



Alcaldía de Medellín  
Secretaría de Educación  
Subsecretaría Administrativa

Grupo Fondos de Servicios Educativos

Ley 715 de 2001, Art. 11, 12, 13 y 14. Decreto Nacional 1857 de 1994, Decreto Nacional 1737 de 1998. Decreto Nacional 0992 de 2002. Decreto Municipal 0234 de 2003. Resolución 011 de 2005 y Directiva Ministerial 14 de 2005

ESPACIO PARA RADICADO	No.	
	ASESOR(A)	(Exclusivo Fondos de Servicios Educativos)
	CODIGO DANE	105001026662
	NIT	901.049.924-0
NOMBRE IE./C.E.	LA PASTORA	
NOMBRE RECTOR/DIRECTOR	NELSON DE JESUS VERGARA GRANADA	
TEL	2699390 - 2219330	
DIRECCIÓN	CLL 45 No 10 A - 30	

Anexo a la presente la información del **Trimestre 04 de 2020** de la institución educativo bajo mi dirección.

<b>Se anexa:</b>
Certificación estados financieros
Tarjeta profesional contador
Certificado antecedentes junta central de contadores
Balance de prueba
Estado situación financiera
Estado de resultados
Estado de cambios en el patrimonio
Estado de flujos de efectivo
Notas a los estados financieros
Cuentas recíprocas
Extractos bancarios
Conciliaciones bancarias
Libro de bancos
Variaciones trimestrales significativas
Formulario para la evaluación del control interno contable
Auxiliar Retenciones
Radicaados de solicitud de marcación de bienes

<b>ESTADO</b>	(Exclusivo para Grupo Fondos de Servicios Educativos)	
EN PROCESO	<input type="checkbox"/>	Contador: _____
DEVUELTA	<input type="checkbox"/>	Auxiliar: _____
VERIFICADA	<input type="checkbox"/>	Notificación CGM _____
N/R (No reportó)	<input type="checkbox"/>	_____

Número Folios:

FIRMA  
NOMBRE RECTOR/DIRECTOR

NELSON DE JESUS VERGARA GRANADA  
CC. 98.487.443



**WALTER OSBALDO MONSALVE UPEGUI**  
**CONTADOR PÚBLICO**  
**UNICIENCIAS MEDELLIN**

**CERTIFICACIÓN DE ESTADOS FINANCIEROS**

Yo, **WALTER OSBALDO MONSALVE UPEGUI** en calidad de Contador Público, identificado con cédula de ciudadanía número **1.036.606.391** y tarjeta profesional N° **162585-T** certifico que:

Los estados financieros:

- Estado de la situación financiera
- Estado de Resultados
- Estado de cambios en el patrimonio
- Notas a los estados financieros

Correspondientes al trimestre **4º** con corte al **31 de Diciembre de 2020** de la Institución o Centro Educativo **LA PASTORA** con NIT. **901.049.924-0**, reflejan en forma fidedigna la veracidad y legalidad de los hechos económicos del Fondo de Servicios Educativos.

- Los saldos se han tomado fielmente de los libros de contabilidad que reposan en la Institución, y se encuentran soportados en documentos fuente y auxiliares que conforman la totalidad de los datos, para integrar la información presupuestal y contable.
- La contabilidad se elaboró conforme al Marco Normativo para entidades de Gobierno, expedido por la Contaduría General de la Nación.
- Se han verificado las afirmaciones contenidas en los estados financieros y la información revelada refleja en forma fidedigna la situación financiera, el resultado del periodo, los cambios en el patrimonio y los flujos de efectivos de la entidad.
- Se dio cumplimiento al control interno en cuanto a la correcta preparación y presentación de los estados financieros libres de error significativos.

La anterior certificación se expide con base en los artículos 10 y 11 de la ley 43 de 1990,

Se expide en Medellín a los **catorce (14) días del mes de Enero de 2021**

Esta certificación se acompaña de copia de la tarjeta profesional del contador (copia por ambas caras) y de los estados financieros.

  
**WALTER OSBALDO MONSALVE UPEGUI**  
**CONTADOR PÚBLICO**  
**T.P. 162585-T**

  
**NELSON DE JESUS VERGARA GRANADA**  
**RECTOR**

Republica de Colombia  
Ministerio de Comercio, Industria y Turismo

**JUNTA CENTRAL DE CONTADORES  
TARJETA PROFESIONAL  
DE CONTADOR PUBLICO**



**162585-T**

WALTER OSBALDO  
MONSALVE UPEGUI  
C.C. 1036606391

RESOLUCION INSCRIPCION 329      FECHA 27/10/2011  
UNIVERSIDAD C.U. DE CIENCIA Y DESARROLLO

PRESIDENTE

DANIEL SARMIENTO PAVAS

168699

FIRMA DEL TITULAR

89177

Esta tarjeta es el unico documento que lo acredita como  
CONTADOR PUBLICO de acuerdo con lo establecido en  
la Ley 43 de 1990.

Agradecemos a quien encuentre esta tarjeta devolverla  
al Ministerio de Comercio, Industria y Turismo - Junta Central  
de Contadores



UNIDAD  
ADMINISTRATIVA  
ESPECIAL

**JUNTA CENTRAL  
DE CONTADORES**



Certificado No:

90E9AE7DA0F709A9

**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 **WALTER OSBALDO MONSALVE UPEGUI** identificado con CÉDULA DE CIUDADANÍA No 1036606391 de ITAGUI (ANTIOQUIA) Y Tarjeta Profesional No 162585-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 14 días del mes de Enero 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](http://www.jcc.gov.co) digitando el número del certificado

**INSTITUCION EDUCATIVA LA PASTORA**  
**NIT: 901.049.924,0**

*Página 1 de 5*  
*Fecha de proceso 14/01/2021*  
*Hora de Proceso 21:34:43*

**BALANCE DE PRUEBA TRIMESTRE POR CUENTA DE**  
**Octubre a Diciembre de 2020**  
**PLAN CONTABLE : NICSP**

**ESCALA en Pesos**

<b>Cod. Cuenta</b>	<b>Nombre Cuenta</b>	<b>Saldo Anterior</b>	<b>Valor Débito</b>	<b>Valor Crédito</b>	<b>Saldo Actual</b>
1	ACTIVOS	39.960.783	2.169.192	14.923.289	27.206.686
11	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	39.540.783	1.618.486	13.952.583	27.206.686
1110	DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	39.540.783	1.618.486	13.952.583	27.206.686
111005	CUENTA CORRIENTE	712	0	0	712
1110050001	Cuenta Corriente	712	0	0	712
111005000101	Cuenta Corriente	712	0	0	712
111006	CUENTA DE AHORRO	39.540.071	1.618.486	13.952.583	27.205.974
1110060002	Ingresos operacionales	5.000.813	551.236	1.721.700	3.830.349
111006000201	Ingresos operacionales	5.000.813	551.236	1.721.700	3.830.349
1110060008	Transferencias Municipio de Medellín	11.769	2	1	11.770
111006000801	Transferencias Municipio de Medellín	11.769	2	1	11.770
1110060009	Transferencias Gratuidad Ministerio Educación Nacional	34.527.487	4.213	11.331.882	23.199.818
111006000901	Transferencias Gratuidad Ministerio Educación Nacional	34.527.487	4.213	11.331.882	23.199.818
1110060014	Cuenta Maestra Pagadora	2	1.063.035	899.000	164.037
111006001401	Cuenta Maestra Pagadora	2	1.063.035	899.000	164.037
13	CUENTAS POR COBRAR	0	550.706	550.706	0
1384	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	0	550.706	550.706	0
138439	ARRENDAMIENTO OPERATIVO	0	529.906	529.906	0
1384390001	Arrendamientos	0	529.906	529.906	0
138490	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	0	20.800	20.800	0
1384900011	Expedición de certificados act	0	20.800	20.800	0
16	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	420.000	0	420.000	0
1635	BIENES MUEBLES EN BODEGA	420.000	0	420.000	0
163504	EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN	420.000	0	420.000	0

**INSTITUCION EDUCATIVA LA PASTORA**  
**NIT: 901.049.924,0**

Página 2 de 5  
 Fecha de proceso 14/01/2021  
 Hora de Proceso 21:34:43

**BALANCE DE PRUEBA TRIMESTRE POR CUENTA DE**  
**Octubre a Diciembre de 2020**  
**PLAN CONTABLE : NICSP**

**ESCALA en Pesos**

<b>Cod. Cuenta</b>	<b>Nombre Cuenta</b>	<b>Saldo Anterior</b>	<b>Valor Débito</b>	<b>Valor Crédito</b>	<b>Saldo Actual</b>
1635040001	Equipos de comunicación y computación	420.000	0	420.000	0
2	PASIVOS	(2.560.902)	15.510.282	13.743.584	(794.204)
24	CUENTAS POR PAGAR	(2.560.902)	15.510.282	13.743.584	(794.204)
2401	ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES	0	10.636.382	10.636.382	0
240101	BIENES Y SERVICIOS	0	10.636.382	10.636.382	0
2401010001	Bienes y servicios	0	10.636.382	10.636.382	0
2407	RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS	(1.915.902)	1.721.700	2	(194.204)
240726	RENDIMIENTOS FINANCIEROS	(2)	0	2	(4)
2407260001	Rendimientos transferencias Municipio de Medellín	(2)	0	2	(4)
240790	OTROS RECAUDOS A FAVOR DE TERCEROS	(1.915.900)	1.721.700	0	(194.200)
2407900001	Recaudo ICFES	(1.915.900)	1.721.700	0	(194.200)
2436	RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	(227.000)	962.000	735.000	0
243605	SERVICIOS	(167.000)	213.000	46.000	0
2436050103	Servicios 4%	0	46.000	46.000	0
2436050700	Contratos de construcción (base: AIU) 2%	(167.000)	167.000	0	0
2436050801	Ret Fte Ss Software (35%)	0	0	0	0
243608	COMPRAS	(60.000)	209.000	149.000	0
2436080500	Compras 2.5%	(60.000)	209.000	149.000	0
243625	IMPUESTO A LAS VENTAS RETENIDO PENDIENTE DE CONS	0	59.000	59.000	0
2436250100	Impuesto a las ventas retenido por compras 19%	0	59.000	59.000	0
243699	PAGOS A LA DIAN	0	481.000	481.000	0
2436999901	Pago a la DIAN CP	0	481.000	481.000	0
2440	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS POR PAGAR	(418.000)	836.000	418.000	0
244023	CONTRIBUCIONES	(418.000)	836.000	418.000	0
2440230001	Contribución especial de obra pública	(418.000)	418.000	0	0

