimiento educativo validado a Marzo 31 de 2021 cumple con lo dispuesto en la circular 201960000232 de noviembre 13 de 2019, comunicación interna 201830263486 de septiembre 17 de 2018 y las comunicaciones internas de junio 26 de 2018 y de agosto 20 de 2019; las cuales contemplan las instrucciones para el envío de información financiera.

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 el Decreto Nacional 4791 de diciembre de 2008, Decreto 4807 de noviembre de 2011, el Decreto Nacional 1075 de mayo de 2015 por medio del cual se expide el Decreto Único Reglamentario del Sector Educación, el 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 realiza adición a la Resolución 09038 y el Decreto Municipal 043 de 2008. Por medio de la cual se adiciona al presupuesto de ingreso los intereses de mora rentas contractuales.

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.



Institución Educativa Aures

Resolución de Aprobación 4659 de Abril 24 de 2008
DANE 105001001198 NIT. 900218633 – 4

“Pensar antes de actuar, valorando y respetando a los demás”

b. Naturaleza jurídica, función social, actividades que desarrolla o cometido estatal.

***Naturaleza jurídica:** La Institución Educativa **AURES**, es una Entidad Educativa que pertenece al Municipio de Medellín, está registrada con código **DANE** 105001001198 y ante la DIAN con **Nit 900.218.633-4**, la Rectora actual de la Institución Educativa es la señora **PATRICIA ELENA SALAZAR SALAZAR**

***Datos generales**

Nombre: INSTITUCIÓN EDUCATIVA AURES
Dirección: Carrera 96 A N° 77E-15 Barrio Robledo **AURES 5**
Municipio: Medellín.
Comuna 7
Teléfonos: 5299399/5298446 Whasapp Principal 3004529864
Núcleo de desarrollo Educativo: 922
Naturaleza del plantel: Oficial
Carácter de la Institución: Mixto.
Niveles educativos existentes: Preescolar, Básica Primaria, Secundaria y Media Académica
Tipo de bachillerato: Académico

***Misión:** La Institución Educativa **AURES** es una Institución de carácter oficial que ofrece educación formal a hombres y mujeres en los niveles de educación preescolar, básica primaria, básica secundaria y educación media. La Institución orienta el proceso formativo hacia la reflexión, la crítica, la ética, la autonomía y la pro actividad a través del uso de los objetos de conocimiento y de las tecnologías de la información y la comunicación (Tics) en la resolución de problemas para comprender y transformar el entorno del cual se hace parte.

***Visión:** En el año 2021 la Institución Educativa **AURES** es una Institución de calidad caracterizada por emprender procesos que no se limitan a la educación para el saber, sino que trasciendan hacia la potenciación del ser y la cualificación en el hacer a través de programas fundamentados en el uso adecuado de las tecnologías de la información y la comunicación (Tics), el emprendimiento, la participación y la práctica de valores éticos y sociales.

***Filosofía:** Entre las corrientes filosóficas que se podrían catalogar como radicalmente humanistas, en el contexto de la contemporaneidad, se encuentran las teorías críticas y proscritas, las cuales juegan un papel fundamental en la orientación de las prácticas pedagógicas y las relaciones sociales que se desarrollan en la IE **AURES**.

***Reseña Histórica:** La Institución Educativa **AURES**, es un colegio de carácter oficial, ubicado en la comuna 7 del municipio de Medellín, barrio Robledo **AURES 5** de la zona noroccidental y perteneciente al núcleo educativo 922. En la actualidad cuenta con 1745 estudiantes aproximadamente del grado preescolar al grado once, 4 directivos docentes, 41 educadores, tres secretarías, una bibliotecaria y 15 personas de apoyo logístico. El 19 de agosto de 2011, se inauguró la nueva planta física, una estructura que hace parte del modelo que busca asegurar la educación desde la primera infancia



Institución Educativa Aures

Resolución de Aprobación 4659 de Abril 24 de 2008
DANE 105001001198 NIT. 900218633 – 4

“Pensar antes de actuar, valorando y respetando a los demás”

Hasta la educación superior. Este proyecto urbanístico y educativo de calidad busca ampliar la cobertura en un 35% hacia los años futuros, tras lo cual en el año 2018 se adecua una nueva Sede Anexa ampliando de esa manera la cobertura educativa para los niños, niñas y jóvenes. Así mismo, le brinda a la comunidad del barrio **AURES** un lugar de encuentro y de formación para aumentar los niveles de calidad de vida y de desarrollo social y económico.

*Sistema contable de los fondos de servicios educativos

La contabilidad de los FSE se registra en el software SICOF de propiedad de la empresa ADA. Es un sistema que acopia, clasifica, registra, resume y presenta las transacciones realizadas como consecuencia de las actividades administrativas y contables características de los Fondos. Por lo tanto facilita tomar decisiones, elaborar, planear y proyectar convenientemente la Institución Educativa.

El sistema de contabilidad de los Fondos de Servicios Educativos es independiente, ya que maneja en forma individual su propia contabilidad gozando de un presupuesto propio, con autonomía en el manejo presupuestal, autonomía administrativa y financiera y cuyo manejo de los libros es independiente.

La Secretaría de Educación, realiza la consolidación de la información contable de la totalidad de las Instituciones Educativas que ejecutaron sus recursos propios y transferencias, en forma trimestral, Los Estados Financieros de los Fondos son recibidos por la Secretaria de Educación, para su análisis, seguimiento y validación, de manera que se presente un solo Estado Contable de la Secretaria de Educación ante la Secretaria de Hacienda.

c. Saneamiento contable

La Institución se acoge a lo establecido en las Resoluciones 357 de 2008 y 107 de 2017 expedidas por la CGN, Circulares expedidas por la Secretaria de Hacienda Municipal y Secretaria de Educación, entre otras normas; para dar cumplimiento al saneamiento contable según lo establecido en el artículo 355 de la Ley 1819 de 2016.

d. Limitaciones y deficiencias operativas o administrativas en el proceso contable

Las Entidades Financieras no expiden los extractos en el tiempo requerido, esto hace que la información se vea afectada y no se elaboren los informes en el menor tiempo posible de los establecimientos educativos de acuerdo a las fechas establecidas.

*El software SICOF presenta inconsistencias en algunos reportes por las actualizaciones que se hacen desde el operador del mismo, lo que ocasiona retrasos en el cierre contable para la presentación de la información financiera ante la Secretaria de Educación de Medellín dentro de los plazos estipulados por el ente territorial mientras dichas inconsistencias son subsanadas.

*El software contable SICOF no tiene parametrizado el proceso de conciliación bancaria, lo que retrasa los procesos contables y de tesorería en la Institución, este proceso debe ser elaborado de forma manual por el tesorero designado en la misma; adicionalmente tampoco tiene parametrizado el Estado de Flujos de efectivo, teniéndose que elaborar en una plantilla de Excel de forma manual.



Institución Educativa Aures

Resolución de Aprobación 4659 de Abril 24 de 2008
DANE 105001001198 NIT. 900218633 – 4

“Pensar antes de actuar, valorando y respetando a los demás”

NOTA 2. BASES PARA LA PRESENTACIÓN DE LOS ESTADOS FINANCIEROS.

a. Marco Técnico Normativo

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, el estado de flujos de efectivo y estado de cambios en el patrimonio para el periodo contable terminado al 30 de Septiembre de 2021 y se presentan comparativos con el año inmediatamente anterior según el numeral 2.2.3 Instructivo N°1 del 17 de marzo de 2020.

Los estados financieros mencionados anteriormente fueron aprobados por el Rector o Director de cada uno de los establecimientos educativos para su respectiva publicación por La Institución Educativa Aures en la vigencia del 2021.

En el año 2018 se prepararon los primeros estados financieros de acuerdo con el Nuevo Marco Normativo Contable aplicable a los Fondos de Servicios Educativos; para la conversión al nuevo marco normativo aplicable a entidades de gobierno según Resolución 533 de 2015 (NIIF SP), los FSE se han contemplado las excepciones y exenciones previstas en el Instructivo No. 002 de 2015 emitido por la Contaduría General de la Nación.

Hasta el 31 de diciembre de 2017, La Institución Educativa Aures preparó sus estados financieros de acuerdo con lo establecido en el Régimen de Contabilidad Pública adoptado mediante Resoluciones 354, 355 y 356 del 5 de septiembre De 2007, de la Contaduría General de la Nación, actualizadas mediante Resoluciones 139, 153, 276 y 278 de 2012. La información financiera correspondiente a periodos anteriores, incluida en los presentes estados financieros con propósitos comparativos, ha sido modificada y se presenta de acuerdo con el nuevo marco normativo contable. Los efectos de los cambios entre el Régimen de Contabilidad Pública aplicado hasta el cierre del ejercicio finalizado el 31 de diciembre de 2017 y el Nuevo Marco Normativo aplicable a Entidades de Gobierno Resolución 533 de 2015 (NIIF SP)

b. Criterio de materialidad

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 situación financiera, el rendimiento financiero y los flujos de efectivo de los FSE originados durante los periodos contables presentados.

Se incluye una descripción de las variaciones significativas en las cifras comparativas, cuando se identifiquen variaciones superiores al 20%, y la partida en la cual se presente esta variación represente el 10% o más del grupo al que pertenece.



Institución Educativa Aures

Resolución de Aprobación 4659 de Abril 24 de 2008
DANE 105001001198 NIT. 900218633 – 4

“Pensar antes de actuar, valorando y respetando a los demás”

c. Periodo cubierto por los estados financieros

Corresponde al estado de situación financiera, estado de resultados, el estado de flujos de efectivo y estado de cambios en el patrimonio, para el periodo contable terminado el 30 de Septiembre de 2021.

NOTA 3. JUICIOS, ESTIMACIONES, RIESGOS Y CORRECCION 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.

NOTA 4. POLÍTICAS CONTABLES SIGNIFICATIVAS

a. 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, es aquel efectivo que tiene ciertas limitaciones para su disponibilidad, ya sea por causas de tipo legal o económico, que impidan que pueda utilizarse en la brevedad posible. Por lo 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.

b. 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.



Institución Educativa Aures

Resolución de Aprobación 4659 de Abril 24 de 2008
DANE 105001001198 NIT. 900218633 – 4

“Pensar antes de actuar, valorando y respetando a los demás”

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 FSE 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, entre 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.

c. Deterioro de cartera

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 FSE 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.



Institución Educativa Aures

Resolución de Aprobación 4659 de Abril 24 de 2008
DANE 105001001198 NIT. 900218633 – 4

“Pensar antes de actuar, valorando y respetando a los demás”

Cuando los FSE 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.

d. 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.

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.

e. 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.



Institución Educativa Aures

Resolución de Aprobación 4659 de Abril 24 de 2008
DANE 105001001198 NIT. 900218633 – 4

“Pensar antes de actuar, valorando y respetando a los demás”

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.

f. Deterioro de intangibles

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.

g. 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.

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.



Institución Educativa Aures

Resolución de Aprobación 4659 de Abril 24 de 2008
DANE 105001001198 NIT. 900218633 – 4

“Pensar antes de actuar, valorando y respetando a los demás”

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.

h. Ingresos

*** Ingresos sin contraprestación**

Recursos, monetarios o no monetarios, que reciben los FSE 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 FSE tengan el control sobre el activo;
- sea probable que fluyan a los FSE 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 FSE 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 FSE 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.