**INSTITUCION EDUCATIVA LA PASTORA**  
**NIT: 901.049.924,0**

*Página 3 de 5*  
*Fecha de proceso 14/01/2021*  
*Hora de Proceso 21:34:44*

**BALANCE DE PRUEBA TRIMESTRE POR CUENTA DE**  
**Octubre a Diciembre de 2020**  
**PLAN CONTABLE : NICSP**

**ESCALA en Pesos**

<b>Cod. Cuenta</b>	<b>Nombre Cuenta</b>	<b>Saldo Anterior</b>	<b>Valor Débito</b>	<b>Valor Crédito</b>	<b>Saldo Actual</b>
2440239901	Contribución Especial CP	0	418.000	418.000	0
2490	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	0	1.354.200	1.954.200	(600.000)
249040	SALDOS A FAVOR DE BENEFICIARIOS	0	154.200	154.200	0
2490400001	Saldos a favor de beneficiarios	0	154.200	154.200	0
249054	HONORARIOS	0	1.200.000	1.800.000	(600.000)
2490540001	Honorarios act	0	1.200.000	1.800.000	(600.000)
3	PATRIMONIO	(23.837.975)	0	0	(23.837.975)
31	PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO	(23.837.975)	0	0	(23.837.975)
3105	CAPITAL FISCAL	(20.348.591)	0	0	(20.348.591)
310506	CAPITAL FISCAL	(20.348.591)	0	0	(20.348.591)
3105060002	Fondos Servicios Educativos	(22.225.237)	0	0	(22.225.237)
3105062600	Traslado de bienes FSE	1.876.646	0	0	1.876.646
3109	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	(3.489.384)	0	0	(3.489.384)
310901	UTILIDADES O EXCEDENTES ACUMULADOS	(7.679.886)	0	0	(7.679.886)
3109010001	Excedente acumulado a diciembre 31 de 2018	(8.122.040)	0	0	(8.122.040)
3109010100	Utilidad o excedente Impactos	442.154	0	0	442.154
310902	PÉRDIDAS O DÉFICITS ACUMULADOS	4.190.502	0	0	4.190.502
3109020002	Déficit acumulado a diciembre 31 de 2019	4.190.502	0	0	4.190.502
4	INGRESOS	(75.455.606)	1	555.484	(76.011.089)
44	TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	(72.835.284)	1	0	(72.835.283)
4428	OTRA TRANSFERENCIAS	(72.835.284)	1	0	(72.835.283)
442805	PARA PROGRAMAS DE EDUCACIÓN	(72.835.284)	1	0	(72.835.283)
4428050001	Para programas de Educación	(1)	1	0	0
4428050200	Otras transferencias gratuidad	(55.524.984)	0	0	(55.524.984)
4428050210	SGP Directiva Ministerial 05	(17.310.299)	0	0	(17.310.299)

**INSTITUCION EDUCATIVA LA PASTORA**  
**NIT: 901.049.924,0**

*Página 4 de 5*  
*Fecha de proceso 14/01/2021*  
*Hora de Proceso 21:34:44*

**BALANCE DE PRUEBA TRIMESTRE POR CUENTA DE**  
**Octubre a Diciembre de 2020**  
**PLAN CONTABLE : NICSP**

**ESCALA en Pesos**

<b>Cod. Cuenta</b>	<b>Nombre Cuenta</b>	<b>Saldo Anterior</b>	<b>Valor Débito</b>	<b>Valor Crédito</b>	<b>Saldo Actual</b>
48	OTROS INGRESOS	(2.620.322)	0	555.484	(3.175.806)
4802	FINANCIEROS	(10.598)	0	4.778	(15.376)
480201	INTERESES SOBRE DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANC	(10.598)	0	4.778	(15.376)
4802010001	Ingresos operacionales	(871)	0	530	(1.401)
4802010002	Gratuidad	(9.727)	0	4.248	(13.975)
4808	INGRESOS DIVERSOS	(2.609.724)	0	550.706	(3.160.430)
480817	ARRENDAMIENTOS	(2.559.624)	0	529.906	(3.089.530)
4808170001	Arrendamientos	(2.559.624)	0	529.906	(3.089.530)
480890	OTROS INGRESOS DIVERSOS	(50.100)	0	20.800	(70.900)
4808900039	Expedición de Certificados act	(50.100)	0	20.800	(70.900)
5	GASTOS	61.893.700	15.970.523	4.427.641	73.436.582
51	DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN	16.694.810	11.542.882	0	28.237.692
5111	GENERALES	16.694.810	11.542.882	0	28.237.692
511114	MATERIALES Y SUMINISTROS	9.330.757	6.918.882	0	16.249.639
5111140001	Materiales y suministros	9.330.757	6.498.882	0	15.829.639
5111140002	Bienes menor cuantía ADM	0	420.000	0	420.000
511121	IMPRESOS, PUBLICACIONES, SUSCRIPCIONES Y AFILIACIONES	0	1.674.000	0	1.674.000
5111210001	Impresos, publicaciones, suscripciones y afiliaciones	0	1.674.000	0	1.674.000
511179	HONORARIOS	5.400.000	1.800.000	0	7.200.000
5111790001	Honorarios	5.400.000	1.800.000	0	7.200.000
511180	SERVICIOS	1.964.053	1.150.000	0	3.114.053
5111800001	Servicios	1.964.053	1.150.000	0	3.114.053
54	TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	4.980.000	0	0	4.980.000
5423	OTRAS TRANSFERENCIAS NUEVA	4.980.000	0	0	4.980.000
542307	BIENES ENTREGADOS SIN CONTRAPRESTACIÓN-NUEVA	4.980.000	0	0	4.980.000



**INSTITUCION EDUCATIVA LA PASTORA**  
**NIT: 901.049.924,0**

Página 5 de 5  
 Fecha de proceso 14/01/2021  
 Hora de Proceso 21:34:44

**BALANCE DE PRUEBA TRIMESTRE POR CUENTA DE**  
**Octubre a Diciembre de 2020**  
**PLAN CONTABLE : NICSP**

**ESCALA en Pesos**

Cod. Cuenta	Nombre Cuenta	Saldo Anterior	Valor Débito	Valor Crédito	Saldo Actual
5423070001	Bienes entregados sin contraprestación-Nueva	4.980.000	0	0	4.980.000
55	GASTO PÚBLICO SOCIAL	40.218.890	4.427.641	4.427.641	40.218.890
5501	EDUCACIÓN	40.218.890	4.427.641	4.427.641	40.218.890
550105	GENERALES	40.218.890	4.427.641	4.427.641	40.218.890
5501050001	Transporte escolar	0	0	0	0
5501050005	Dotación institucional de material y medios pedagógicos para el apren	0	4.427.641	0	4.427.641
5501050008	Mantenimiento de infraestructura educativa - Bienes inmuebles	14.845.500	0	0	14.845.500
5501050012	Bienes de menor cuantía FSEM	3.635.450	0	0	3.635.450
5501050014	Material Pedagógico SGP Directiva MEN 05	21.737.940	0	4.427.641	17.310.299
<b>Totales:</b>		<b>0</b>	<b>33.649.998</b>	<b>33.649.998</b>	<b>0</b>

Total Activos	Total Pasivos	Total Patrimonio	Diferencia
27.206.686	794.204	23.837.975	2.574.507

*Nelson de Vergara*  
 NELSON DE JESUS VERGARA GRANADA  
 RECTOR

*Walter Monsalve Upegui*  
 WALTER JOSÉ ALDO MONSALVE UPEGUI  
 CONTADOR

ESTADO SITUACIÓN FINANCIERA

cifras en pesos

Al 31 de Diciembre de 2020

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

Grupos/ Subgrupos / Conceptos	Vigencia 202012	Vigencia 201912	Variación (+/-)
<b>ACTIVO</b>			
CORRIENTE			
Efectivo y equivalentes al efectivo	\$27.206.686	\$15.639.504	\$11.567.182
Cuentas por cobrar por transacciones con contraprestación	\$0	\$0	\$0
<b>Total CORRIENTE:</b>	<b>\$27.206.686</b>	<b>\$15.639.504</b>	<b>\$11.567.182</b>
NO CORRIENTE			
Propiedades Planta y Equipo	\$0	\$8.615.450	-\$8.615.450
<b>Total NO CORRIENTE:</b>	<b>\$0</b>	<b>\$8.615.450</b>	<b>-\$8.615.450</b>
<b>Total ACTIVO</b>	<b>\$27.206.686</b>	<b>\$24.254.954</b>	<b>\$2.951.732</b>
	<b>\$27.206.686</b>	<b>\$24.254.954</b>	<b>\$2.951.732</b>
<b>PASIVO</b>			
CORRIENTE			
Cuentas por pagar	\$794.204	\$416.979	\$377.225
<b>Total CORRIENTE:</b>	<b>\$794.204</b>	<b>\$416.979</b>	<b>\$377.225</b>
<b>Total PASIVO</b>	<b>\$794.204</b>	<b>\$416.979</b>	<b>\$377.225</b>
<b>PATRIMONIO</b>			
PATRIMONIO			
Capital Fiscal	\$20.348.591	\$20.348.591	\$0
Resultado del ejercicio	\$2.574.507	-\$4.190.502	\$6.765.009
Impactos por transición al nuevo marco de regulación	-\$442.154	-\$442.154	\$0
Resultado de ejercicios anteriores	\$3.931.538	\$8.122.040	-\$4.190.502
<b>Total PATRIMONIO:</b>	<b>\$26.412.482</b>	<b>\$23.837.975</b>	<b>\$2.574.507</b>
<b>Total PATRIMONIO</b>	<b>\$26.412.482</b>	<b>\$23.837.975</b>	<b>\$2.574.507</b>
<b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO</b>	<b>\$27.206.686</b>	<b>\$24.254.954</b>	<b>\$2.951.732</b>

Nelson de Vergara G  
NELSON DE JESUS VERGARA GRANADA

RECTOR

C.C. 98487443,0

WALTER OSBALDO MONSALVE UPEGUI

CONTADOR

C.C. 1036606391,0

**ESTADO DE RESULTADOS - FUNCIÓN**

cifras en pesos

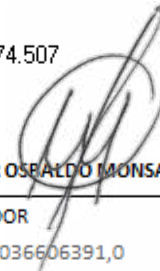
Al 31 de Diciembre de 2020

ESTADO DE RESULTADO

Grupos/ Subgrupos / Conceptos	Vigencia 202012	Vigencia 201912	Variación (+/-)
<b>INGRESOS</b>			
Ingresos sin contraprestación			
Otras Transferencias	\$72.835.283	\$49.647.332	\$23.187.951
Retribuciones	\$70.900	\$249.200	-\$178.300
<b>Total Ingresos sin contraprestación:</b>	<b>\$72.906.183</b>	<b>\$49.896.532</b>	<b>\$23.009.651</b>
Ingresos con contraprestación			
Ingresos financieros	\$15.376	\$13.922	\$1.454
Otros ingresos por transacciones con contraprestación (Arrendamientos)	\$3.089.530	\$4.886.999	-\$1.797.469
<b>Total Ingresos con contraprestación:</b>	<b>\$3.104.906</b>	<b>\$4.900.921</b>	<b>-\$1.796.015</b>
<b>Total INGRESOS</b>	<b>\$76.011.089</b>	<b>\$54.797.453</b>	<b>\$21.213.636</b>
<b>GASTOS</b>			
Gasto Público Social			
Gasto Público Social Educación	\$40.218.890	\$24.958.100	\$15.260.790
<b>Total Gasto Público Social:</b>	<b>\$40.218.890</b>	<b>\$24.958.100</b>	<b>\$15.260.790</b>
Transferencias y subvenciones			
Transferencias y Subvenciones	\$4.980.000	\$0	\$4.980.000
<b>Total Transferencias y subvenciones:</b>	<b>\$4.980.000</b>	<b>\$0</b>	<b>\$4.980.000</b>
Administración y operación			
De administración y Operación	\$28.237.692	\$34.029.855	-\$5.792.163
<b>Total Administración y operación:</b>	<b>\$28.237.692</b>	<b>\$34.029.855</b>	<b>-\$5.792.163</b>
<b>Total GASTOS</b>	<b>\$73.436.582</b>	<b>\$58.987.955</b>	<b>\$14.448.627</b>
<b>RESULTADO DEL EJERCICIO</b>	<b>\$2.574.507</b>	<b>-\$4.190.502</b>	<b>\$6.765.009</b>