Institución Educativa Aures

Resolución de Aprobación 4659 de Abril 24 de 2008
DANE 105001001198 NIT. 900218633 – 4

“Pensar antes de actuar, valorando y respetando a los demás”

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.

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 FSE 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



Institución Educativa Aures

Resolución de Aprobación 4659 de Abril 24 de 2008
DANE 105001001198 NIT. 900218633 – 4

“Pensar antes de actuar, valorando y respetando a los demás”

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.



Institución Educativa Aures

Resolución de Aprobación 4659 de Abril 24 de 2008
DANE 105001001198 NIT. 900218633 – 4

“Pensar antes de actuar, valorando y respetando a los demás”

II. NOTAS DE CARACTER ESPECÍFICO

1. Notas explicativas a los Estados Financieros al 30 de Septiembre de 2021 - 2020

NOTA 1. EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO

Composición

CONCEPTO	2021	2020	VALOR VARIACIÓN	% VARIACION
EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	156,180,505	153,866,363	2,314,142	1.50
Depósitos en instituciones financieras	156,180,505	153,866,363	2,314,142	1.50
Efectivo de uso restringido	0	0	0	0.00

Los Depósitos en Instituciones Financieras incrementó en la vigencia 2021 un 1.5 % frente al saldo registrado en la vigencia 2020 principalmente por el aumento de los ingresos por transferencias de orden nacional y municipal.

A partir del mes de Abril de 2020, las Instituciones Educativas registran en las Conciliaciones bancarias, partidas por contabilizar, debido al cierre de las fechas en el Aplicativo SICOF.

a. Depósitos en Instituciones Financieras

La Institución posee 6 cuentas bancarias con el Banco de Bogotá, distribuidas en 1 cuenta corriente y 5 cuentas de ahorro como son RP,PP,TM, SGP y una maestra pagadora SGP creada para el pago de impuestos y servicios públicos, de acuerdo a la siguiente relación:

DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	156,180,505	154,366,363	1,814,142	1.18
Cuentas de ahorro	156,180,290	153,866,378	2,313,912	1.50
Cuenta Corriente	215	499985	-499,770	-99.96



Institución Educativa Aures

Resolución de Aprobación 4659 de Abril 24 de 2008
DANE 105001001198 NIT. 900218633 – 4

“Pensar antes de actuar, valorando y respetando a los demás”

*Recursos en la Cuenta Corriente

Se encuentran recursos disponibles en la cuenta 1 bancaria de Bogotá por valor de \$ 215 recursos recibidos de las cuentas de ahorro, en especial la cuenta de recursos propios para el pago servicios públicos generados en dicha fuente de recursos, con valor en libros de \$215

*Recursos en la Cuenta de recursos propios

Se encuentran recursos disponibles en la cuenta 1 bancaria por los dineros recibidos por concepto de arrendamientos y certificados de los egresados de la institución, con valor en libros DE \$7.016.902. En el año 2021 la disminución de los ingresos por arrendamientos fue del 5.42% con respecto a lo presupuestado inicialmente, por motivos del COVID 19.

CONCEPTO	2021	2020	VALOR VARIACIÓN	% VARIACION
DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	7,016,902	7,419,211	-402,309	-5.42
Cuenta de ahorro recursos propios	7,016,902	7,419,211	-402,309	-5.42
	0	0		0.00

*Recursos por Presupuesto Participativo

Se encuentran recursos disponibles por Presupuesto Participativo en la cuenta 1 bancaria con valor en libros de \$36.988.00, así:

CONCEPTO	2021	2020	VALOR VARIACIÓN	% VARIACION
DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	36,988	36,991	-3	-0.01
Cuenta de ahorro PP	36,988	36,991	-3	-0.01

*Recursos por transferencias del orden nacional – MEN

La Transferencia de gratuidad girada por el Ministerio de Educación Nacional con saldo de \$ 148.508.178 y cuenta maestra pagadora \$618.122, asignada a la Institución Educativa mediante la Resolución N° 003958 del 17 de marzo de 2020 con destinación específica de acuerdo a lo dispuesto en la ley 715 de 2001 y el decreto único reglamentario del Sector Educación No 1075 de 2015 son administrados por el Fondo de Servicio Educativo en una cuenta independiente



Institución Educativa Aures

Resolución de Aprobación 4659 de Abril 24 de 2008
DANE 105001001198 NIT. 900218633 – 4

“Pensar antes de actuar, valorando y respetando a los demás”

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 Y 4807 de marzo de 2011 expedidos por el Ministerio de Educación Nacional.

Se recibe una nueva transferencia por parte del Ministerio de Educación Nacional, mediante Resolución 002891 del 24 de Febrero de 2021- DIRECTIVA MINISTERIAL 05, para atención de las clases virtuales garantizando la continuidad de la Educación para los niños, niñas y jóvenes.

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.

Se encuentran recursos disponibles por transferencias del Sistema General de Participaciones en 2 cuentas bancarias, con valor en libros de \$149.126.300, así:

CONCEPTO	2021	2020	VALOR VARIACIÓN	% VARIACION
DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	149,126,300	145,910,076	3,216,224	2.20
Cuenta de ahorros SGP	148,508,178	145,892,713	2,615,465	1.79
Maestra Pagadora CG	618,122	17,363	600,759	3460.00

*Recursos por transferencias del orden Municipal

Se encuentran recursos disponibles por transferencias del Municipio de Medellín en 1 cuenta bancaria con valor en libros de \$100, así:

CONCEPTO	2021	2020	VALOR VARIACIÓN	% VARIACION
DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	100	100	0	0.00
Cuenta de ahorro TM	100	100	0	0.00

A Septiembre 30 de 2021 el saldo de las Transferencias giradas por el Municipio de Medellín por \$100, corresponden a la cuenta de ahorros.

Dirección: Cra. 96 A #77 E 15 Teléfono: 264 08 26
E-mail: ie.aures@medellin.gov.co - seccionaures@yahoo.com



Institución Educativa Aures

Resolución de Aprobación 4659 de Abril 24 de 2008
DANE 105001001198 NIT. 900218633 – 4

“Pensar antes de actuar, valorando y respetando a los demás”

En la vigencia 2019 se recibieron recursos con destinación específica asignados a algunos establecimientos educativos del Municipio de Medellín para apoyo administrativo, mantenimiento, adecuaciones y reformas físicas, entre otras, mediante las resoluciones 202050063214 de julio 10 de 2019.

Revelaciones: *Dichas cuentas se encuentran debidamente conciliadas a la fecha de cierre trimestral, Septiembre 30 del 2021 y únicamente se dejan partidas conciliatorias a septiembre 30 de 2021 en lo referente a los rendimientos financieros a sep.30 generados por parte del banco.

b. Recursos de Uso Restringidos

La Institución Educativa al 30 de Septiembre de 2021 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 2019.

NOTA 2. CUENTAS POR COBRAR

La Institución Educativa al 30 de Septiembre de 2021 NO posee cuentas por cobrar con contraprestación según el siguiente detalle:

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

La siguiente es la composición de las cuentas por cobrar

CONCEPTO	SALDO CTE2021	SALDO NO CTE2021	SALDO FINAL 2021	SALDO CTE2020	SALDO NO CTE2020	SALDO FINAL 2020	VALOR VARIACIÓN	% VARIACIÓN
CUENTAS POR COBRAR	0	0	0	0	0	147,300	-147,300	0.0
Otras cuentas por cobrar	0	0	0	147,300	0	147,300	-147,300	0.0
Cuentas por cobrar de difícil recaudo	0	0	0	0	0	0	0	0.0

Revelaciones: Otras cuentas por Cobrar:

No se tienen cuenta por cobrar, ya que en el mes de abril 8, queda registrada la consignación de \$ 6 de Asistencia Vital y se procedió a la cancelación de dicha cuenta por cobrar.



Institución Educativa Aures

Resolución de Aprobación 4659 de Abril 24 de 2008
DANE 105001001198 NIT. 900218633 – 4

“Pensar antes de actuar, valorando y respetando a los demás”

b) Cuentas por cobrar de difícil recaudo

Las otras cuentas por cobrar difícil recaudo no presentan saldo a Septiembre 30 de 2021

c) Cambios en el deterioro acumulado

Con relación al **deterioro acumulado** de las cuentas por cobrar por este concepto, durante el periodo contable de 2021 se presentó el movimiento detallado a continuación:

DETERIORO ACUMULADO	
Saldo a Marzo 31 de 2021	\$ 0
Nuevos deterioros reconocidos durante el periodo trimestral	\$ 0
Saldo a 30 de Septiembre 2021	\$ 0

NOTA 3. BIENES MUEBLES EN BODEGA

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

Composición

CONCEPTO	2021	2020	VALOR VARIACIÓN	% VARIACION
PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	11,938,080	930,000	11,008,080	1183.7
Equipos de comunicación y computación	-	-	-	0.0
Muebles, enseres y Equipo de oficina	-	-	-	0.0
Maquinaria y Equipo	-	-	0	0
Equipos de comedor, cocina, despensa y hotelería	-	-	0	0
Otros bienes muebles en bodega	11,938,080	930,000	-11008080	0

Las Propiedades, planta y equipo, a Septiembre 30 de 2021 presentan un saldo de \$11.938.080, por la compra de Tableros Didácticos Magnetizados con Cuadrícula para las Aulas de Clase, por lo que se está solicitando su marcación a la Unidad de Bienes Muebles del Municipio de Medellín y aun no se ha procedido con su respectivo traslado a las cuentas correspondientes de gasto hasta tanto esté plquetado, cumpliendo con las directrices impartidas por la Secretaria de hacienda y la Secretaria de Educación del Municipio de Medellín.



Institución Educativa Aures
Resolución de Aprobación 4659 de Abril 24 de 2008
DANE 105001001198 NIT. 900218633 – 4

“Pensar antes de actuar, valorando y respetando a los demás”

NOTA 4. CUENTAS POR PAGA

Composición

CONCEPTO	SALDO CTE 2021	SALDO FINAL 2021	SALDO CTE 2020	SALDO FINAL 2020	VALOR VARIACIÓN	% VARIACIÓN
CUENTAS POR PAGAR	1,112,042	1,112,042	322,018	322,018	790,024	245.3
Otras Cuentas por pagar	27	27	-	-	27	0.0
Adquisición de bienes y servicios nacionales	-	-	-	-	-	0.0
Impuestos, Contribuciones y Tasas	258,000	258,000	-	-	258,000	0.0
Retención en la Fuente e Impuesto de Timbre	854,000	854,000	322,000	322,000	532,000	0.0
Recursos a favor de terceros	15	15	18	18	-3	0.0
servicios publicos	0	0	0	0	0	0.0

Revelaciones

***En cuentas por pagar** se tienen lo siguiente:

Las cuentas por pagar comprenden al 30 de Septiembre de 2021 el siguiente detalle:

-Saldo por Pagar a la Dian a Septiembre 30 de 2021 por concepto de Retención en la Fuente \$854.000 se anexa soporte de pago cancelado

-Saldo de Tasas por Pagar a Pro Deportes y Recreación a Septiembre 30 de 2021 por \$258.000 se anexa soporte de pago cancelado.

***Adquisición de Bienes y Servicios Nacionales**

La Institución Educativa no presenta cuentas por pagar por este concepto en el Tercer Trimestre de 2021:

***Recursos a favor de terceros**

La institución Educativa presenta saldo de los rendimientos transferencias Municipio de Medellín por \$15, para reintegro. Se le adeuda al Sr. Tesorero \$27 porque pagó en efectivo la cuenta de cobro del Municipio de Medellín.

***Revelaciones de Baja en cuentas diferentes al pago de la deuda:**

Durante la vigencia 2021 no presenta saldo de depuración.



Institución Educativa Aures

Resolución de Aprobación 4659 de Abril 24 de 2008
DANE 105001001198 NIT. 900218633 – 4

“Pensar antes de actuar, valorando y respetando a los demás”

NOTA 5. OTROS PASIVOS

Composición

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

Revelaciones

*En otros Pasivos no se tienen saldos a Septiembre 30 de 2021

NOTA 6. CUENTAS DE ORDEN

Cuentas de orden deudoras

La Institución educativa no posee cuentas de orden.

NOTA 7.-PATRIMONIO

Composición

CONCEPTO	2021	2020	VALOR VARIACIÓN	% VARIACION
PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO	167,006,543	148,466,545	18,539,998	12.5
Capital fiscal	37,834,031	37,834,031	-	0.0
Resultados de ejercicios anteriores	60,166,819	2,206,469	57,960,350	2626.8
Resultado del ejercicio	69,005,693	108,426,045	- 39,420,352	-36.4
Impactos por transición al nuevo marco normativo	-	-	-	0.0

a) Capital fiscal

El capital fiscal de La Institución presentado en el estado de situación financiera i al 30 de Septiembre de 2021, permanece en \$37.834.031



Institución Educativa Aures

Resolución de Aprobación 4659 de Abril 24 de 2008
DANE 105001001198 NIT. 900218633 – 4

“Pensar antes de actuar, valorando y respetando a los demás”

Dentro del capital fiscal se incluye los recursos asignados para la creación y desarrollo de los Fondo de Servicios Educativos. Adicionalmente, de conformidad con los criterios establecidos en el Régimen de Contabilidad Pública vigente, 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:

- El valor de la reclasificación de los excedentes de los ejercicios anteriores al inicio de cada período contable por valor de \$115.920.700
- Cuenta 3105062600-Traslado de Bienes por valor de \$81.752.665 corresponde a los traslados realizados en vigencias anteriores de los bienes marcados por la Unidad de Bienes Muebles del Municipio de Medellín.
- 21
- En la cuenta 3109010111-Corrección de errores vigencia 2020 por valor de \$0 se registraron bienes muebles por concepto del traslado de los bienes adquiridos en la vigencia 2020
- En la cuenta 3109020012-Corrección de errores vigencia 2019 por valor de \$352.000 se registraron ingresos pagados demás por concepto de arrendamientos, adquiridos en la vigencia 2019.

b) Resultado de ejercicios Anteriores

- Los saldos en la cuenta 3109010001-Excedente acumulado por valor de \$-8.158.258 respectivamente, corresponden a los traslados realizados en la vigencia 2019 desde las cuentas 311001-Excedente acumulado
- Los saldos en la cuenta 3109010201-Excedente acumulado por valor de \$-57.960.350 respectivamente, corresponden a los traslados realizados en la vigencia 2020 desde las cuentas 311001-Excedente acumulado
- Los saldos en la cuenta 3109020002-deficit acumulado por valor de \$5.599.789 respectivamente, corresponden a los traslados realizados en la vigencia 2019 desde las cuentas 3110020001-deficit acumulado.
- 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 Resolución 533 de 2015 para Entidades de Gobierno (NIIF SP)

c) Resultado del ejercicio

Dirección: Cra. 96 A #77 E 15 Teléfono: 264 08 26
E-mail: ie.aures@medellin.gov.co - seccionaures@yahoo.com



Institución Educativa Aures

Resolución de Aprobación 4659 de Abril 24 de 2008
DANE 105001001198 NIT. 900218633 – 4

“Pensar antes de actuar, valorando y respetando a los demás”

El resultado de la vigencia 2021 presenta una disminución por valor de \$39.420.352 equivalente al 36.4% con respecto a la vigencia anterior.

Los gastos de la vigencia 2021 por valor de \$55.248.721 aumentaron en \$2.245.608 equivalente al 4.23% con relación a la vigencia anterior, esta diferencia se debe a que en la vigencia 2020 se realizaron menos adquisiciones que en el 2021.

NOTA 8. INGRESOS

Transferencias

Detalle de las transferencias del FSE es el siguiente: 442805, 4428050200, 4428050210

Composición

CONCEPTO	2021	2020	VALOR VARIACIÓN	% VARIACIÓN
INGRESOS	123,098,125	160,512,459	- 37,414,334	-23.3
Transferencias y subvenciones	123,098,125	120,684,842	2,413,283	2.0
SGP Directiva Ministerial 05	-	39,827,617	- 39,827,617	0.0

Revelaciones

*En la vigencia 2021 se recibieron transferencias por parte del Ministerio de Educación Nacional, correspondiente a la gratuidad de la Educación del año 2021, según Resolución Ministerial No002891 del 24 de febrero de 2021.

La Institución Educativa presenta un aumento de los ingresos, con respecto a la vigencia anterior, por mayor giro consignado por el Ministerio de Educación Nacional, según Directiva Ministerial 5 de marzo de 2020, por valor de \$2.413.283 (2021) y de \$39.827.617 respectivamente.(2020)

Del total de los ingresos del Fondo de Servicios Educativos por valor de \$124.254.414 de la vigencia 2021, el 99.06% corresponden a las transferencias del Ministerio de Educación nacional, giradas al Establecimiento Educativo en la vigencia 2021 por valor de \$123.098.125



Institución Educativa Aures

Resolución de Aprobación 4659 de Abril 24 de 2008
DANE 105001001198 NIT. 900218633 – 4

“Pensar antes de actuar, valorando y respetando a los demás”

a. Ingresos de transacciones sin contraprestación

CONCEPTO	2021	2020	VALOR VARIACIÓN	% VARIACIÓN
INGRESOS DE TRANSACCIONES SIN CONTRAPRESTACIÓN	123,124,525	160,516,659	- 37,392,134	-23.3
Para programas de educación	123,098,125	160,512,459	- 37,414,334	-23.3
Donaciones	0	0	0	0.0
Para proyectos de inversión	0	0	0	0.0

Revelaciones

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 \$123.098.125, que corresponde al 23.3 % menos, giradas por el Ministerio de Educación Nacional – MEN a los Establecimientos Educativos con relación a las giradas en la vigencia 2020. Los citados recursos fueron asignados mediante Resoluciones Ministeriales del 2020: 003779 del 13 de marzo y mayor giro consignado por el MEN según directiva ministerial 05 de marzo de 2020 y resolución 002891 del 24 de febrero de 2021

La metodología utilizada por el Ministerio de Educación para la distribución de los recursos de gratuidad del Sistema General de Participaciones de la vigencia 2021, 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 capita de gratuidad.

PER CAPITA GRATUIDAD 2021		
NIVEL	URBANA	RURAL
TRANSICION	77.102	95.125
BASICA	68.090	83.110
MEDIA	102.134	127.168
MEDIA TECNICA	125.165	153203



Institución Educativa Aures

Resolución de Aprobación 4659 de Abril 24 de 2008
DANE 105001001198 NIT. 900218633 – 4

“Pensar antes de actuar, valorando y respetando a los demás”

Otros ingresos sin contraprestación

CONCEPTO	2021	2020	VALOR VARIACIÓN	PORCENTAJE
INGRESOS DE TRANSACCIONES SIN CONTRAPRESTACIÓN	105,500	4,200	101,300	2,412
Otros ingresos	105,500	4,200	101,300	2,412
Programa de educación de adultos (CLEI)	0	0	0	0
Expedición de Certificados	105,500	4,200	101,300	2,412
Programas de formación complementaria de la escuela superior	0	0	0	0
Piscina	0	0	0	0

b. Ingresos de transacciones con contraprestación

DESCRIPCIÓN	SALDOS A CORTES DE VIGENCIA		VARIACIÓN	VARIACIÓN
CONCEPTO	2021	2020	VALOR VARIACIÓN	PORCENTAJE
INGRESOS DE TRANSACCIONES CON CONTRAPRESTACIÓN	1,050,789	912,499	138,290	15
Otros ingresos	1,050,789	912,499	138,290	15
Ingresos diversos arrendamientos	0	640,000	-640,000	-100
Financieros	121,171	272,499	-151,328	-56
Ingresos por recuperaciones	929,618	0	929,618	0

Los ingresos diversos se encuentran representados principalmente por el arrendamiento operativo para el 2020 con un déficit del 100%, ya que por resolución 385 del 12 de marzo de 2020 se realiza la declaratoria de emergencia sanitaria ocasionada por el covid 19 (coronavirus), que condujo a la declaratoria de emergencia económica, social y ecológica establecida mediante el decreto 417 del 17 de marzo de 2020, en el cual se otorgan facultades para tomar medidas presupuestales de contingencia, según se requiera en cada sector, para asegurar la protección y el bienestar de cada ciudadano, incluida la medida de aislamiento preventivo obligatorio. Por lo tanto, para el 2021, hasta nueva orden no se ha firmado contrato tienda escolar. Hay una nueva directriz sobre la presencialidad de los estudiantes en las aulas en alternancia a partir del mes de Julio en adelante, teniendo en cuenta todos los protocolos de medidas de prevención diseñados en cada institución educativa..

El Banco de Bogotá devuelve la suma de \$929.618 por concepto de cobros indebidos durante la vigencia 2020, dicho ingreso no afectó presupuesto, ya que la cuenta de recuperación no está debidamente actualizada en la vigencia 2021. Se colocó un ticker para poder darle una solución a este impase y se subsanó. Estos dineros quedaron reflejados en el Recurso 1 (Recursos Propios) en la ejecución de Ingresos, porque el Recurso 2 SGP no cuenta con un rubro de cuenta de recuperación creado en el plan de cuentas. Queda reflejado este valor de \$929.618 en el recurso 1, mientras que se crea la cuenta de recuperaciones en el recurso 2. Esta diferencia se verá reflejada en el cuadro de caja, ya que los recursos realmente son del rubro 2 pero aparecen en el rubro 1 de recuperación por el motivo explicado anteriormente.



Institución Educativa Aures

Resolución de Aprobación 4659 de Abril 24 de 2008
DANE 105001001198 NIT. 900218633 – 4

“Pensar antes de actuar, valorando y respetando a los demás”

1. NOTA 9. GASTOS

Composición

CONCEPTO	2021	2020	VALOR VARIACIÓN	% VARIACION
GASTOS	55,248,721	53,003,113	2,245,608	4.2
De administración y operación	32,831,480	29,692,443	3,139,037	10.6
Gasto público social	17,399,530	22,657,650	-5,258,120	-23.2
Transferencias y subvenciones	4,950,000	0	4,950,000	0.0
Otros gastos	67,711	653,020	-585,309	-89.6

Los gastos de la institución educativa para la vigencia 2021 por valor de \$55.248.721 frente al saldo de la vigencia 2020 de \$53.003.113 presentaron un aumento del 4.2% explicado principalmente por la aumento del gasto de administración y operación que para la vigencia 2021 fue de \$10.6% respecto a los de 2020 por \$3.139.037.