  
NELSON DE JESUS VERGARA GRANADA

RECTOR  
C.C. 98487443,0

  
WALTER OSVALDO MONSALVE UPEGUI

CONTADOR  
C.C. 1036606391,0

**ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO**

cifras en pesos

Al 31 de Diciembre de 2020

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO

**Vigencia 2020**

Conceptos	Grupos			Total Patrimonio
	CAPITAL FISCAL	RESULTADO DEL EJERCICIO	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	
CAPITAL FISCAL	20,348,591			20,348,591
DÉFICIT DE EJERCICIO			0	0
EXCEDENTE DEL EJERCICIO		2,574,507		2,574,507
PÉRDIDAS O DÉFICITS ACUMULADOS			(4,190,502)	(4,190,502)
UTILIDADES O EXCEDENTES ACUMULADOS			7,679,886	7,679,886
<b>Saldo Patrimonio Vigencia 2019</b>	<b>20,348,591</b>	<b>2,574,507</b>	<b>3,489,384</b>	<b>26,412,482</b>

Conceptos	Grupos			Total Patrimonio
	CAPITAL FISCAL	RESULTADO DEL EJERCICIO	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	
CAPITAL FISCAL	20,348,591			20,348,591
DÉFICIT DE EJERCICIO		(4,190,502)		(4,190,502)
EXCEDENTE DEL EJERCICIO		0		0
PÉRDIDAS O DÉFICITS ACUMULADOS			0	0
UTILIDADES O EXCEDENTES ACUMULADOS			7,679,886	7,679,886
<b>Saldo Patrimonio</b>	<b>20,348,591</b>	<b>(4,190,502)</b>	<b>7,679,886</b>	<b>23,837,975</b>

Variación Del Patrimonio: \$ 2574507.0.00

*Nelson de Vergara G*  
 NELSON DE JESUS VERGARA GRANADA

RECTOR  
 C.C. 98487443

*Walter Osbaldo Monsalve Upegui*  
 WALTER OSBALDO MONSALVE UPEGUI  
 CONTADOR  
 C.C. 1036606391

## ESTABLECIMIENTO EDUCATIVO

NIT:

Estado de Flujo de Efectivo

Periodo

Cifras expresadas en pesos colombianos

I.E LA PASTORA

901,049,924

31 DICIEMBRE 2020

## Flujos de Efectivo por Actividades de Operación

	<b>Recaudos por</b>	
OR5	<b>Transferencias y subvenciones</b>	<b>72,835,283</b>
	Para proyectos de inversión	
	Para programas de educación	
	SGP Gratuidad	72,835,283
	Donaciones	
OR7	<b>Otros ingresos</b>	<b>3,175,806</b>
	Intereses sobre depósitos - Ingresos Operacionales (recursos propios)	1,401
	Intereses sobre depósitos - S.G.P (Gratuidad)	13,975
	Intereses de Mora - (generados sobre los arrendamientos en mora)	0
	Arrendamientos Tienda escolar	3,089,530
	Sobrantes	
	Recuperaciones	
	Aprovechamientos	
	Indemnizaciones	0
	Expedición de certificados	70,900
	Programas de educación adultos CLEI	
	Programas de educación complementaria de la Escuela Normal Superior	
	Piscina	
	Aproximaciones pago de impuestos	
	Otros ingresos de otras Actividades	
	Reversión de las pérdidas por deterioro - cuentas por cobrar	
	Reintegro Gravamen a los movimientos Financieros (4X1000) o descuentos	0
	Pagos otros deudores	0
OR9	<b>Ingresos Recursos a favor de terceros</b>	<b>177,225</b>
	Rendimientos Financieros Transferencias Municipales	-1,075
	Recaudos para ICFES (pruebas saber)	178,300

	<b>Pagos</b>	
OP2	<b>A proveedores por el suministro de bienes y servicios</b>	<b>64,621,132</b>
	<b>Bienes y Servicios</b>	<b>54,507,079</b>
	Servicios Públicos	0
	Arrendamiento Operativo	0
	Honorarios	7,000,000
	Servicios	3,114,053
	Aproximaciones pago de impuestos	0
	Comisiones bancarias	0
	<b>Otros pagos</b>	<b>0</b>
	Rentención en la fuente y Retenciones de Iva	0
	Contribución Especial	0
	<b>Flujo de efectivo originado en Actividades de Operación</b>	<b>11,567,182</b>

## Flujos de Efectivo por Actividades de Inversión

	<b>Recaudos por</b>	
IR3	Venta otros activos	0

	<b>Pagos</b>	
IP1	Adquisición de propiedades, planta y equipo	0
	Maquinaria y Equipo	0
	Muebles y enseres y Equipo de oficina	0
	Equipo de Comunicación y computación	0
	Equipo de comedor, cocina, despensa y hotelería	0
	Otros bienes muebles en bodega	0
	<b>Flujo de efectivo originado en Actividades de Inversión</b>	<b>0</b>

	<b>Flujos de Efectivo por Actividades de Financiación</b>	<b>0</b>
	<b>Recaudos por (no aplica)</b>	<b>0</b>
	<b>Pagos (no aplica)</b>	<b>0</b>

<b>Flujo de efectivo originado en Actividades de Financiación</b>	<b>0</b>
<b>Aumento/(Disminución) del Efectivo y Equivalente</b>	<b>11,567,182</b>
Efectivo y equivalente al inicio del periodo	15,639,504
Efectivo y equivalente al final del periodo	27,206,686
<b>Variación del efectivo (DISMINUCIÓN)</b>	<b>-11,567,182</b>
<b>Diferencia debe dar \$0 (deben ser equivalentes (Aumento-Disminucion del efectivo y equivalente con el resultado del efectivo y equivalente (al inicio del periodo menos el final del periodo))</b>	<b>0</b>

  
 NELSON DE JESUS VERGARA GRANADA  
 RECTOR

  
 WALTER MONSALVE UPEGUI  
 CONTADOR

## INSTITUCION EDUCATIVA LA PASTORA

### Políticas contables y notas explicativas a los Estados Financieros al 31 de Diciembre de 2020.

#### Contenido

<b>NOTA 1. INFORMACIÓN DE LOS FONDOS DE SERVICIOS EDUCATIVOS</b> .....	2
1.1 identificación y funciones .....	3
1.2 Declaración de cumplimiento del marco normativo y limitaciones .....	4
1.3 Base normativa y periodo cubierto .....	4
<b>NOTA 2. BASES DE MEDICION Y PRESENTACION UTILIZADAS</b> .....	5
2.1 Bases de medición.....	5
2.2 Moneda funcional y de presentación, redondeo y materialidad .....	6
2.3 Hechos ocurridos después del periodo contable.....	6
<b>NOTA 3. JUICIOS, ESTIMACIONES, RIESGOS Y CORRECCIÓN DE ERRORES CONTABLES</b> .....	6
Estimaciones y supuestos.....	6
<b>NOTA 4. RESUMEN DE POLÍTICAS CONTABLES</b> .....	7
Efectivo y Equivalentes al Efectivo .....	7
Cuentas por cobrar .....	7
Bienes Muebles en Bodega .....	8
Activos intangibles .....	9
Cuentas por pagar .....	10
Ingresos .....	11
Gastos .....	13
Cuentas de Orden .....	13
<b>LISTADO DE NOTAS QUE NO LE APLICAN A LOS FONDOS DE SERVICIOS EDUCATIVOS</b> .....	14
<b>Notas 5. EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO</b> .....	14
5.1. Depósitos en instituciones financieras .....	15

5.1.1 Recursos en la cuenta corriente .....	15
5.1.2 Recursos por transferencias del orden nacional – MEN .....	15
5.1.3 Recursos por transferencias del orden Municipal .....	15
5.2 Efectivo de Uso restringido .....	16
<b>NOTA 7. CUENTAS POR COBRAR.....</b>	<b>16</b>
<b>NOTA 10. PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO.....</b>	<b>16</b>
<b>NOTA 17. ARRENDAMIENTOS .....</b>	<b>17</b>
<b>NOTA 21. CUENTAS POR PAGAR .....</b>	<b>17</b>
21.1.5 Recaudo a Favor de terceros.....	18
21.1.17 Otras cuentas por pagar .....	18
<b>NOTA 24. OTROS PASIVOS .....</b>	<b>19</b>
<b>NOTA 25. CUENTAS DE ORDEN .....</b>	<b>19</b>
<b>NOTA 27. PATRIMONIO .....</b>	<b>19</b>
27.1 Resultado de ejercicios anteriores.....	20
27.2 Resultado del ejercicio .....	20
<b>NOTA 28. INGRESOS .....</b>	<b>20</b>
28.1 Ingresos de transacciones sin contraprestación.....	21
28.2. Ingresos con contraprestación .....	21
<b>NOTA 29. GASTOS.....</b>	<b>22</b>
29.1 Gastos de administración de operación y de ventas .....	22
29.2 Deterioro, depreciaciones, amortizaciones y provisiones.....	23
29.3 Transferencias y subvenciones .....	23
29.4 Gasto público social.....	23
29.5 Otros gastos .....	24
<b>NOTA 37. REVELACIONES SOBRE EL ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVOS .....</b>	<b>24</b>
Revelaciones generales .....	24

**NOTA 1. INFORMACIÓN DE LOS FONDOS DE SERVICIOS EDUCATIVOS**



## 1.1 identificación y funciones

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

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

Con sujeción a lo establecido en la normatividad vigente, la administración y ejecución de estos recursos por parte de las autoridades del establecimiento educativo, es autónoma. Los ingresos 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 Institución Educativa LA PASTORA, de Medellín, Institución Educativa Oficial, aprobado por la Secretaría de Educación y Cultura de Antioquia, en los niveles de Preescolar, educación básica primaria (Grados primero, segundo, tercero, cuarto y quinto); secundaria (Grado sexto, séptimo, octavo y noveno) y media Académica (Grados diez y once), en el 2017 fue adscrita a la secretaria de educación de Medellín y se le puso el nombre que ahora tiene. NIT: 901.049.924-0. Rector actual NELSON DE JESUS VERGARA GRANADA

Datos generales: Aprobada según resolución # 014910 de diciembre 4 de 2015, código DANE 105001026662, se encuentra ubicada en la Calle 45 #10A - 30, teléfono: 2699390

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

### Función social o cometido estatal

La INSTITUCION EDUCATIVA LA PASTORA tiene como función social Prestar el servicio de Preescolar, educación básica primaria (Grados primero, segundo, tercero, cuarto y quinto); secundaria (Grado sexto, séptimo, octavo y noveno) y media Académica (Grados diez y once).