El saldo de bienes entregados sin contraprestación por parte de la Institución Educativa por \$4.950.000 cargados en el módulo de activos fijos del Municipio de Medellín, y registrados en la cuenta contable 5424070001- Bienes entregados sin contraprestación, corresponde a bienes cuyo valor unitario de adquisición superó los tres (3) salarios mínimos mensuales legales vigentes –SMMLV. Presenta variación, con respecto al saldo del 2020, ya que se plaquetearon este año. \$4.950.000

En otros gastos se ve reflejado la disminución del 89.6% en el año 2021 con respecto al 2020 de las comisiones bancarias, la Rectora hizo la respectiva gestión ante el Banco de Bogotá reclamando estos cobros indebidos, el banco accedió devolverlos en su totalidad. Estos dineros son los cobrados desde septiembre de 2019 hasta diciembre de 2020 inclusive.

a. Gastos de administración de operación y de ventas

CONCEPTO	2021	2020	VALOR VARIACIÓN	% VARIACIÓN
GASTOS DE ADMINISTRACIÓN, DE OPERACIÓN Y DE VENTAS	32,831,480	29,692,443	3,139,037	10.6
Generales	32,831,480	29,692,443	3,139,037	10.6
Materiales y suministros	10,401,900	14,805,680	- 4,403,780	0.0
Honorarios	10,125,000	9,000,000	1,125,000	12.5
Servicios	10,244,960	5,027,463	5,217,497	0.0
Impresos, publicaciones, suscripciones y afiliaciones	-	-	-	0.0
Servicios públicos	409620	859300	- 449,680	-52.3
Comunicaciones y transporte	0	0	0	0.0
Fotocopias	0	0	0	0.0



Institución Educativa Aures

Resolución de Aprobación 4659 de Abril 24 de 2008
DANE 105001001198 NIT. 900218633 – 4

“Pensar antes de actuar, valorando y respetando a los demás”

En la cuenta de honorarios se registró el valor causado por los servicios profesionales de la Contadora, según las funciones asignadas al profesional en especial las establecidas en la Ley 43 de 1990, para la vigencia 2021 presentó el valor de \$10.125.000 lo que representó un incremento del 12.5% frente al saldo de la vigencia 2020

En la cuenta de materiales y suministros se registró para la vigencia 2021 \$1.650.000 bienes de menor cuantía que no superan los 3 salarios mv con respecto al saldo de la vigencia 2020.

En la cuenta de servicios públicos se registró para la vigencia 2021 \$409.620 con respecto al saldo de la vigencia 2020, presentaron una disminución del 52.3%

b. Deterioro, depreciaciones, amortizaciones y provisiones

CONCEPTO	2021	2020	VALOR VARIACIÓN	% VARIACIÓN
DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES	0	0	0	0
DETERIORO	0	0	0	0
De cuentas por cobrar	0	0	0	0
AMORTIZACIÓN	0	0	0	0
De activos intangibles	0	0	0	0

No hay variación en esta cuenta a 30 de Septiembre de 2021.

Transferencias y subvenciones

CONCEPTO	2021	2020	VALOR VARIACIÓN	% VARIACIÓN
TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	0	0	0	0
SUBVENCIONES	0	0	0	0
Bienes entregados sin contraprestación	4950000	0	4950000	0

El saldo de bienes entregados sin contraprestación por parte de la Institución Educativa por \$4.950.000, cargados en el módulo de activos fijos del municipio de Medellín, y registrados en la cuenta contable 5424070001- Bienes entregados sin contraprestación, corresponde a bienes cuyo valor unitario de adquisición superó los tres (3) salarios mínimos mensuales legales vigentes – SMMLV..



Institución Educativa Aures

Resolución de Aprobación 4659 de Abril 24 de 2008
DANE 105001001198 NIT. 900218633 – 4

“Pensar antes de actuar, valorando y respetando a los demás”

Gasto público social

CONCEPTO	2021	2020	VALOR VARIACIÓN	VARIACIÓN
GASTO PÚBLICO SOCIAL	17,399,530	22,657,650	-5,258,120	-23.20681977
EDUCACIÓN	17,399,530	22,657,650	-5,258,120	-23.20681977
Generales	17,399,530	22,657,650	0	0
Mantenimiento de infraestructura educativa - Bienes inmuebles	3.800.000	2.597.000	1.203.000	46.32268002
Actividades pedagógicas científicas, deportivas y culturales para los educandos	0	0	0	0
Bienes de menor cuantía FONDOS DE SERVICIOS EDUCATIVOS	0	0	0	0
Mantenimiento de infraestructura educativa - Bienes muebles	0	0	0	0
Dotación institucional de material y medios pedagógicos para el aprendizaje	0	20.060.650	-20.060.650	-100
Mantenimiento Software Educativo	0	0	0	0
Transporte escolar	0	0	0	0
Material Pedagógico SCP	0	0	0	0

En el rubro de mantenimiento hay variación del 46.32% de la vigencia 2021 con respecto al 2020 por valor de 1.203.000

a. Otros gastos

CONCEPTO	2021	2020	VALOR VARIACIÓN	VARIACIÓN
OTROS GASTOS	67,711	653,020	-585,309	-89.63109859
COMISIONES	67,711	653,020	-585,309	-89.63109859
Comisiones servicios financieros	67,711	653,020	-585,309	-89.63109859
FINANCIEROS	0	0	0	0
Pérdida por baja en cuentas de cuentas por cobrar	0	0	0	0

El gasto de comisiones servicios financieros corresponde a los cobros que realizan las entidades bancarias a los Fondos de Servicios Educativos por concepto de servicios bancarios tales como certificaciones bancarias, servicio de banca virtual, comisión por consignación, entre otros, para la vigencia 2021, tenemos un variación de \$585.309 menos con respecto a la vigencia 2020, lo que representa una disminución del 89.63%, ya que hasta septiembre del 2019 se respetó por parte del Banco de Bogotá un convenio verbal Gerente Directivo en el cual el Banco no le cobraba a la Institución Educativa comisión alguna referente al Portal Empresarial. A partir de Esta fecha en adelante el Banco volvió a cobrar comisiones por manejo del Portal empresarial. La rectora envió carta al banco solicitando la devolución del mismo, a lo cual el banco aceptó la solicitud de devolución de los rubros cobrados y devolvió el 27 de abril la suma de \$929.618 de todos los cobros indebidos por parte de la entidad financiera, desde septiembre de 2019 hasta diciembre 31 de 2020 inclusive.

María Victoria Montoya Herrera
Contadora Pública
C.C. 43.069.220
PT 161195-T

Patricia Elena Salazar Salazar
Ordenadora del Gasto
C.C. 42.881.522

Dirección: Cra. 96 A #77 E 15 Teléfono: 264 08 26
E-mail: ie.aires@medellin.gov.co - seccionaires@yahoo.com

INFORME CONTROL INTERNO CONTABLE
Comunicación Interna N° 202101073009

Fecha: 30/09/2021

ENTIDAD: INSTITUCIÓN EDUCATIVA AURES

NIT: 900.218.633-4

RECTOR: PATRICIA ELENA SALAZAR SALAZAR

TESORERO: ALEXANDRA CASTAÑEDA

OBJETIVO: Hacer seguimiento a los procesos de Tesorería, específicamente al cumplimiento de los procedimientos establecidos en su reglamento, para identificar y minimizar riesgos inherentes al control interno contable.

ALCANCE: El proceso inicia con la generación de reportes en el Software Financiero SICOF; El Municipio de Medellín tiene la propiedad o licencia, todo se revisa desde el módulo de tesorería, con su respectivo soporte, se solicitan demás evidencias que muestren la transparencia de las operaciones.

OBSERVACIONES: Cuando el profesional de la contaduría pública suscribe un contrato con su cliente, deberá observar los términos del mismo, atendiendo si sus funciones serán las de elaborar información financiera de propósito general, realizar tareas administrativas, realizar actividades de control interno o similares. En el caso del presente documento, no corresponde propiamente a una auditoría, sino a una revisión previa a la generación de los Estados Financieros de propósito general.

En cualquier servicio profesional prestado por un contador público, deberá cumplir los principios de ética establecidos en la Ley 43 de 1990 y en el Anexo 4 del Decreto Único Reglamentario 2420 del 2015, donde se incorpora un marco conceptual que sirve al profesional para identificar, evaluar y responder a las amenazas en el cumplimiento de los principios fundamentales mencionados. Si las amenazas identificadas no son claramente irrelevantes, el Contador Público debe, donde sea apropiado, aplicar salvaguardas para eliminar dichas amenazas o reducirlas a un nivel aceptable, donde no se vea comprometido el cumplimiento de los principios fundamentales. Si el contador público no puede adoptar las salvaguardas apropiadas debe declinar o suspender el servicio profesional específico involucrado.

De acuerdo con las anteriores apreciaciones, este ejercicio está direccionado exclusivamente a una revisión de tesorería, presupuestal y de operación con fines a presentar los Estados Financieros de Propósito general de la entidad y minimizar los riesgos de carácter contable que puedan presentarse.

DESARROLLO

1. En la revisión contable de la información que soporta los Estados Financieros, se analizaron los siguientes documentos:

REVISIÓN TESORERÍA	Observación:	INGRESOS
		<p>Los ingresos registrados por tesorería en el periodo analizado, llevan su soporte, cumpliendo con el Reglamento de Tesorería. Los comprobantes de ingreso cuentan con el soporte contable (consignación, extracto o resolución , que se permite de acuerdo al reglamento de tesorería, en caso de no contar con la consignación, como es el caso de los certificados). Los ingresos quedan como partidas conciliatorias y se registran cuando llegan los extractos, para el caso de los rendimientos financieros, los demás comprobantes se registran con el documento fuente que lo originó.</p> <p>Los comprobantes de ingreso no se contabilizan diariamente. Ya se le ha hecho la observación al Sr. Tesorero Cristian Vahos en muchas ocasiones de que los debe registrar mínimo cada semana, el cual hace caso omiso a las mismas. Los rendimientos financieros del mes de Septiembre quedan como partidas conciliatorias</p>
REVISIÓN TESORERÍA	Observación:	EGRESOS
		<p>Las facturas llegan via correo electronico y son causadas por contabilidad únicamente. Las facturas cumplen con los requisitos establecidos en el Art. 617 del ET.</p> <p>Se realiza la revisión de los Comprobantes , donde se tienen las siguientes observaciones: Los comprobantes de Egreso no se termina el proceso tanto en presupuesto como en tesoreria en el momento de hacer el pago. Ya se le ha hecho la observación al Sr. Tesorero en demasiadas ocasiones de que debe hacer primero en el sistema el proceso completo en el modulo de presupuesto y luego seguir con el proceso en el modulo de tesoreria y terminarlo de manera satisfactoria con el comprobante de egreso. Luego hacer el proceso en la Entidad Bancaria para hacer los respectivos pagos. Hace caso omiso a todas las observaciones que se le hacen. El sr.Tesorero Cristian no cumple con sus funciones en los tiempos reglamentados y no es idóneo para el manejo de las tesorerías de las instituciones educativas. A partir del mes de Agosto comienza La nueva Tesorera Alexandra Castañeda, quien tambien renunció al cargo a partir del 7 octubre de 2021.</p> <p>Es necesario implementar el Documento Soporte Electrónico. A partir del 1 de Julio de 2021, según resolución 00042 de 2020. Esta gestión ya se hizo ante la Dian, pero falta la respuesta de dicha Entidad , para empezar a facturar de manera electrónica.</p>
		BANCOS
		<p>Se realiza conciliación Bancaria de forma mensual,.</p> <p>Las conciliaciones bancarias fueron verificados contra los movimientos bancarios expedidos por el Banco de Bogotá, ya que hoy 08 de Octubre de 2021, 2.02 PM, la entidad bancaria ha hecho entrega de 4 extractos bancarios.</p>