LA INSTITUCION reporta información porque reciben transferencias del Ministerio de Educación Nacional, se encuentra validada hasta el tercer trimestre de 2020.

Estos resultados se presentan por la implementación y estabilización del software SICOF en todos los Fondos de Servicios Educativos, ya que ha permitido un mejor control de la

calidad de la información contable y presupuestal de éstos, desde la Secretaría de Educación así como las jornadas de capacitación ofrecidas a Rectores, Directores y Tesoreros, complementariamente con el acompañamiento ofrecido por el Comité Técnico de Sostenibilidad Contable del Municipio de Medellín y el Equipo de Asesoría, vigilancia y control de la prestación del servicio educativo.

## 1.2 Declaración de cumplimiento del marco normativo y limitaciones

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

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

## 1.3 Base normativa y periodo cubierto

Los presentes estados financieros se elaboraron con base en el Marco Normativo Contable para Entidades de Gobierno, Resolución 533 de 2015 y demás normas que la modifican. Dicho marco normativo hace parte integrante del Régimen de Contabilidad Pública expedido por la Contaduría General de la Nación, que es el organismo de regulación contable para las entidades públicas colombianas. Los estados financieros presentados comprenden el estado de situación financiera, el estado de resultados, estado de cambios en el patrimonio para el periodo contable terminado al 31 de diciembre de 2020 y se presentan comparativos con el año inmediatamente anterior según el numeral 2.2.3. Instructivo No.1 del 17 de diciembre de 2019.

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

## NOTA 2. BASES DE MEDICION Y PRESENTACION UTILIZADAS

### 2.1 Bases de medición

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

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

## 2.2 Moneda funcional y de presentación, redondeo y materialidad

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

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

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

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

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

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

## 2.3 Hechos ocurridos después del periodo contable

No se realizaron ajustes después del cierre del periodo contable.

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

### Estimaciones y supuestos

Las cuentas por cobrar son objeto de estimaciones de deterioro cuando exista evidencia objetiva del incumplimiento de los pagos a cargo del deudor o del desmejoramiento de sus condiciones crediticias. Para el efecto, con fecha de corte a diciembre 31 de 2020 la institución no presenta saldo en las cuentas por cobrar arrendamientos por concepto de tienda escolar.

## NOTA 4. RESUMEN DE POLÍTICAS CONTABLES

### Efectivo y Equivalentes al Efectivo

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

El efectivo de uso restringido corresponde a recursos que presentan limitaciones para su disponibilidad inmediata, ya sea por causas de tipo legal o económico que impidan que pueda utilizarse o intercambiarse en la brevedad posible. Por lo tanto, para la clasificación de los recursos en efectivo en esta categoría se estará únicamente frente a un criterio de uso en el tiempo.

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

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

### Cuentas por cobrar

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

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

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

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

### **Deterioro**

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

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

### **Arrendamientos**

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

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

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

### **Bienes Muebles en Bodega**

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

- bienes muebles adquiridos para la prestación de servicios y para propósitos administrativos, que serán transferidos al Municipio posteriormente para su control;
- no están destinados para la venta en el curso normal de las actividades ordinarias;

- se espera usarlos durante más de un periodo contable;
- el costo del activo pueda ser medido confiablemente;
- los bienes muebles cuyo costo sea mayor o igual a tres (03) salarios mínimos legales mensuales vigentes.

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

### Activos intangibles

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

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

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

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

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

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

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

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

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

### **Deterioro**

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

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

### **Cuentas por pagar**

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

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

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

Se dará de baja una cuenta por pagar cuando se extingan todas las obligaciones



que la originaron, esto es, cuando la obligación se pague, el acreedor renuncie a ella o se transfiera a un tercero.

## Ingresos

### Ingresos sin contraprestación

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

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

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

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

### Ingresos por Transferencias

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

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

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

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

Los Fondos reconocen el activo, el ingreso o el pasivo cuando exista un derecho exigible por ley o por acuerdo contractual vinculante y cuando el Fondo evalúe que

es probable que la entrada de recursos ocurra.

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

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

### **Ingresos por retribuciones**

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

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

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

### **Ingresos con contraprestación**

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

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

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

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

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

### **Otros ingresos**

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

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

### **Gastos**

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

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

### **Cuentas de Orden**

#### **Cuentas de Orden Deudoras**

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

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

## LISTADO DE NOTAS QUE NO LE APLICAN A LOS FONDOS DE SERVICIOS EDUCATIVOS

- Nota 6. Inversiones e instrumentos derivados
- Nota 8. Préstamos por cobrar
- Nota 9. Inventarios
- Nota 11. Bienes de uso público e históricos y culturales
- Nota 12. Recursos naturales no renovables
- Nota 13. Propiedades de inversión
- Nota 14. Activos intangibles
- Nota 15. Activos biológicos
- Nota 16. Otros derechos y garantías
- Nota 18. Costos de financiación
- Nota 19. Emisión y colocación de títulos de deuda
- Nota 20. Préstamos por pagar
- Nota 22. Beneficios a empleados
- Nota 23. Provisiones
- Nota 25. Activos y pasivos contingentes
- Nota 30. Costo de ventas
- Nota 31. Costos de transformación
- Nota 32. Acuerdos de concesión- entidad concedente
- Nota 33. Administración de recursos de seguridad social en pensiones.
- Nota 34. Efectos de las variaciones en las tasas de cambio de la moneda extranjera.
- Nota 35. Impuesto a las ganancias.
- Nota 36. Combinación y traslado de operaciones.

### Notas 5. EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO

#### Composición

CUENTA	CONCEPTO	2020	2019	VALOR VARIACION	% VARIACION
11	EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	27,206,686	15,639,504	11,567,182	43%
1110	DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	27,206,686	15,639,504	11,567,182	43%
111005	CUENTA CORRIENTE	712	712	0	0%
111006	CUENTA DE AHORRO	27,205,974	15,638,792	11,567,182	43%

Los Depósitos en Instituciones Financieras incremento en comparación con el mismo trimestre de la vigencia anterior un 43% principalmente por el incremento en los recursos del balance y al incremento de los ingresos por transferencias de orden nacional.

Los Fondos de Servicios Educativos poseen seis (6) cuentas bancarias así: una (1) cuenta corriente y cinco (5) cuentas de ahorro como son Recursos Propios,

Presupuesto Participativo, Transferencias Municipales, Sistema General de Participaciones-SGP y una cuenta maestra pagadora-SGP creada para el pago de impuestos y servicios públicos.

Las conciliaciones bancarias de la institución fueron elaboradas, y se encuentran soportadas con su respectivo extracto y libro de bancos, y se encuentran certificadas por el rector, tesorero y contador.

## 5.1. Depósitos en instituciones financieras

### Composición

CUENTA	CONCEPTO	2020	2019	VALOR VARIACION	% VARIACION
1110	DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	27,206,686	15,639,504	11,567,182	43%
111005	CUENTA CORRIENTE	712	712	0	0%
111006	CUENTA DE AHORRO	27,205,974	15,638,792	11,567,182	43%

### 5.1.1 Recursos en la cuenta corriente

Se encuentran recursos disponibles por concepto de traslados recibidos de las cuentas de ahorro de recursos propios para el pago de proveedores e impuestos generados en dicha fuente de recursos, con valor en libros de \$712.

### 5.1.2 Recursos por transferencias del orden nacional – MEN

Las Transferencias de gratuidad giradas por el Ministerio de Educación Nacional con saldo de \$23.199.818 y cuenta maestra pagadora \$164.037, recursos asignados a la institución educativa mediante las Resoluciones 3958 y 06740, con destinación específica de acuerdo a lo dispuesto en la ley 715 de 2001 y el Decreto único reglamentario del sector educación 1075 de 2015, son administrados por los Fondos de Servicios Educativos en una cuenta independiente de los demás ingresos, la utilización de los recursos la deben realizar conforme a lo definido por el artículo 11 de la ley 715 de 2001 y los decretos 4791 de diciembre de 2008 y 4807 de diciembre de 2011 expedidos por el Ministerio de Educación Nacional.

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

### 5.1.3 Recursos por transferencias del orden Municipal

A diciembre 31 de 2020 el saldo de las transferencias giradas por el Municipio de Medellín por \$11.770, de los cuales \$11.769 corresponden a la cuenta de ahorros de Transferencias municipales y \$0 a la cuenta de ahorros de Presupuesto participativo.

## 5.2 Efectivo de Uso restringido

La institución educativa no presenta saldo a diciembre 31 de 2020 de efectivo de uso restringido

## NOTA 7. CUENTAS POR COBRAR

### Composición

CUENTA	CONCEPTO	2020	2019	VALOR VARIACION	% VARIACION
13	CUENTAS POR COBRAR	0	0	0	0%

## NOTA 10. PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO

### Composición

CUENTA	CONCEPTO	2020	2019	VALOR VARIACION	% VARIACION
16	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	0	8,615,450	(8,615,450)	-100%
1635	BIENES MUEBLES EN BODEGA	0	8,615,450	(8,615,450)	-100%
163503	MUEBLES Y ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	0	3,635,450	(3,635,450)	-100%
1635030001	Muebles, enseres y equipo de oficina	0	3,635,450	(3,635,450)	-100%
163504	EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN	0	4,980,000	(4,980,000)	-100%
1635040001	Equipos de comunicación y computación	0	4,980,000	(4,980,000)	-100%

Las Propiedades, planta y equipo corresponde a los Bienes Muebles en Bodega que al 31 de diciembre de 2020 presentan un saldo de \$0.

CONCEPTOS Y TRANSACCIONES	MAQUINARIA Y EQUIPO	EQUIPOS DE COMUNIC. Y COMPUTAC.	MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	TOTAL
<b>SALDO INICIAL (01-ene)</b>		<b>4,980,000.0</b>	<b>3,635,450.0</b>	<b>8,615,450.0</b>
<b>+ ENTRADAS (DB):</b>	<b>0.0</b>	<b>5,400,000.0</b>	<b>3,635,450.0</b>	<b>9,035,450.0</b>
Adquisiciones en compras		5,400,000.0	3,635,450.0	9,035,450.0
Otras entradas de bienes muebles	0.0	0.0	0.0	0.0
<b>- SALIDAS (CR):</b>	<b>0.0</b>	<b>10,380,000.0</b>	<b>7,270,900.0</b>	<b>17,650,900.0</b>
Otras salidas de bienes muebles	0.0	10,380,000.0	7,270,900.0	17,650,900.0
TRASLADO SIN CONTRAPRESTACION AL MUNICIPIO DE MEDELLIN		10,380,000.0	7,270,900.0	17,650,900.0
<b>= SUBTOTAL (Saldo inicial + Entradas - Salidas)</b>	<b>0.0</b>	<b>0.0</b>	<b>0.0</b>	<b>0.0</b>

Dando cumplimiento con las instrucciones impartidas en comunicación Interna del 26 de junio de 2018 expedida por la Secretaría de Educación y la Secretaría de Hacienda y modificada por la circular interna 201930274643 de agosto 20 de 2019, relacionada con el registro de los Bienes muebles se realizaron los respectivos traslados a las siguientes durante el cuarto trimestre:

Activo fijo	Nº invent.	CrC1	Fe. invent.	Denominación del activo fijo	Val.adq.	Fe.capit.
300920061	200478327			CELULAR MOTOROLA E5 PLAY	420,000	06.11.2020

### Durante la vigencia se realizó el traslado de bienes a las siguientes cuentas

A la cuenta 542407-Bienes entregados sin contraprestación cuyo monto individual de adquisición es mayor a 3SMMLV por \$4.980.000.

Traslados a la cuenta 5111140002 - Bienes de menor cuantía \$420.000, para los activos de uso administrativo y monto individual inferior a 3SMMLV.

Traslados a la cuenta 5501050012-Bienes de menor cuantía \$3.635.450 para los activos destinados a la actividad misional-Educación.

## NOTA 17. ARRENDAMIENTOS

### ARRENDAMIENTO OPERATIVO

#### Composición

CUENTA	CONCEPTO	2020	2019	VALOR VARIACION	% VARIACION
138439	ARRENDAMIENTO OPERATIVO	0	0	0	0%
1384390001	Arrendamientos	0	0	0	0%

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

A diciembre 31 de 2020 el saldo de la cuenta Arrendamiento Operativo es de \$0, corresponde al valor pendiente por recaudar del arrendamiento de espacios destinados para el funcionamiento principalmente de tienda escolar.

## NOTA 21. CUENTAS POR PAGAR

#### Composición

CÓDIGO CONTABLE	NAT	CONCEPTO	SALDO CTE 2020	SALDO FINAL 2020	SALDO CTE 2019	SALDO FINAL 2019	VALOR VARIACIÓN	% VARIACION
<b>2.4</b>	<b>Cr</b>	<b>CUENTAS POR PAGAR</b>	<b>-794,204.00</b>	<b>-794,204.00</b>	<b>-416,979.00</b>	<b>-416,979.00</b>	<b>-377,225.00</b>	<b>47.5%</b>
2.4.01	Cr	Adquisición de bienes y servicios nacionales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%
2.4.02	Cr	Subvenciones por pagar	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%
2.4.03	Cr	Transferencias por pagar	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%
2.4.06	Cr	Adquisición de bienes y servicios del exterior	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%
2.4.07	Cr	Recursos a favor de terceros	-194,204.00	-194,204.00	-16,979.00	-16,979.00	-177,225.00	91.3%
2.4.10	Cr	Recursos destinados a la financiación del sistema general de seguridad social en salud	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%
2.4.24	Cr	Descuentos de nómina	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%
2.4.36	Cr	Retención en la Fuente e impuesto de	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%
2.4.40	Cr	Impuestos, Contribuciones y tasas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%
2.4.90	Cr	Otras cuentas por pagar	-600,000.00	-600,000.00	-400,000.00	-400,000.00	-200,000.00	33.3%
2.4.95	Cr	Cuentas por pagar a costo amortizado	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%

Las cuentas por pagar tuvieron un incremento con respecto al mismo periodo de la vigencia anterior del 47%, debido al incremento en los recursos recaudados a favor del ICFES.

### 21.1.5 Recaudo a Favor de terceros

TIPO DE TERCEROS	PN / PJ / ECP	CANTIDAD	VALOR EN LIBROS	PLAZO	FECHA DE VENCIMIENTO (dd/mm/aaaa)
<b>RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS</b>			<b>(194,204.0)</b>		
<b>Rendimientos financieros</b>			<b>(4.0)</b>		
Nacionales	PJ	1	(4.0)	Entre 6 y 12 meses	28/02/2021
<b>Otros recursos a favor de terceros</b>			<b>(194,200.0)</b>		
Nacionales	PJ	1	(194,200.0)	Menos de 3 meses	31/01/2020

Rendimientos financieros: \$4, adeudado al Municipio de Medellín, correspondiente a rendimientos financieros de transferencias municipales por devolver a dicha entidad, la devolución se realizará al inicio de la vigencia 2021 de acuerdo a las normas establecidas.

Recaudo a favor de terceros: \$194.200, correspondiente a dineros recaudado a favor del ICFES para el pago de las pruebas de los alumnos, pero debido a que las entidades de gobiernos las pagaron se hace necesario realizar la devolución a los alumnos, ya está en proceso la devolución.

### 21.1.17 Otras cuentas por pagar



TIPO DE TERCEROS	PN / PJ / ECP	CANTIDAD	VALOR EN LIBROS	PLAZO	FECHA DE VENCIMIENTO (dd/mm/aaaa)
<b>OTRAS CUENTAS POR PAGAR</b>			<b>600,000.0</b>		
<b>Honorarios</b>			<b>600,000.0</b>		
Nacionales	PN	1	600,000.0	Menos de 3 meses	31/01/2021

Honorarios: \$600.000 adeudado a Walter Monsalve Upegui, cedula 1.036.606.391 correspondientes a honorarios del mes de diciembre de 2020

#### NOTA 24. OTROS PASIVOS

No se tienen otros pasivos

#### NOTA 25. CUENTAS DE ORDEN

No se tiene cuentas de orden en los pasivos.

#### NOTA 27. PATRIMONIO

CUENTA	CONCEPTO	2020	2019	VALOR VARIACION	% VARIACION
31	PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO	(23,837,975 )	(28,028,477 )	4,190,502	-18%
3105	CAPITAL FISCAL	(20,348,591 )	(20,348,591 )	0	0%
310506	CAPITAL FISCAL	(20,348,591 )	(20,348,591 )	0	0%
3105060002	Fondos Servicios Educativos	(22,225,237 )	(22,225,237 )	0	0%
3105062600	Traslado de bienes FSE	1,876,646	1,876,646	0	0%
3109	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	(3,489,384 )	(7,679,886 )	4,190,502	-120%
310901	UTILIDADES O EXCEDENTES ACUMULADOS	(7,679,886 )	(7,679,886 )	0	0%
3109010001	Excedente acumulado a diciembre 31 de 2018	(8,122,040 )	(8,122,040 )	0	0%
3109010100	Utilidad o excedente Impactos	442,154	442,154	0	0%
310902	PÉRDIDAS O DÉFICITS ACUMULADOS	4,190,502	0	4,190,502	100%
3109020002	Déficit acumulado a diciembre 31 de 2019	4,190,502	0	4,190,502	100%

El capital fiscal de la institución al 31 de diciembre de 2020, asciende a \$20.348.591.

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

Gobierno:

- El valor de la reclasificación de los excedentes de los ejercicios anteriores al inicio de cada período contable por valor de \$8.122.040.
- Cuenta 3105062600-Traslado de Bienes por valor de -\$1.876.646 corresponde a los traslados realizados en vigencias anteriores de los bienes marcados por la Unidad de Bienes Muebles del Municipio de Medellín.

### 27.1 Resultado de ejercicios anteriores

- Impactos por transición derivan de la implementación del Marco Normativo para Entidades de Gobierno, el cual es aplicado por los Fondos de Servicios Educativos desde el 1 de enero de 2018 en la cuenta 3145 – Impactos por transición al nuevo marco de regulación por valor de -\$442.154, el cual se reclasificó a la cuenta 3109010100- Utilidad o excedente impactos -\$442.154. cumpliendo con las directrices establecidas por la Secretaría de Educación y Hacienda Municipal en la circular N°201960000078 de marzo 2019.
- Los saldos en la cuenta 3109010001-Excedente acumulado y 3109020002-Déficit Acumulado por valor de \$8.122.040 y -\$4.190.502 respectivamente, corresponden a los traslados realizados en la vigencia 2019 y 2020 desde las cuentas 311001-Excedente acumulado y 311002-Déficit acumulado

El patrimonio tuvo una disminución del -18% debido a una mayor ejecución de los recursos por gastos de administración y de inversión.

### 27.2 Resultado del ejercicio

El resultado del ejercicio al 31 de diciembre de 2020 presenta una utilidad por \$2.574.507 presentando un incremento de \$6.765.009, equivalente al 262% con respecto al mismo periodo de la vigencia anterior.

Esta situación se presenta debido a que en la actual se recibió transferencias para la atención de los alumnos durante el aislamiento preventivo y se ha ejecutado en mayor proporción.

## NOTA 28. INGRESOS

### Composición

CUENTA	CONCEPTO	2020	2019	VALOR VARIACION	% VARIACION
4	INGRESOS	(76,011,089 )	(54,797,453 )	(21,213,636 )	28%
44	TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	(72,835,283 )	(49,647,332 )	(23,187,951 )	32%
48	OTROS INGRESOS	(3,175,806 )	(5,150,121 )	1,974,315	-62%

Del total de los ingresos de la institución, las Otras Transferencias por valor \$72.835.283 corresponde al 96.53% de los ingresos. Esta cuenta presentó un incremento del 32% con relación a la vigencia 2019.

### 28.1 Ingresos de transacciones sin contraprestación

CUENTA	CONCEPTO	2020	2019	VALOR VARIACION	% VARIACION
44	TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	(72,835,283 )	(49,647,332 )	(23,187,951 )	32%
4428	OTRA TRANSFERENCIAS	(72,835,283 )	(49,647,332 )	(23,187,951 )	32%
442805	PARA PROGRAMAS DE EDUCACIÓN	(72,835,283 )	(49,647,332 )	(23,187,951 )	32%
4428050200	Otras transferencias gratuidad	(55,524,984 )	(49,647,332 )	(5,877,652 )	11%

Los ingresos sin contraprestación corresponden a transferencia del Ministerio de educación con recursos del Sistema general de participaciones, asignados a través de la resolución 3958 y 06740, Esta cuenta presentó un incremento del 32% con relación a la vigencia 2019.

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

CUENTA	CONCEPTO	2020	2019	VALOR VARIACION	% VARIACION
4808900039	Expedición de Certificados act	(70,900 )	(249,200 )	178,300	-251%

Los Otros Ingresos recibidos sin contraprestación corresponden a certificados a exalumnos expedidos por la institución, cobrados de acuerdo a la resolución de costos de la institución, con una disminución del -251%, debido a una menor solicitud de estos de los exalumnos.

### 28.2. Ingresos con contraprestación

CUENTA	CONCEPTO	2020	2019	VALOR VARIACION	% VARIACION
48	OTROS INGRESOS	(3,175,806 )	(5,150,121 )	1,974,315	-62%
480201	INTERESES SOBRE DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	(15,376 )	(13,922 )	(1,454 )	9%
4808	INGRESOS DIVERSOS	(3,160,430 )	(5,131,199 )	1,970,769	-62%
4808170001	Arrendamientos	(3,089,530 )	(4,881,999 )	1,792,469	-58%

Los ingresos diversos se encuentran representados principalmente por el arrendamiento operativo con saldo de \$3.089.530, con una participación del 97.7%, del grupo ingresos

diversos.

Los ingresos por arrendamiento reconocidos al 31 de diciembre de 2020 fueron generados por contrato suscrito de concesión de espacios así: N°1 tienda escolar sede principal con VIVIANA MARCELA GONZALEZ MONTALVO, por 9 meses a \$220.000 mensuales, el cual fue suspendido por el aislamiento preventivo decretado por el gobierno por lo que solo se ejecutó 2 meses del contrato lo que generó una disminución en el ingreso por este concepto del 58% y contrato de concesión de espacios con EDUCACION SIN FRONTERAS por 10 meses a 253.953 mensuales para la educación de adultos del cual se ejecutó y recaudo todo el valor.