	Observación:	<p>Aún faltan 2 extractos por entregar para la presentación oportuna de la información con corte a septiembre 30 de 2021. (Banco de Bogotá), aducido a problemas de tipo técnico, de igual manera se le solicita a la Entidad bancaria certificar el saldo de estos productos a Septiembre 30 de 2021. También se hizo el requerimiento a la Secretaría de Educación para extender una prórroga debido a este impase.</p> <p>De acuerdo al anexo N° 1- el tesorero y el rector manifiestan que están haciendo el trámite para tener el control electrónico en los pagos de proveedores, en donde el tesorero elabora o carga los pagos en la plataforma electrónica y el ordenador aprueba dichos pagos. (banco de Bogotá). En este punto, se han presentado varios inconvenientes con la Entidad Financiera por problemas de conexión referente a la IP registrada en el banco, que a la fecha Septiembre 30 siguen solucionando, tanto la mesa de ayuda como la entidad bancaria</p>														
SALDOS EN LIBROS A MARZO 31 DE 2021		<table border="1"> <tr> <td>SALDO Cta. Cte. No.558430591</td> <td>\$ 215</td> </tr> <tr> <td>SALDO Cta. Ahorro RP558451894</td> <td>\$ 7,016,902</td> </tr> <tr> <td>SALDO Cta. Ahorro TM 558448213</td> <td>\$ 100</td> </tr> <tr> <td>SALDO Cta Ahorro PP 558447348</td> <td>\$ 36,988</td> </tr> <tr> <td>SALDO Cta. Ahorro MEN 558447322</td> <td>\$ 177,138,945</td> </tr> <tr> <td>SALDO Cta Mtra Pagadora 558469235</td> <td>\$ 618,122</td> </tr> <tr> <td>TOTAL A SEPTIEMBRE 30 DE 2021</td> <td>\$ 148,508,178</td> </tr> </table>	SALDO Cta. Cte. No.558430591	\$ 215	SALDO Cta. Ahorro RP558451894	\$ 7,016,902	SALDO Cta. Ahorro TM 558448213	\$ 100	SALDO Cta Ahorro PP 558447348	\$ 36,988	SALDO Cta. Ahorro MEN 558447322	\$ 177,138,945	SALDO Cta Mtra Pagadora 558469235	\$ 618,122	TOTAL A SEPTIEMBRE 30 DE 2021	\$ 148,508,178
SALDO Cta. Cte. No.558430591	\$ 215															
SALDO Cta. Ahorro RP558451894	\$ 7,016,902															
SALDO Cta. Ahorro TM 558448213	\$ 100															
SALDO Cta Ahorro PP 558447348	\$ 36,988															
SALDO Cta. Ahorro MEN 558447322	\$ 177,138,945															
SALDO Cta Mtra Pagadora 558469235	\$ 618,122															
TOTAL A SEPTIEMBRE 30 DE 2021	\$ 148,508,178															
REVISIÓN PRESUPUESTAL	Observación:	<p>En la conciliación presupuesto vs Bancos, se evidencia que si existe diferencia significativa que afecta la consistencia de las cifras reportadas, ya que a la fecha no está creada en el presupuesto del recurso 2 (SGP) la cuenta de recuperaciones, por lo que aparece en el presupuesto del recurso 1 (Recurso1), el valor de \$997.329 reintegrados por el Banco de Bogotá por concepto de cobros indebidos desde septiembre 2019 hasta diciembre de 2020. Esta cifra seguirá en el presupuesto 1 hasta tanto sea creada la cuenta de Recuperaciones en el recurso 2 (SGP).</p> <p>Todas las operaciones revisadas tienen afectación al presupuesto, lo que se evidencia en el documento Conciliación Presupuesto/ Bancos (Cuadre de Caja Trimestral), que nos indica la consistencia de las cifras reportadas. No se deja ningún registro pendiente en las partidas conciliatorias a Septiembre 30 de 2021, a excepción de los rendimientos financieros generados al 30/09/2021</p>														
REVISIÓN CONTRACTUAL	Observación	<p>Los procesos contractuales adelantados por el ordenador del gasto, se hicieron cumpliendo a cabalidad el Reglamento Interno aprobado por el Consejo Directivo, sin evidenciar circunstancias que puedan generar algún riesgo de índole contable o afectar la consistencia de las cifras reportadas.</p> <p>Todas las operaciones revisadas tienen afectación al presupuesto, lo que se evidencia en el documento Conciliación Presupuesto/ Bancos (Cuadre de Caja Trimestral).</p>														

2. Revisión de los Convenios suscritos con las entidades bancarias para la operatividad de las cuentas maestras

Para la elaboración de los estados financieros, se verificó la existencia de cobro por concepto de GMF a las cuentas maestras y cuenta maestra pagadora, en donde en caso de existir cobro, se informa al tesorero y ordenador del gasto, realizar las actuaciones pertinentes para evitar las deducciones por este concepto. De igual manera, el Banco de Bogotá ha devuelto todos los cobros hechos a la IE AURES hasta la fecha, incluyendo el valor cobrado por el Portal Empresarial, gestión rectora-gerente, según convenio suscrito.

En la institución educativa no existen cobros por gravámenes a los movimientos financieros.

En relación a la revisión de los convenios, esta tarea está reglamentada en la Resolución 12829

artículo 5, de igual forma en la "GUÍA OPERATIVA PARA LA ADMINISTRACIÓN DE LOS RECURSOS

DEL SGP EDUCACIÓN CUENTAS MAESTRAS" en el numeral 3, relacionan explícitamente a quien

corresponde esta función así:

Numeral 3. Convenio Con La Entidad Bancaria. Es necesario que, en dicho convenio, firmado entre las partes, exista el mínimo de requisitos establecidos en el artículo 5° de la Resolución 12829 de 2017, situación que debe ser verificada por el responsable de cada entidad territorial y ordenador de gasto de los FSE. (subrayado fuera de texto). Lo anterior, teniendo en cuenta que, cada entidad bancaria que ofrece el producto de cuentas maestras tiene un modelo distinto de convenio, por lo que se hizo necesario generar unos estándares mínimos en la relación comercial entre las entidades territoriales, los FSE y las entidades bancarias.

3. Técnica de circularización Bancaria

los extractos bancarios fueron enviados al tesorero de manera virtual por la rectora de la institución, la cual recibe mensualmente los extractos en el correo enviados directamente desde la entidad bancaria.

4. Certificación

Para la preparación del presente documento, CERTIFICO que se han analizado los detalles de manera minuciosa, con el fin de presentar los Estados Financieros de Propósito General en cumplimiento de cada una de sus etapas (reconocimiento, medición inicial, medición posterior, revelación y presentación), de conformidad con el Manual de Políticas Contables y las Normas Internacionales de Información financiera para el Sector Público NICSP, adoptadas en Colombia mediante la Resolución 533 de 2015.

Para Constancia firmo,



MARIA VICTORIA MONTOYA HERREA
CONTADORA PÚBLICA
TP. 161195-T



Alcaldía de Medellín
Cuenta con vos



Alcaldía de Medellín

210105001 - MUNICIPIO DE MEDELLÍN
FONDOS DE SERVICIOS EDUCATIVOS DE MEDELLÍN
ENTIDADES DE GOBIERNO
A 30 DE SEPTIEMBRE DE 2021

INFORMACIÓN CONTABLE PÚBLICA - CONVERGENCIA
CGN2016C01_01_VARIACIONES_TRIMESTRALES_SIGNIFICATIVAS

CODIGO	NOMBRE	CLASIFICACION VARIACION	DETALLES DE LA VARIACION	VALOR VARIACION (PESOS)
1.1.10.05	CUENTAS CORRIENTE	DETALLE 1	Presenta una disminución 99.96% ya que se trasladaron los rubros reintegrados por parte del Banco de Bogotá por cobros indebidos de la vigencia 2020 por concepto de portal empresarial, Iva, comisiones entre otros, a la cuenta pagadora, ya que estos dineros son del Recurso 2 SGP.	215
1.1.10.06.0014.01	CUENTAS DE AHORRO PAGADORA	DETALLE 1	Presenta una variación 3460% principalmente por el reintegro de cobros indebidos por parte del Banco de Bogotá a sus cuentas originales	600,759
1.6.35.03	MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	DETALLE 1	Las propiedades, Planta y Equipos presentan un saldo \$11.938.080, una variación del 1183.7% con respecto a la vigencia 2020, ya que no se encuentran marcados por la unidad de Bienes Muebles del Municipio de Medellín, no se ha procedido con su respectivo traslado a las cuentas correspondientes de gastos hasta tanto no se encuentre pliqueados, cumpliendo con las directrices impartidas por la Secretaría de Hacienda y la Secretaría de Educación del Municipio de Medellín. Se anexa solicitud de pliqueo de los mismos.	11,008,080
31.09	RESULTADOS DEL EJERCICIO	DETALLE 1	Se corrige registro mal digitado en Enero 2021 en el mes de julio. Se presenta una variación del 2626.8%	57,960,350
4.4.28.05	SGP	DETALLE 1	La disminución en un 23.3% se debe a que en este año no hubo transferencia adicional por parte del MEN para atender la declaratoria de emergencia sanitaria ocasionada por el COVID 19	37,414,334
4.4.28.05	SGP	DETALLE 1	con respecto a la vigencia 2020, ya que el MEN giró 2% demas con respecto a la vigencia 2020	2,413,283
4.4.08.17	ARRENDAMIENTOS	DETALLE 1	Presenta una variación bastante significativa, ya que Disminuyó 100% porque los contratos se encuentran suspendidos debido al aislamiento preventivo decretado por el Presidente de la república por el COVID 19, desde el 16 de marzo de 2020 hasta la actualidad.	640,000
4.4.08.90	OTROS INGRESOS DIVERSOS	DETALLE 1	La expedición de certificados aumento en la vigencia 2021, en un 2.412%	101,300
5111140002	MATERIALES Y SUMINISTROS	DETALLE 1	Se registró para la vigencia 2021 \$1.650.000 bienes menor cuantía que no superan los 3 smv, presentando una variación con respecto a la vigencia 2020	1,650,000
5111170001	SERVICIOS PUBLICOS	DETALLE 1	La cuenta 5111170001- Servicios publicos presenta un disminución significativa 52.3 en relación al año anterior, ya que durante la vigencia 2021 se canceló la cuenta de telefono debido a la comunicación más asertiva que se debía establecer con padres de familia, estudiantes por motivos del covid a través del celular	449,680
5111790001	HONORARIOS	DETALLE 1	Honorarios Contadora con una variación del 12.5% con respecto a la vigencia 2020	1,125,000
5.4.2.4.07	TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	DETALLE 1	EL saldo de los bienes entregados sin contraprestación por parte de la IE AURES presenta una variación de \$4.950.00 ya que fueron cargados al modulo de activos fijos del Municipio de Medellín y registrados en esta cuenta contable 542470001-bienes entregados sin contraprestación, corresponde a bienes cuyo valor supera los 3 smv.	4,950,000
560105	MANTENIMIENTO IE	DETALLE 1	La cuenta 5501050008 Mantenimiento de Infraestructura Educativa presenta un aumento del 46.32% con respecto a la vigencia 2020	1,203,000
5.8.02.40	COMISIONES SERVICIOS FINANCIEROS	DETALLE 1	Presenta una variación del -89.63% con respecto a la vigencia anterior ya que el banco de Bogotá devolvió todas las deducciones indebidas por parte de la Entidad Financiera desde septiembre de 2019 hasta diciembre de 2020.	585,309

PATRICIA ELENA SALAZAR SALAZAR
RECTORA

MARIA VICTORIA MONTOYA HERRERA
CONTADORA

INSTITUCION EDUCATIVA AURES

NIT: 900,218,633.4

Página 1 de 1
 Fecha de proceso 06/10/2021
 Hora de Proceso 12:26:50

INFORME DE RETENCION EN LA FUENTE
Desde: 01/09/2021 Hasta: 30/09/2021
PLAN CONTABLE: NICSP

% 1.3

Tasa Pro Deporte y Recreación

Cuenta: 2440240001

<u>Fecha</u>	<u>Documento</u>	<u>Tercero</u>	<u>Descripción</u>	<u>Valor Base</u>	<u>Debito</u>	<u>Credito</u>
30/09/2021	244	3308529.9	- VALLEJO ESTRADA JORGE LEON TABLEROS PARA CAMBIAR LOS VIEJOS DE LOS SALONES PAC #19	10,032,000	0	130,000
30/09/2021	245	3308529.9	- VALLEJO ESTRADA JORGE LEON MARCADORES PARA ENTREGAR A LOS DONCENTES PARA EJECUT	2,659,000	0	35,000
29/09/2021	1315	43794767.3	- VELEZ MARQUEZ ESMERALDA I COMPRA DE MATERIALES DE BIOSEGURIDAD Y ASEO PAC #6	6,991,910	0	91,000
29/09/2021	8438	70088905.3	- ZAPATA RIOS PABLO EMILIO MANTENIMIENTO PREVENTIVO Duplicador PAC 19	130,000	0	2,000
Total Cuenta : 2440240001 Tasa Pro Deporte y Recreación				19,812,910		258,000

Valor Retención:

258,000

Total Retención:

258,000

Total Valor Retención:

258,000



Alcaldía de Medellín

NIT 890905211-1

**SECRETARÍA DE HACIENDA
SUBSECRETARÍA DE INGRESOS
Calle 44 No. 52 - 165 - Línea Gratuita Local 4 44 41 44
TASA PRO DEPORTE Y RECREACION
MUNICIPIO DE MEDELLIN**

PERIODO GRAVABLE	1. AÑO	2021	2. MES	ENE	FEB	MAR	ABR	MAY	JUN	JUL	AGO	SEP	OCT	NOV	DIC													
	<table border="1"> <tr> <td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td align="center">X</td><td></td><td></td><td></td><td></td> </tr> </table>																								X			
											X																	
INFORMACIÓN GENERAL DEL RESPONSABLE	INSTITUCION EDUCATIVA AURES											900.218.633																
	CARRERA 96A 77E 15											MEDELLIN																
	3215640338					victoriamentoyah@gmail.com																						
LIQUIDACION TASA PRO DEPORTE Y RECREACION MUNICIPIO DE MEDELLIN	10. Descripción del Hecho Generador				11. Base Gravable				12. Tarifa				13. Valor de la Retención															
	ADQUISICIÓN COMPRA TABLEROS				10032000				1.3				130000															
	COMPRA DE MARCADORES Y TINTAS				2659000				1.3				35000															
	MATERIALES DE ASEO Y BIOSEGURIDAD				6991910				1.3				91000															
	MANTENIMIENTO DUPLICADORA				130000				1.3				2000															
	14. Total Retención Pro Deporte y Recreación en el período											258000																
	15. Sanciones																											
	16. Intereses																											
	17. TOTAL A PAGAR (Renglón 14, más renglón 16, más Renglón 17)											258000																
FIRMAS	BAJO MI RESPONSABILIDAD CERTIFICO LA VERACIDAD DE LOS DATOS AQUÍ CONSIGNADOS																											
	18. REPRESENTANTE LEGAL O APODERADO				PATRICIA ELENA SALAZAR SALAZAR 42881522																							
					FIRMA																							
	19. CONTADOR PUBLICO O REVISOR FISCAL				MARIA VICTORIA MONTOYA HERRERA 43069220																							
				FIRMA																								
				T.P No				161195-T				NO																
ESPACIO RESERVADO PARA LA ADMINISTRACIÓN																												
FECHA RECIBIDO										DIA		MES		AÑO														
RADICADO																												
FUNCIONARIO QUE RECIBE																												
NUMERO DE CUENTA DE COBRO EXPEDIDA:										VALOR CUENTA DE COBRO:																		
ANEXA MEDIOS MAGNETICOS			SI			NO																						

Nóminas, Proveedores y Libranzas

Estimado (a): **PATRICIA ELENA SALAZAR SALAZAR**

A continuación el detalle de: **Resultado - Crear**

No. Autorización	08011209	Fecha de Emisión	2021/10/07
<u>Origen</u>			
Tipo Producto	Cuenta Ahorros		
Nombre Producto Origen	CAH4497 MEN	No. Producto	*****7322
Fecha Pago	2021/10/07		
<u>Destino</u>			
Tipo Identificación	NIT Persona Jurídica		
No. Identificación	8909052111		
Beneficiario	municipio de mdellin		
Valor a Pagar	\$258,000.00		
Entidad Financiera	BBVA		
Tipo Producto	Cuenta Ahorros		
Producto Destino	299012971		
Tipo Pago	PROVEEDORES		
Referencia / No. Factura			
Información Adicional	052000000000000000		
Estado	En Proceso		



Importante: Una vez finalizada esta transacción, por favor verifique el débito en la cuenta origen, antes de intentar realizarla nuevamente.

* La tarifa de esta transacción depende del acuerdo que tenga establecido con el Banco

INFORME DE RETENCION EN LA FUENTE
 Desde: 01/09/2021 Hasta: 30/09/2021
 PLAN CONTABLE: NICSP

Cuenta: 2436080500		Compras 2.5%		% 2.5		
Fecha	Documento	Tercero	Descripción	Valor Base	Debito	Credito
30/09/2021	244	3308529.9 - VALLEJO ESTRADA JORGE LEON	TABLEROS PARA CAMBIAR LOS VIEJOS DE LOS SALONES PAC #19	10,032,000	0	251,000
30/09/2021	245	3308529.9 - VALLEJO ESTRADA JORGE LEON	MARCADORES PARA ENTREGAR A LOS DONCENTES PARA EJECUT	2,659,000	0	66,000
29/09/2021	1315	43794767.3 - VELEZ MARQUEZ ESMERALDA I	COMPRA DE MATERIALES DE BIOSEGURIDAD Y ASEO PAC #6	6,991,910	0	175,000
Total Cuenta : 2436080500 Compras 2.5%				19,682,910		492,000
				Valor Retención:		492,000

Cuenta: 2436250100		Impuesto a las ventas retenido por compras 19%		% 15.		
Fecha	Documento	Tercero	Descripción	Valor Base	Debito	Credito
30/09/2021	244	3308529.9 - VALLEJO ESTRADA JORGE LEON	TABLEROS PARA CAMBIAR LOS VIEJOS DE LOS SALONES PAC #19	10,032,000	0	286,000
30/09/2021	245	3308529.9 - VALLEJO ESTRADA JORGE LEON	MARCADORES PARA ENTREGAR A LOS DONCENTES PARA EJECUT	2,659,000	0	76,000
Total Cuenta : 2436250100 Impuesto a las ventas retenido por compras 19%				12,691,000		362,000
				Valor Retención:		362,000

Total Retención: 854,000
Total Valor Retención: 854,000

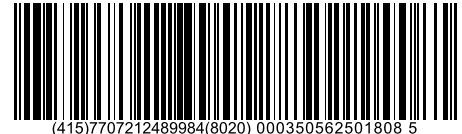
1. Año

3. Período

Espacio reservado para la DIAN

4. Número de formulario

3505625018085



(415)7707212489984(8020) 000350562501808 5

Datos del declarante	5. Número de Identificación Tributaria (NIT)	6. DV	7. Primer apellido	8. Segundo apellido	9. Primer nombre	10. Otros nombres	
	9 0 0 2 1 8 6 3 3 4						
	11. Razón social INSTITUCION EDUCATIVA AURES						12. Cód. Dirección seccional 1 1
Si es una corrección indique: 25. Cód.		26. No. Formulario anterior	96. Autorretenedores Personas Jurídicas exonerados de aportes (Art. 114-1 E.T.). Actividad económica principal			97. Tarifa	

A título de impuesto sobre la renta y complementario

Concepto	Base sujeta a retención para pagos o abonos en cuenta	Retenciones a título de renta
Rentas de trabajo	27 0	52 0
Rentas de pensiones	28 0	53 0
Honorarios	29 0	54 0
Comisiones	30 0	55 0
Servicios	31 0	56 0
Rendimientos financieros e intereses	32 0	57 0
Arrendamientos (Muebles e inmuebles)	33 0	58 0
Regalías y explotación de la propiedad intelectual	34 0	59 0
Dividendos y participaciones	35 0	60 0
Compras	36 19,683,000	61 492,000
Transacciones con tarjetas débito y crédito	37 0	62 0
Contratos de construcción	38 0	63 0
Enajenación de activos fijos de personas naturales ante notarios y autoridades de tránsito	39 0	64 0
Loterías, rifas, apuestas y similares	40 0	65 0
Otros pagos sujetos a retención	41 0	66 0
Contribuyentes exonerados de aportes (art. 114-1 E.T.)	42 0	67 0
Ventas	43 0	68 0
Honorarios	44 0	69 0
Comisiones	45 0	70 0
Servicios	46 0	71 0
Rendimientos financieros	47 0	72 0
Pagos mensuales provisionales de carácter voluntario (hidrocarburos y demás productos mineros)	48 0	73 0
Otros conceptos	49 0	74 0
Pagos o abonos en cuenta al exterior a países sin convenio	50 0	75 0
Pagos o abonos en cuenta al exterior a países con convenio vigente	51 0	76 0
Menos retenciones practicadas en exceso o indebidas o por operaciones anuladas, rescindidas o resueltas		77 0
Total retenciones renta y complementario		78 492,000

Retenciones practicadas por otros impuestos

A título de IVA	A responsables del impuesto sobre las ventas	79 362,000
	Practicadas por servicios a no residentes o no domiciliados	80 0
	Menos retenciones practicadas en exceso o indebidas o por operaciones anuladas, rescindidas o resueltas	81 0
	Total retenciones IVA	82 362,000
Retenciones impuesto timbre nacional		83 0
Retenciones contribución laudos arbitrales		84 0
Total	Total retenciones	85 854,000
	Sanciones	86 0
	Total retenciones más sanciones	87 854,000

88. No. Identificación signatario 89. DV

981. Cód. Representación

Firma del declarante o de quien lo representa

982. Código Contador o Revisor Fiscal

Firma Contador o Revisor Fiscal 994. Con salvedades

983. No. Tarjeta profesional



980. Pago total \$

996. Espacio para el número interno de la DIAN / Adhesivo

91000843852415

2 0 2 1 3 9 7 1 6 6 1 0 3 2

Impuestos DIAN

Estimado (a): PATRICIA ELENA SALAZAR SALAZAR

A continuación el detalle de: Resultado - Pagar

Tipo Producto	Nombre Producto Origen	No. Producto
Cuenta Ahorros	CAH6012 RP	*****1894
No. Autorización	07046101	Fecha de Emisión 2021/10/07
Tipo de Impuesto	Tributario	
Tipo de Referencia de Pago	Identificación del Contribuyente	
No. de Recibo	0004910510238541	
Tipo Identificación del Contribuyente	NIT	
No. Identificación Contribuyente	9002186334	
Valor a Pagar	\$854,000.00	
Fecha Vencimiento	2021/10/07	
Descripción de Impuesto	Retencion Atitulo De Renta	
Concepto de Pago	(490) Recibo Oficial de Pago Impuestos Nacionales	
Estado	Exitosa	



Importante: Una vez finalizada esta transacción, por favor verifique el débito en la cuenta origen, antes de intentar realizarla nuevamente.