### Financieros

Los intereses sobre depósitos en instituciones financieras corresponden a los recibidos por las diferentes cuentas de ahorros así; con recursos SGP gratuidad \$13.975 y Recursos Propios \$1.401.

## NOTA 29. GASTOS

### Composición

CUENTA	CONCEPTO	2020	2019	VALOR VARIACION	% VARIACION
5	GASTOS	73,436,582	58,987,955	14,448,627	20%
51	DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN	28,237,692	34,029,855	(5,792,163 )	-21%
54	TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	4,980,000	0	4,980,000	100%
55	GASTO PÚBLICO SOCIAL	40,218,890	24,958,100	15,260,790	38%

Los gastos de la institución al cuarto trimestre de 2020 por valor de \$73.436.582, frente al mismo periodo de 2019 de \$58.987.955 presentaron un incremento del 20% explicado principalmente porque en esta vigencia se realizó el traslado de los bienes marcados e incluidos en el inventario y a una mayor ejecución de recursos para la atención de los alumnos durante el estudio en casa.

Del total de gastos de los Fondos de Servicios Educativos por valor de \$73.436.582 en el cuarto trimestre de 2020, se evidencia que los gastos de Administración y operación de \$28.237.692, corresponden al 38.45% del total de los gastos, transferencias y subvenciones por \$4.980.000 corresponden al 6.78% del total de los gastos y el gasto público social por \$40.218.890 corresponden al 54.77% del total de los gastos.

### 29.1 Gastos de administración de operación y de ventas

CUENTA	CONCEPTO	2020	2019	VALOR VARIACION	% VARIACION
51	DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN	28,237,692	34,029,855	(5,792,163 )	-21%
5111	GENERALES	28,237,692	34,029,855	(5,792,163 )	-21%
511114	MATERIALES Y SUMINISTROS	16,249,639	22,096,237	(5,846,598 )	-36%

5111140001	Materiales y suministros	15,829,639	17,617,672	(1,788,033 )	-11%
5111140002	Bienes menor cuantía ADM	420,000	4,478,565	(4,058,565 )	-966%
511121	IMPRESOS, PUBLICACIONES, SUSCRIPCIONES Y AFILIACIONES	1,674,000	1,689,300	(15,300 )	-1%
5111210001	Impresos, publicaciones, suscripciones y afiliaciones	1,674,000	1,689,300	(15,300 )	-1%
511179	HONORARIOS	7,200,000	4,800,000	2,400,000	33%
5111790001	Honorarios	7,200,000	4,800,000	2,400,000	33%
511180	SERVICIOS	3,114,053	5,444,318	(2,330,265 )	-75%
5111800001	Servicios	3,114,053	5,444,318	(2,330,265 )	-75%

Con los gastos de administración y operación de la institución, que representan el 38.45% de los gastos totales, se deben proveer suministros de papelería y de oficina para apoyar el normal funcionamiento y desarrollo de las labores de los diferentes estamentos de los establecimientos educativos, la cuenta de materiales y suministros presenta saldo de \$16.249.639 Igualmente, en la cuenta de honorarios se registró el valor causado por los servicios profesionales del Contador, según las funciones asignadas al profesional en especial las establecidas en la Ley 43 de 1990, para la vigencia 2019 presentó el valor de \$7.200.000 lo que representó un aumento del 33% frente al mismo periodo de 2019, servicios por \$3.114.053 con una disminución del -75% .

## 29.2 Deterioro, depreciaciones, amortizaciones y provisiones

La institución no presenta saldo en estas cuentas

## 29.3 Transferencias y subvenciones

CUENTA	CONCEPTO	2020	2019	VALOR VARIACION	% VARIACION
54	TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	4,980,000	0	4,980,000	100%
5423	OTRAS TRANSFERENCIAS NUEVA	4,980,000	0	4,980,000	100%
542307	BIENES ENTREGADOS SIN CONTRAPRESTACIÓN-NUEVA	4,980,000	0	4,980,000	100%
5423070001	Bienes entregados sin contraprestación-Nueva	4,980,000	0	4,980,000	100%

Correspondiente al traslado de los bienes con valor mayor a 3 SMMLV

## 29.4 Gasto público social

CUENTA	CONCEPTO	2020	2019	VALOR VARIACION	% VARIACION
55	GASTO PÚBLICO SOCIAL	40,218,890	24,958,100	15,260,790	38%
5501	EDUCACIÓN	40,218,890	24,958,100	15,260,790	38%
550105	GENERALES	40,218,890	24,958,100	15,260,790	38%
5501050001	Transporte escolar	0	0	0	0%
5501050003	Actividades pedagógicas, científicas, deportivas y culturales para los educandos	0	1,614,000	(1,614,000 )	-100%
5501050008	Mantenimiento de infraestructura educativa - Bienes inmuebles	14,845,500	15,799,600	(954,100 )	-6%

5501050012	Bienes de menor cuantía FSEM	3,635,450	6,834,500	(3,199,050 )	-88%
5501050013	Transporte Escolar act	0	710,000	(710,000 )	-100%
5501050014	Material Pedagógico SGP Directiva MEN 05	21,737,940	0	21,737,940	100%

El gasto público social por \$40.218.890 representa el 54.77% de los gastos totales con un incremento del 38% debido a las inversiones realizadas para la dotación de materiales y medios pedagógicos para los alumnos para el estudio en casa de acuerdo a la directiva ministerial 5.

### 29.5 Otros gastos

La institución no presenta saldo en estas cuentas

## NOTA 37. REVELACIONES SOBRE EL ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVOS

### Revelaciones generales

El efectivo y equivalentes de efectivo de la institución educativa, con corte al 31 de diciembre de 2020, asciende a \$27.206.686, su composición y la descripción de los importes que por disposición legal no están disponibles para ser utilizado, se detallan en la Nota 5 Efectivo y equivalentes al efectivo.

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


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

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

### Aprobación de los Estados Financieros

Estos Estados Financieros fueron aprobados por el Ordenador del Gasto y autorizados para su publicación el 15 de Enero de 2021.

  
**NELSON DE JESUS VERGARA GRANADA**  
 Rector

  
**WALTER MONSALVE UPEGUI**  
 Contador



Alcaldía de Medellín

210105001 - MUNICIPIO DE MEDELLÍN  
INSTITUCION EDUCATIVA LA PASTORA  
ENTIDADES DE GOBIERNO  
A 31 DE DICIEMBRE DE 2020

INFORMACIÓN CONTABLE PÚBLICA - CONVERGENCIA  
CGN2016C01\_01\_VARIACIONES\_TRIMESTRALES\_SIGNIFICATIVAS

CODIGO	NOMBRE	CLASIFICACIÓN VARIACIÓN	DETALLES DE LA VARIACIÓN	VALOR VARIACIÓN (PESOS)
1.1.10.06	CUENTAS DE AHORRO	DETALLE 1	El efectivo de cuentas de ahorro por \$27.205.974 presenta un incremento del 43%, en relación al mismo periodo de la vigencia anterior, para las cuentas denominadas Recursos Propios, Transferencias Municipales, Presupuesto Participativo y Transferencias del Sistema General de Participaciones debido principalmente por el incremento en los ingresos por transferencias	11,567,182
3.1.09.01	EXCEDENTE ACUMULADO	DETALLE 1	Presenta saldo de \$7.679.886, presentando una disminución del 65% debido al registro de los bienes muebles trasladados en la actual vigencia adquiridos en la vigencia anterior.	4,980,000
3.1.09.02	DEFICIT ACUMULADO	DETALLE 1	Presenta saldo de \$-4.190.502, con un aumento del 100% con relación al mismo periodo de la vigencia anterior, lo que significa que en la vigencia de 2019 se presentó un déficit por este valor.	4,190,502
4.4.28.05	PARA PROGRAMAS DE EDUCACIÓN	DETALLE 1	Presenta saldo de \$72.835.283, correspondiente al valor transferido por el Ministerio de Educación con recursos del sistema general de participaciones según resolución # 3958 y #06740, para la gratuidad educativa, con un incremento del 47% con relación al mismo periodo del año anterior, y representando el 97,2% de los ingresos totales de la institución	23,187,951
4.8.08.17	ARRENDAMIENTOS	DETALLE 1	Los ingresos por arrendamiento reconocidos al 31 de diciembre de 2020 fueron generados por contrato suscrito de concesión de espacios así: N°1 tienda escolar sede principal con VIVIANA MARCELA GONZALEZ MONTALVO, por 9 meses a \$220.000 mensuales, el cual fue suspendido por el aislamiento preventivo decretado por el gobierno por lo que solo se ejecutó 2 meses del contrato lo que generó una disminución en el ingreso por este concepto del 58% y contrato de concesión de espacios con EDUCACION SIN FRONTERAS por 10 meses a 253.953 mensuales para la educación de adultos del cual se ejecutó y recaudo todo el valor.	1,792,469
5.5.01.05	GASTO PÚBLICO SOCIAL GENERAL	DETALLE 1	Presenta saldo de \$40.218.890 con un incremento del 38% con relación al mismo periodo de la vigencia anterior, debido a la inversión que se realizó en la dotación de materiales y medios pedagógicos para el estudio en casa de los alumnos de acuerdo a la directiva ministerial 5.	15,260,790

  
NELSON DE JESUS VERGARA GRANADA  
Rector  
Institución Educativa La Pastora

  
WALTER OSVALDO MONSLAVE UPEGUI  
Contador Público  
TP. 162585-T

CODIGO	NOMBRE	CLASIFICACIÓN VARIACIÓN	DETALLES DE LA VARIACIÓN	VALOR VARIACIÓN (PESOS)
--------	--------	----------------------------	--------------------------	-------------------------------



DEPARTAMENTO	ANTIOQUIA				
MUNICIPIO	MEDELLÍN				
INSTITUCION O CENTRO EDUCATIVO	LA PASTORA				
CÓDIGO DANE	105001026662				
FECHA DE CORTE	31 de diciembre de 2020				
NIT:	901.049.924-0				
CATALOGO DE CUENTAS CGN2005.002_OPERACIONES_RECIPROCAS		Valores en Pesos			
CONCEPTO		ENTIDAD RECÍPROCA			
CODIGO CONTABLE SUBCUENTA	NOMBRE	CÓDIGO INSTITUCIONAL	NOMBRE ENTIDAD	VALOR CORRIENTE	VALOR NO CORRIENTE
141314	Otras Transferencias	210105001	MUNICIPIO	0	0
442802	Para proyectos de inversión	210105001	MUNICIPIO	0	0
442805	Para programas de Educación	210105001	MUNICIPIO	0	72,835,238
				0	0
				0	0
				0	0
				0	0
				0	0
				0	0
				0	0
				0	0

Nelson de  Vera G



**DEPARTAMENTO:** ANTIOQUIA **CGN2005 OPERACIONES RECIPROCAS**  
**MUNICIPIO:** MEDELLIN  
**ENTIDAD:** FONDOS DE SERVICIOS EDUCATIVOS **I.E. LA PASTORA**  
**CODIGO:** 210105001  
**FECHA DE CORTE:** 31/12/2020  
**PERIODO DE MOVIMIENTO:** Al 31 de diciembre de 2020