1. Año **2021**

2. Concepto **61**

3. Período **9**

4. Número de formulario

4910510238541

Espacio reservado para la DIAN



(415)7707212489984(8020) 000491051023854 1

5. Número de Identificación Tributaria **9002186334** 6. DV **4** 7. Primer apellido 8. Segundo apellido 9. Primer nombre 10. Otros nombres

11. Razón social **INSTITUCION EDUCATIVA AURES** 12. Cód. Dirección seccional **1 1**

24. Si es gran contribuyente, marque "X"

25. No. Título judicial 26. Fecha de depósito Año Mes Día 27. Cuota No **1** 28. De **1** 29. No. de formulario **3505625018085**

30. No. Acto oficial 31. Fecha del acto oficial AAAA MM DD 32. Fecha para el pago de este recibo **20211007** 33. Cód Título **USO OFICIAL**

Pagos	Valor pago sanción	34	0
	Valor pago intereses de mora	35	0
	Valor pago impuesto	36	854,000

37. Tipo de Documento 38. Número de Identificación Tributaria (NIT) 39. DV Apellidos y nombre del deudor solidario o subsidiario 40. Primer apellido 41. Segundo apellido 42. Primer nombre 43. Otros nombres

44. Razón social

45. Dirección 46. Teléfono 47. Cód. Dpto. 48. Cód. Ciudad/Municipio

988. Código deudor Firma deudor solidario o subsidiario 997. Espacio exclusivo para el sello de la entidad recaudadora 980. Pago total \$ **854,000**

2021-10-07/16:08:07

996. Espacio para el número interno de la DIAN / Adhesivo

01999701433785

Medellín, 06 de Octubre

De 2021

Doctor
ROBEIRO BEDOYA OCAMPO
Líder Unidad de Bienes Muebles y Seguros
Secretaría de Suministros y Servicios
Municipio de Medellín

ARCHIVO GENERAL TAQUILLA 1

Radicado original: 202110338649

Fecha: 2021/10/08 1:48 PM

Responsable: DORIS CRISTINA CASTANO JARAMILLO
EQUIPO DE BIENES MUEBLES Y SECCION SEGUROS
SECRETARIA DE SUMINISTROS Y SERVICIOS



Respetados Señores:

Solicito a ustedes designar el servidor para la marcación de unos bienes muebles de propiedad del Municipio de Medellín, con las siguientes características:

Descripción del Bien	Cantidad
TABLERO BLANCO EN LAMINA ACERADA, MAGNETICA, EN CUADRICULA DE 1.20 * 2.40 METROS	22

(Si la relación de bienes muebles es extensa, puede adjuntarla a esta solicitud)

Responsable (s)	PATRICIA ELENA SALAZAR SALAZAR
Firma del responsable que recibe en cartera	
Cédula de ciudadanía	42.881.52É
Teléfono	2640826
Nro de contrato	C-013-2021
Ubicación (dirección) del bien mueble	CARRERA 93^ #77E-57 AURES
Secretaría	Educación

Anexo la documentación solicitada:

- Copia Facturas de compras legibles (si aplica).
- Otros documentos que sean necesarios

Atentamente,

PATRICIA ELENA SALAZAR SALAZAR

Firma

RECTORA

Educación

(Esta solicitud debe estar firmada por el líder y/o supervisor del contrato)



Importaciones
Jorge León Vallejo
 Comprometidos con la Educación
 y el Medio Ambiente

Factura Electrónica De Venta No

JVFE No. 244

Documento Oficial de Autorización de Numeración Facturación Electrónica No.
 18764017953631 que habilita desde JVFE 226 hasta JVFE 10000. Vence 2022-03-13

JORGE LEON VALLEJO ESTRADA

Nit 3308529

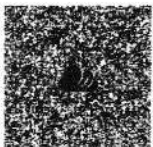
IVA Régimen Común No somos Agentes de Retención de IVA

No somos Grandes Contribuyentes
Actividad Económica ICA 1620 7.00 X 1000

CLIENTE	INSTITUCION EDUCATIVA AURES			POR CONCEPTO DE				
NIT	900218633 4			FACTURA DE VENTA				
DIRECCIÓN		CIUDAD	TELÉFONO					
CR 93 A 77 A 57		Medellín	2640826					
FECHA FACTURA			FECHA VENCIMIENTO		VENDEDOR			FORMA DE PAGO
30/09/2021			30/09/2021		JORGE LEON VALLEJO ESTRADA			Credito

Item	Código	Descripción	Cantidad	U Medida	Valor Unitario	IVA	Valor IVA	Total
1	105001	TABLERO BLANCO EN LAMINA ACERADA, MAGNETICA, EN CUADRICULA DE 1,20X2,40 MTS	22	Und.	456.000	19%	86.640	10.032.000

Total líneas o ítems: 1	SUBTOTAL	10.032.000
Valor en Letras	DESCUENTO	0
ONCE MILLONES SEISCIENTOS OCHENTA Y SIETE MIL DOSCIENTOS OCHENTA PESOS M/CTE	IVA	1.906.080
FAVOR CONSIGNAR A LA CUENTA CORRIENTE BANCOLOMBIA N° 023012287-15 A NOMBRE DE JORGE LEON VALLEJO	TOTAL DE LA OPERACIÓN	11.938.080
	RETEFUENTE	250.800
	RETEIVA	0
	RETEICA	0
	TOTAL MENOS RETENCIONES	11.687.280



Representación Gráfica de la Factura de Venta Electrónica

Fecha y Hora de Generación: 30/09/2021 11:20:19

CL 43 65 39 Teléfono 5201156
 vallejorendon@gmail.com

INSTITUCION EDUCATIVA AURES

FECHA
DE PROCESO: 08/10/2021

HORA

DE PROCESO: 15:09:27:219

TESORERIA

**LISTADO DE MOVIMIENTO
DE BANCOS**

Desde: 12/07/2021 Hasta: 30/09/2021

FORMATO DE FECHA
[dd/mm/aa]

CODIGO		NRO. DE CUENTA	NOMBRE DEL BANCO	SALDO INICIAL	CUENTA CONTABLE	
11-10011	558430591		BANCO DE BOGOTA CTA CTE 0591	587,237	111005000101	
FTE.	COMP/ CONTROL	DOCUMENTO	FECHA	DEBITO	CREDITO	SALDO ACUMULADO
TB	02	200	12/07/21	0	587,022	215
TOTALES					587,022	
					SALDO FINAL	215



Fecha/Hora Último Ingreso: 2021/09/30 16:07

- Consultas
- > Saldos
- > Por Producto

Saldos por Producto

[¿Ayuda?](#)

Parámetros de consulta

Tipo Producto	Nombre Producto	No. Producto
Cuenta Corriente	CC3772	*****0591

Estado Producto	Activo
Saldo Disponible	\$215.00
Saldo Canje	\$0.00
Saldo Actual	\$215.00
Días Sobregiro	0
Cupo Aprobado Sobregiro	\$0.00
Cupo Disponible Sobregiro	\$0.00

CODIGO		NRO.DE CUENTA	NOMBRE DEL BANCO	SALDO INICIAL	CUENTA CONTABLE	
12-50011		558451894	BANCO DE BOGOTA AHORROS R.F. 1894	6,989,500	111006000201	
COMP/ FTE. CONTROL	DOCUMENTO	FECHA	DESCRIPCIÓN	DEBITO	CREDITO	SALDO ACUMULADO
CI 01	685	15/09/21	Rendimientos Financieros Mes De Julio De 2021	300	0	6,989,800
CI 01	689	15/09/21	Certificados Exalumnos	17,440	0	7,007,240
CI 01	690	15/09/21	Certificados Exalumnos Agosto	4,360	0	7,011,600
CI 01	691	15/09/21	Rendimientos Financieros Mes De Agosto De 2021	302	0	7,011,902
CI 01	695	30/09/21	Certificado Exalumnos	5,000	0	7,016,902
TOTALES				27,402		7,016,902
					SALDO FINAL	7,016,902



Fecha/Hora Último Ingreso: 2021/09/30 16:07

Consultas

> Movimientos

> Días Anteriores

Días Anteriores

¿Ayuda?

Resumen

Parámetros de consulta

Tipo Producto	Nombre Producto	No. Producto	Fecha Inicial	Fecha Final
Cuenta Ahorros	CAH6012 RP	*****1894	2021/09/01	2021/09/30

Fecha	Descripción	Código	Debitos	Creditos
2021/09/30	Intereses ganados	0000000000	\$0.00	\$292.00
2021/09/17	Abono por Deposito en Corresponsal de cliente Banco de Bogota realizado el 17/09/2021	0000306575	\$0.00	\$5,000.00

Movimientos

PERFIL - BUS -
 CONSULTAS - SALDOS -

Fecha/Hora Último Ingreso: 2021/09/30 16:07

- Consultas
- > Saldos
- > Por Producto

Saldos por Producto

[Ayuda](#)

Parámetros de consulta

Tipo Producto	Nombre Producto	No. Producto
Cuenta Ahorros	CAH6012 RP	*****1894

Estado Producto	Activo
Saldo Disponible	\$7,017,194.00
Saldo Canje	\$0.00
Saldo Actual	\$7,017,194.00

CODIGO		NRO.DE CUENTA	NOMBRE DEL BANCO	SALDO INICIAL	CUENTA CONTABLE		
12-20011		558447348	BANCO DE BOGOTA AHORROS PP 7348	36,984	111006000301		
FTE.	COMP/CONTROL	DOCUMENTO	FECHA	DESCRIPCIÓN	DEBITO	CREDITO	SALDO ACUMULADO
CI	01	687	15/09/21	Rendimientos Financieros Mes De Julio Por Reintegr	2	0	36,986
CI	01	693	15/09/21	Rendimientos Financieros Pp Por Reintegrar Al Muni	2	0	36,988
TOTALES					4		
						SALDO FINAL	36,988

Comprar lo que quieres **sin importar el valor,**
 otro motivo para querer tu Tarjeta Débito.