Cifras en pesos

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

  
 Rector o director Establecimiento Educativo

  
 Contador (a) Establecimiento Educativo

FECHA  
 DE PROCESO: 06/01/2021  
 HORA  
 DE PROCESO: 16:15:24:582

**INSTITUCION EDUCATIVA LA PASTORA**  
**TESORERIA**  
**LISTADO DE MOVIMIENTO**  
**DE BANCOS**  
 Desde: 01/01/2019 Hasta: 31/12/2020

"SICOF"  
 Página 1 de 1

FORMATO DE FECHA  
 [dd/mm/aa]

CODIGO		NRO. DE CUENTA	NOMBRE DEL BANCO	SALDO INICIAL		CUENTA CONTABLE	
11-10321		21003430784	BANCO CAJA SOCIAL BCSC	10,212		111005000101	
FTE.	COMP/ CONTROL	DOCUMENTO	FECHA	DESCRIPCIÓN	DEBITO	CREDITO	SALDO ACUMULADO
TB	02	145	18/10/19	INSTITUCIÓN EDUCATIVA LA PASTORA	0	9,500	712
<b>TOTALES</b>						<b>9,500</b>	
						<b>SALDO FINAL</b>	<b>712</b>

**CONCILIACIÓN BANCARIA INSTITUCIONES Y CENTROS EDUCATIVOS DE MEDELLÍN**

Nombre de Institución o Centro Educativo:  
NIT  
DANE

**INSTITUCION EDUCATIVA LA PASTORA**  
901.049.924-0  
105001026662


	<u>Tipo de cuenta</u>		<u>Tipo de recursos</u>
Corriente	<u>X</u>	Recursos Propios	<u>X</u>
Ahorros		Presupuesto participativo	
		Transferencias Municipales	
		Conpoes	

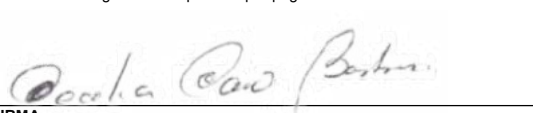
Entidad financiera: BANCO CAJA SOCIAL  
Ubicación oficina: SUCURSAL FLORIDA  
Número de la cuenta: 21003430784

Mes conciliación bancaria: DICIEMBRE DE 2020

<b>Saldo según libros</b>				\$ 712
<b>Mas (+):</b> Cheques girados y entregados pero pendientes de cobro ante la entidad bancaria.				
Beneficiario	Identificación	No. Cheque	Fecha en que se giró (según contabilidad)	Valor
				\$ -
<b>Mas(-):</b> Notas crédito contables que figuran en los extractos aumentando el saldo en contabilidad pero que todavía se hallan pendientes en bancos.				
Concepto			Fecha en que aparecen el extracto	Valor
TRASLADO TESORO NACIONAL			31/10/2020	\$ 712
				\$ 712
<b>Menos: (-)</b> Notas débito bancarias que figuran en los extractos disminuyendo el saldo en extracto pero que todavía se hallan pendientes de registrar en la contabilidad.				
Concepto			Fecha en que aparece en el extracto	Valor
				\$ -
<b>Total saldo según extracto</b>				\$ -


Según Código de Comercio en el Artículo 730. "Las acciones cambiarias derivadas del cheque prescriben: las del último tenedor, en seis meses, contados desde la presentación; las de los endosantes y avalistas, en el mismo término, contado desde el día siguiente a aquel en que paguen el cheque"

  
FIRMA

  
FIRMA

NELSON DE JESUS VERGARA GRANADA  
RECTOR

CARMEN CECILIA CARO BARBOSA  
TESORERA

  
WALTER MONSALVE UPEGUI  
CONTADOR PÚBLICO  
T.P. 162585 T

## INSTITUCION EDUCATIVA LA PASTORA

CL 71 165 50

DESCONOCIDA DESCONOCIDA

REGIONAL: 02 OFICINA: 0465 2110

Pague su nómina con nosotros y vincule a sus empleados, para que aprovechen todos los beneficios que ofrecemos. Pregúntele a su Gerente Comercial cómo acceder a este producto.



Adquiera los servicios de recaudo del Banco Caja Social y disfrute de todos sus beneficios, además ofrezca a sus clientes una amplia red de pago:

- Internet
- Punto Amigo (Corresponsales Bancarios) Más de 3.500 a nivel nacional
- Oficinas

### Periodo del Informe

1 de Diciembre a 31 de Diciembre de 2020

## Cuenta Corriente

\*\*\*\*\*0784

Saldo Disponible Anterior	Saldo Total Anterior	Más Créditos y Depósitos	Menos Débitos y Cheques		Nuevo Saldo
0.00	0.00	0.00	0.00		0.00
Intereses del Periodo	Cupo de Sobregiro	Cupo de Canje	Cupo de Remesas	Tasa Interés Corriente Sobregiro	Tasa Interés Mora
0.00	0.00	0.00	0.00	25.49 % E.A.	26.19 % E.A.

## Cuenta Corriente

\*\*\*\*\*0784

## Detalle de Productos

Fecha	Transacción	Documento	Lugar	Valor Transacción	Saldo Disponible	Saldo Total
-------	-------------	-----------	-------	-------------------	------------------	-------------



Línea Amiga  
307 70 60 en Bogotá  
01 8000 910038  
en otras ciudades.

### Información Importante

1. Banco Caja Social NIT. 860.007.335-4 informa que la Defensoría del Cliente es ejercida por los Doctores José Guillermo Peña González (Defensor Principal) y Carlos Alfonso Cifuentes Neira (Defensor Suplente).  
Dirección: Av. 19 No 114 - 09, oficina 502. Teléfonos 2131322 / 2131370 en Bogotá D.C.  
E-Mail: defensorbancocajasocial@pgabogados.com. Horario de atención de Lunes a viernes de 8:30 a.m. a 1:00 p.m. y de 2:00 p.m. a 5:30 p.m.
2. Por favor informar su inconformidad sobre el contenido del extracto a nuestros revisores fiscales Deloitte & Touche Ltda., revisoriafis@bancocajasocial.com o al A.A. No. 075874 de Bogotá.
3. Este producto se encuentra protegido por el Seguro de Depósito de Fogafin. Para mayor información ingrese a [www.bancocajasocial.com](http://www.bancocajasocial.com)



Producto protegido por el Seguro de Depósitos  
www.fogafin.gov.co

FECHA  
DE PROCESO: 06/01/2021  
HORA  
DE PROCESO: 16:21:30:132

INSTITUCION EDUCATIVA LA PASTORA  
TESORERIA  
LISTADO DE MOVIMIENTO  
DE BANCOS  
Desde: 01/12/2020 Hasta: 31/12/2020

"SICOF"  
Página 1 de 1

FORMATO DE FECHA  
[dd/mm/aa]

CODIGO		NRO. DE CUENTA		NOMBRE DEL BANCO		SALDO INICIAL		CUENTA CONTABLE	
12-30321		24071014494		AHORROS SGP MEN		31,322,116		111006000901	
FTE.	COMP/ CONTROL	DOCUMENTO	FECHA	DESCRIPCIÓN		DEBITO	CREDITO	SALDO ACUMULADO	
CI	01	324	10/12/20	Rendimientos Financieros Sgp		983	0	31,323,099	
CE	02	162	14/12/20	MONSALVE UPEGUI WALTER		0	600,000	30,723,099	
CE	02	163	14/12/20	ACEVEDO RAMIREZ ERIKA JOHANA		0	2,888,600	27,834,499	
CE	02	164	14/12/20	ALONSO CUADROS LADY JOHANA		0	1,596,515	26,237,984	
CE	02	165	14/12/20	CORREA VINCHE CIELO		0	1,632,000	24,605,984	
CE	02	166	14/12/20	PULGARIN BLANDON LEON MAURICIO		0	432,000	24,173,984	
CE	02	167	15/12/20	ARBOLEDA CARDONA JOSE ALEXANDER		0	975,000	23,198,984	
CI	01	329	31/12/20	Rendimientos Financieros Sgp Diciembre		834	0	23,199,818	
<b>TOTALES</b>						<b>1,817</b>	<b>8,124,115</b>	<b>SALDO FINAL</b>	
								<b>23,199,818</b>	

## CONCILIACIÓN BANCARIA INSTITUCIONES Y CENTROS EDUCATIVOS DE MEDELLÍN

Nombre de Institución o Centro Educativo: INSTITUCION EDUCATIVA LA PASTORA  
 NIT 901.049.924-0  
 DANE 105001026662


<u>Tipo de cuenta</u>		<u>Tipo de recursos</u>	
Corriente		Recursos Propios	
Ahorros	<u>X</u>	Presupuesto participativo	
		Transferencias Municipales	
		Conpoes	<u>X</u>

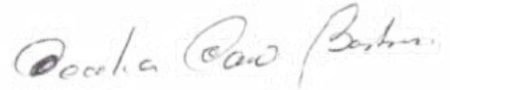
Entidad financiera BANCO CAJA SOCIAL  
 Ubicación oficina SUCURSAL FLORIDA  
 Número de la cuenta 24071014494

Mes conciliación bancaria DICIEMBRE DE 2020

<b>Saldo según libros</b>	\$ 23,199,818				
<b>Mas (+):</b> Cheques girados y entregados pero pendientes de cobro ante la entidad bancaria.					
<b>Beneficiario</b>	<b>Identificación</b>	<b>No. Cheque</b>	<b>Fecha en que se giró (según contabilidad)</b>	<b>Valor</b>	
					\$ -
<b>Mas (+)</b> Notas crédito bancarias que figuran en los extractos aumentando el saldo en extracto pero que todavía se hallan pendientes de registrar en la contabilidad.					
<b>Concepto</b>		<b>Fecha en que aparecen el extracto</b>		<b>Valor</b>	
					\$ -
<b>Menos: (-)</b> Notas débito bancarias que figuran en los extractos disminuyendo el saldo en extracto pero que todavía se hallan pendientes de registrar en la contabilidad.					
<b>Concepto</b>		<b>Fecha en que aparece en el extracto</b>		<b>Valor</b>	
					\$ -
<b>Total saldo según extracto</b>					<b>\$ 23,199,818</b>


Según Código de Comercio en el Artículo 730. "Las acciones cambiarias derivadas del cheque prescriben: las del último tenedor, en seis meses, contados desde la presentación; las de los endosantes y avalistas, en el mismo término, contado desde el día siguiente a aquel en que paguen el cheque".

  
 FIRMA

  
 FIRMA

NELSON DE JESUS VERGARA GRANADA  
 RECTOR

CARMEN CECILIA CARO BARBOSA  
 TESORERA

  
 WALTER MONSALVE UPEGUI  
 CONTADOR PÚBLICO  
 T.P. 162585 T

## INSTITUCION EDUCATIVA LA PASTORA

CL 71 165 50

DESCONOCIDA DESCONOCIDA

REGIONAL: 02 OFICINA: 0465 2413

Pague su nómina con nosotros y vincule a sus empleados, para que aprovechen todos los beneficios que ofrecemos. Pregúntele a su Gerente Comercial cómo acceder a este producto.