INSTITUCION EDUCATIVA AURES

CR 93 A 77 F 57
 ROBLEDO AURES 1
 MEDELLIN ,ANTIOQUIA
 Entrega: PE Oficina: 0558 Gerencia Banca Pyme 4
 6440625

FECHA EXTRACTO

Desde: Septiembre 01
 Cuenta Número:
 Tipo de Cuenta:
 Cod. Origen:
 MEDELLIN

Septiembre - Septiembre 2021

Hasta: Septiembre 30
 558447348
 Ahorro Tradicional Oficial
 0558



Resumen de la Información

Saldo Inicial:	36,988.00
Total 000000 Abonos:	0.00
Total 000000 Cargos:	0.00
Total IVA:	0.00
Total 4x1000 GMF:	0.00
Total Retencion:	0.00
Total Intereses:	2.00
Saldo Final:	36,990.00

Fecha	Cod Trans	Descripción del Movimiento	Ciudad	Oficina/Canal	Documento	Valor	Saldo
30/09	GT01	Intereses ganados	MEDELLIN	CC Bosque Plaza		2.00	36,990.00
-----	-----	----- FIN MOVIMIENTOS -----	-----	-----	-----	-----	-----

Notificar cualquier reparo a la Revisoría Fiscal KPMG Ltda., Apartado Aéreo No. 36700 Bogotá

CC-091-2 (Junio/2004)

Si usted desea conocer la tasa de interés que actualmente pagamos sobre sus depósitos ingrese a www.bancodebogota.com.co o visite alguna de nuestras oficinas

Valor pendiente por aplicar : 0.00

Le recordamos que tenemos a su disposición la defensoría del Consumidor Financiero la cual podrá contactar en la Calle 36 No. 7-47, Piso 5, Bogotá. Teléfono: 3320101. Celular: 318-373 00 77. Fax: 340-03-83. Correo electrónico: defensoriaconsumidorfinanciero@bancodebogota.com.co

INSTITUCION EDUCATIVA AURES

TESORERIA

**LISTADO DE MOVIMIENTO
DE BANCOS**

Desde: 30/06/2017 Hasta: 30/09/2021

FORMATO DE FECHA
[dd/mm/aa]

FECHA
DE PROCESO: 08/10/2021
HORA
DE PROCESO: 15:08:23:048

CODIGO		NRO. DE CUENTA	NOMBRE DEL BANCO	SALDO INICIAL	CUENTA CONTABLE	
12-40011	558448213	BANCO DE BOGOTA. AHORROS TRANS.	100	111006000801		
FTE. CONTROL	DOCUMENTO	FECHA	DESCRIPCIÓN	DEBITO	CREDITO	SALDO ACUMULADO
CI 01	425	30/06/17	Rendimientos Financieros Recibidos De Transferenci	3	0	103
AN 01	425	30/06/17	Anulación Comp Ingreso	0	3	100
TOTALES				3	3	100
				SALDO FINAL		100



PATRICIA ELENA
SALDOS

Fecha/Hora Último Ingreso: 2021/09/30 16:07

Consultas
> Saldos
> Por Producto

[¿Ayuda?](#)

Saldos por Producto

Parámetros de consulta

Tipo Producto	Nombre Producto	No. Producto
Cuenta Ahorros	CAH8472 TM	*****8213

Estado Producto	Inactivo
Saldo Disponible	\$100.00
Saldo Canje	\$0.00
Saldo Actual	\$100.00

INSTITUCION EDUCATIVA AURES
 TESORERIA
 LISTADO DE MOVIMIENTO
 DE BANCOS

FORMATO DE FECHA
 [dd/mm/aa]

CODIGO		NRO.DE CUENTA	NOMBRE DEL BANCO	SALDO INICIAL	CUENTA CONTABLE		
12-60011		558447322	BANCO DE BOGOTA TRASNFERENCIA	172,966,445	111006000901		
FTE.	COMP/ CONTROL	DOCUMENTO	FECHA	DESCRIPCIÓN	DEBITO	CREDITO	SALDO ACUMULADO
CI	01	686	15/09/21	Rendimientos Mes De Julio De 2021	14,518	0	172,980,963
CI	01	692	15/09/21	Rendimientos Financieros Recibidos Por Recursos De	14,415	0	172,995,378
CE	02	947	15/09/21	HERRERA MONTOYA MARIA VICTORIA	0	2,250,000	170,745,378
CE	02	948	30/09/21	ZAPATA RIOS PABLO EMILJO	0	128,000	170,617,378
CE	02	949	30/09/21	VELEZ MARQUEZ EMERALDA PATRICIA	0	6,725,910	163,891,468
CE	02	950	30/09/21	HERRERA MONTOYA MARIA VICTORIA	0	1,125,000	162,766,468
CE	02	951	30/09/21	VALLEJO ESTRADA JORGE LEON	0	11,271,080	151,495,388
CE	02	952	30/09/21	VALLEJO ESTRADA JORGE LEON	0	2,987,210	148,508,178
TOTALES					28,933	24,487,200	
					SALDO FINAL		148,508,178

Comprar lo que quieres **sin importar el valor,**
otro motivo para querer tu Tarjeta Débito.



INSTITUCION EDUCATIVA AURES
CARRERA 93 A 77 F 57 - ROBLEDO AURES 1 -
ROBLEDO AURES 1
MEDELLIN ,ANTIOQUIA
Entrega: PE Oficina: 0558 Gerencia Banca Pyme 4
6440625

FECHA EXTRACTO
Desde: Septiembre 01
Cuenta Número:
Tipo de Cuenta:
Cod. Origen:
MEDELLIN

Septiembre - Septiembre 2021
Hasta: Septiembre 30
558447322
Superdía Oficial
0558



Resumen de la Información

Saldo Inicial:	172,995,378.00
Total 000000 Abonos:	0.00
Total 000006 Cargos:	-24,487,200.00
Total IVA:	0.00
Total 4x1000 GMF:	0.00
Total Retencion:	0.00
Total Intereses:	14,255.00
Saldo Final:	148,522,433.00

Fecha	Cod Trans	Descripción del Movimiento	Ciudad	Oficina/Canal	Documento	Valor	Saldo
15/09	0201	Cargo Dispersion Pago de Proveedores/Otros	MEDELLIN	CC Bosque Plaza	000000	-2,250,000.00	170,745,378.00
30/09	0201	Cargo Dispersion Pago de Proveedores/Otros	MEDELLIN	CC Bosque Plaza	000000	-128,000.00	170,617,378.00
30/09	0201	Cargo Dispersion Pago de Proveedores/Otros	MEDELLIN	CC Bosque Plaza	000000	-1,125,000.00	169,492,378.00
30/09	0201	Cargo Dispersion Pago de Proveedores/Otros	MEDELLIN	CC Bosque Plaza	000000	-2,987,210.00	166,505,168.00
30/09	0201	Cargo Dispersion Pago de Proveedores/Otros	MEDELLIN	CC Bosque Plaza	000000	-6,725,910.00	159,779,258.00
30/09	0201	Cargo Dispersion Pago de Proveedores/Otros	MEDELLIN	CC Bosque Plaza	000000	-11,271,080.00	148,508,178.00
30/09	GT01	Intereses ganados	MEDELLIN	CC Bosque Plaza		14,255.00	148,522,433.00
----- FIN MOVIMIENTOS -----							

Notificar cualquier reparo a la Revisoria Fiscal KPMG Ltda., Apartado Aéreo No. 36700 Bogotá

CC-091-2 (Junio/2004)

Si usted desea conocer la tasa de interés que actualmente pagamos sobre sus depósitos ingrese a www.bancodebogota.com.co o visite alguna de nuestras oficinas

Valor pendiente por aplicar : 0.00

Le recordamos que tenemos a su disposición la defensoría del Consumidor Financiero la cual podrá contactar en la Calle 36 No. 7-47, Piso 5, Bogotá. Teléfono: 3320101. Celular: 318-373 00 77. Fax: 340-03-83. Correo electrónico: defensoriaconsumidorfinanciero@bancodebogota.com.co

FECHA DE PROCESO: 08/10/2021 INSTITUCION EDUCATIVA AURES "SICOF"
 HORA DE PROCESO: 15:06:33:876 TESORERIA Página 4 de 4

LISTADO DE MOVIMIENTO DE BANCOS FORMATO DE FECHA [dd/mm/aa]
 Desde : 01/09/2021 Hasta : 30/09/2021

CODIGO	NRO.DE CUENTA	NOMBRE DEL BANCO	SALDO INICIAL	CUENTA CONTABLE		
12-70011	558469235	BANCO DE BOGOTA PAGADORA	618,079	111006001401		
COMP/						
FTE. CONTROL	DOCUMENTO	FECHA	DESCRIPCIÓN	DEBITO	CREDITO	SALDO ACUMULADO
CI 01	688	15/09/21	Rendimientos Financieros Mes De Julio De 2021	17	0	618,096
CI 01	694	15/09/21	Rendimientos Financieros Mes De Agosto	26	0	618,122
TOTALES				43		
				SALDO FINAL		618,122

Comprar lo que quieres **sin importar el valor,**
otro motivo para querer tu Tarjeta Débito.



I.E. AURES CM PAGADORA CG
CARRERA 96A 77E 15 - ROBLEDO - MEDELLIN
ROBLEDO
MEDELLIN ,ANTIOQUIA
Entrega: UR Oficina: 0558 Gerencia Banca Pyme 4
30311

FECHA EXTRACTO
Desde: Julio 01
Cuenta Número:
Tipo de Cuenta:
Cod. Origen:
MEDELLIN

Julio - Septiembre 2021
Hasta: Septiembre 30
558469235
Superdía Oficial
0558



Resumen de la Información

Saldo Inicial:	31,057.00
Total 000002 Abonos:	1,282,022.00
Total 000001 Cargos:	-695,000.00
Total IVA:	0.00
Total 4x1000 GMF:	0.00
Total Retencion:	0.00
Total Intereses:	69.00
Saldo Final:	618,148.00

Fecha	Cod Trans	Descripción del Movimiento	Ciudad	Oficina/Canal	Documento	Valor	Saldo
02/07	0160	Abono dispersion pago a proveedores - otros De Institucion Educativa Aures	MEDELLIN	CC Bosque Plaza	000000	695,000.00	726,057.00
02/07	0715	Pago impuestos Nal por Internet corporativo	MEDELLIN	CC Bosque Plaza	000000	-695,000.00	31,057.00
12/07	0220	Abono transferencia por Internet o Banca Movil o Swift el 12/07/2021 desde 09002186334 INSTITUCION EDUCATIVA AURES	MEDELLIN	CC Bosque Plaza	000000	587,022.00	618,079.00
31/07	GT01	Intereses ganados	MEDELLIN	CC Bosque Plaza		17.00	618,096.00
31/08	GT01	Intereses ganados	MEDELLIN	CC Bosque Plaza		26.00	618,122.00
30/09	GT01	Intereses ganados	MEDELLIN	CC Bosque Plaza		26.00	618,148.00
----- FIN MOVIMIENTOS -----							

Notificar cualquier reparo a la Revisoria Fiscal KPMG Ltda., Apartado Aéreo No. 36700 Bogotá

CC-091-2 (Junio/2004)

Si usted desea conocer la tasa de interés que actualmente pagamos sobre sus depósitos ingrese a www.bancodebogota.com.co o visite alguna de nuestras oficinas

Valor pendiente por aplicar : 0.00

Le recordamos que tenemos a su disposición la defensoría del Consumidor Financiero la cual podrá contactar en la Calle 36 No. 7-47, Piso 5, Bogotá. Teléfono: 3320101. Celular: 318-373 00 77. Fax: 340-03-83. Correo electrónico: defensoriaconsumidorfinanciero@bancodebogota.com.co