Información Confidencial



Adquiera los servicios de recaudo del Banco Caja Social y disfrute de todos sus beneficios, además ofrezca a sus clientes una amplia red de pago:

- Internet
- Punto Amigo (Corresponsales Bancarios) Más de 3.500 a nivel nacional
- Oficinas

### Periodo del Informe

1 de Diciembre a 31 de Diciembre de 2020

## Cuenta De Ahorros

\*\*\*\*\*4494

Saldo Anterior	Más Créditos y Depósitos	Menos Débitos y Retiros	Intereses del Periodo	Nuevo Saldo
31,323,098.88	833.85	-8,124,115.00	833.85	23,199,817.73

## Cuenta De Ahorros

\*\*\*\*\*4494

## Detalle de productos

Fecha	Transacción	Documento	Lugar	Débitos	Créditos	Saldos
DIC 14	DB TRANSFEREN OTRA CUENTA	11034932	INTERNET	600,000.00		30,723,098.88
DIC 14	TRASLADO A OTRA ENTIDAD	56792994	INTERNET	2,888,600.00		27,834,498.88
DIC 14	TRASLADO A OTRA ENTIDAD	47357489	INTERNET	1,596,515.00		26,237,983.88
DIC 14	DB TRANSFEREN OTRA CUENTA	11034932	INTERNET	1,632,000.00		24,605,983.88
DIC 14	TRASLADO A OTRA ENTIDAD	26180232	INTERNET	432,000.00		24,173,983.88
DIC 15	TRASLADO A OTRA ENTIDAD	96071525	INTERNET	975,000.00		23,198,983.88
DIC 31	ABONO DE INTERESES	12345678	CC FLORIDA MEDELL		833.85	23,199,817.73



Línea Amiga  
307 70 60 en Bogotá  
01 8000 910038  
en otras ciudades.

### Información Importante

1. Banco Caja Social NIT. 860.007.335-4 informa que la Defensoría del Cliente es ejercida por los Doctores José Guillermo Peña González (Defensor Principal) y Carlos Alfonso Cifuentes Neira (Defensor Suplente).  
Dirección: Av. 19 No 114 - 09, oficina 502. Teléfonos 2131322 / 2131370 en Bogotá D.C.  
E-Mail: defensorbancocajasocial@pgabogados.com. Horario de atención de Lunes a viernes de 8:30 a.m. a 1:00 p.m. y de 2:00 p.m. a 5:30 p.m.

2. Por favor informar su inconformidad sobre el contenido del extracto a nuestros revisores fiscales Deloitte & Touche Ltda., revisoria@fiscalbanco@fs.co o al A.A. No. 075874 de Bogotá.

3. Este producto se encuentra protegido por el Seguro de Depósito de Fogafin. Para mayor información ingrese a [www.bancocajasocial.com](http://www.bancocajasocial.com)



Fogafin  
Seguridad para tu dinero  
Producto protegido por el Seguro de Depósitos  
[www.fogafin.gov.co](http://www.fogafin.gov.co)



FECHA  
DE PROCESO: 06/01/2021  
HORA  
DE PROCESO: 16:17:06:355

INSTITUCION EDUCATIVA LA PASTORA  
TESORERIA  
LISTADO DE MOVIMIENTO  
DE BANCOS  
Desde: 01/12/2020 Hasta: 31/12/2020

"SICOF"  
Página 1 de 1

FORMATO DE FECHA  
[dd/mm/aa]

CODIGO		NRO. DE CUENTA		NOMBRE DEL BANCO		SALDO INICIAL		CUENTA CONTABLE	
12-20321		24071012481		AHORROS RP		5,394,281		111006000201	
FTE.	COMP/ CONTROL	DOCUMENTO	FECHA	DESCRIPCIÓN		DEBITO	CREDITO	SALDO ACUMULADO	
CE	03	160	02/12/20	INGRESOS ALUMNOS		0	1,567,500	3,826,781	
CI	01	323	10/12/20	Rendimientos Financieros Rp Noviembre		148	0	3,826,929	
CI	01	327	15/12/20	Certificados		3,300	0	3,830,229	
CI	01	328	31/12/20	Rendimientos Financieros Rp Mes De Diciembre		120	0	3,830,349	
<b>TOTALES</b>						<b>3,568</b>	<b>1,567,500</b>		
							<b>SALDO FINAL</b>	<b>3,830,349</b>	

## CONCILIACIÓN BANCARIA INSTITUCIONES Y CENTROS EDUCATIVOS DE MEDELLÍN

Nombre de Institución o Centro Educativo: INSTITUCION EDUCATIVA LA PASTORA  
 NIT 901.049.924-0  
 DANE 105001026662


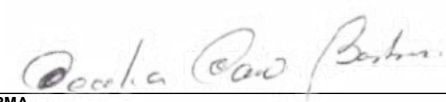

<u>Tipo de cuenta</u>		<u>Tipo de recursos</u>	
Corriente		Recursos Propios	<u>X</u>
Ahorros	<u>X</u>	Presupuesto participativo	
		Transferencias Municipales	
		Conpoes	

Entidad financiera BANCO CAJA SOCIAL  
 Ubicación oficina SUCURSAL FLORIDA  
 Número de la cuenta 24071012481

Mes conciliación bancaria DICIEMBRE DE 2020

<b>Saldo según libros</b>	\$ 3,830,349																																																												
<b>Mas (+):</b> Cheques girados y entregados pero pendientes de cobro ante la entidad bancaria.																																																													
<table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <thead> <tr> <th style="width: 30%;">Beneficiario</th> <th style="width: 15%;">Identificación</th> <th style="width: 10%;">No. Cheque</th> <th style="width: 15%;">Fecha en que se giró (según contabilidad)</th> <th style="width: 30%;">Valor</th> </tr> </thead> <tbody> <tr><td> </td><td> </td><td> </td><td> </td><td> </td></tr> <tr><td> </td><td> </td><td> </td><td> </td><td> </td></tr> <tr><td> </td><td> </td><td> </td><td> </td><td> </td></tr> <tr><td> </td><td> </td><td> </td><td> </td><td> </td></tr> <tr><td> </td><td> </td><td> </td><td> </td><td> </td></tr> <tr><td> </td><td> </td><td> </td><td> </td><td> </td></tr> <tr><td> </td><td> </td><td> </td><td> </td><td> </td></tr> <tr><td> </td><td> </td><td> </td><td> </td><td> </td></tr> <tr><td> </td><td> </td><td> </td><td> </td><td> </td></tr> <tr><td> </td><td> </td><td> </td><td> </td><td> </td></tr> <tr><td> </td><td> </td><td> </td><td> </td><td> </td></tr> </tbody> </table>	Beneficiario	Identificación	No. Cheque	Fecha en que se giró (según contabilidad)	Valor																																																								\$ -
Beneficiario	Identificación	No. Cheque	Fecha en que se giró (según contabilidad)	Valor																																																									
Mas:(+)Notas crédito bancarias que figuran en los extractos aumentando el saldo en extracto pero que todavía se hallan pendientes de registrar en la contabilidad.																																																													
<table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <thead> <tr> <th style="width: 70%;">Concepto</th> <th style="width: 15%;">Fecha en que aparecen el extracto</th> <th style="width: 15%;">Valor</th> </tr> </thead> <tbody> <tr><td> </td><td> </td><td> </td></tr> <tr><td> </td><td> </td><td> </td></tr> <tr><td> </td><td> </td><td> </td></tr> <tr><td> </td><td> </td><td> </td></tr> <tr><td> </td><td> </td><td> </td></tr> </tbody> </table>	Concepto	Fecha en que aparecen el extracto	Valor																\$ -																																										
Concepto	Fecha en que aparecen el extracto	Valor																																																											
Menos: (-) Notas débito bancarias que figuran en los extractos disminuyendo el saldo en extracto pero que todavía se hallan pendientes de registrar en la contabilidad.																																																													
<table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <thead> <tr> <th style="width: 70%;">Concepto</th> <th style="width: 15%;">Fecha en que aparece en el extracto</th> <th style="width: 15%;">Valor</th> </tr> </thead> <tbody> <tr><td> </td><td> </td><td> </td></tr> <tr><td> </td><td> </td><td> </td></tr> <tr><td> </td><td> </td><td> </td></tr> <tr><td> </td><td> </td><td> </td></tr> <tr><td> </td><td> </td><td> </td></tr> </tbody> </table>	Concepto	Fecha en que aparece en el extracto	Valor																\$ -																																										
Concepto	Fecha en que aparece en el extracto	Valor																																																											
<b>Total saldo según extracto</b>	<b>\$ 3,830,349</b>																																																												

Según Código de Comercio en el Artículo 730. "Las acciones cambiarias derivadas del cheque prescriben: las del último tenedor, en seis meses, contados desde la presentación; las de los endosantes y avalistas, en el mismo término, contado desde el día siguiente a aquel en que paguen el cheque".

 _____ FIRMA	 _____ FIRMA
_____ NELSON DE JESUS VERGARA GRANADA RECTOR	_____ CARMEN CECILIA CARO BARBOSA TESORERA
 _____ WALTER MONSALVE UPEGUI CONTADOR PÚBLICO T.P. 162585 T	

## INSTITUCION EDUCATIVA LA PASTORA

CL 45 10 A 30  
BUENOS AIRES  
MEDELLIN ANTIOQUIA  
REGIONAL: 02 OFICINA: 0465 2414  
Atn.RECURSOS PROPIOS

Pague su nómina con nosotros y vincule a sus empleados, para que aprovechen todos los beneficios que ofrecemos. Pregúntele a su Gerente Comercial cómo acceder a este producto.

Adquiera los servicios de recaudo del Banco Caja Social y disfrute de todos sus beneficios, además ofrezca a sus clientes una amplia red de pago:

- Internet
- Punto Amigo (Corresponsales Bancarios) Más de 3.500 a nivel nacional
- Oficinas



### Periodo del Informe

1 de Diciembre a 31 de Diciembre de 2020

## Cuenta De Ahorros

\*\*\*\*\*2481

Saldo Anterior	Más Créditos y Depósitos	Menos Débitos y Retiros	Intereses del Periodo	Nuevo Saldo
5,394,428.76	3,420.29	-1,567,500.00	120.29	3,830,349.05

## Cuenta De Ahorros

\*\*\*\*\*2481

## Detalle de productos

Fecha	Transacción	Documento	Lugar	Débitos	Créditos	Saldos
DIC 01	DEPOSITO EN EFECTIVO	00000353	MANRIQUE		3,300.00	5,397,728.76
DIC 01	RETIRO EFECT. CTA O CERT.	24900001	CC FLORIDA MEDELL	1,567,500.00		3,830,228.76
DIC 31	ABONO DE INTERESES	12345678	CC FLORIDA MEDELL		120.29	3,830,349.05



**Línea Amiga**  
307 70 60 en Bogotá  
01 8000 910038  
en otras ciudades.

### Información Importante

1. Banco Caja Social NIT. 860.007.335-4 informa que la Defensoría del Cliente es ejercida por los Doctores José Guillermo Peña González (Defensor Principal) y Carlos Alfonso Cárdenas Neira (Defensor Suplente).  
Dirección: Av. 19 No 114 - 09, oficina 502. Teléfonos 2131322 / 2131370 en Bogotá D.C.  
E-Mail: defensorbancocajasocial@pgabogados.com. Horario de atención de Lunes a viernes de 8:30 a.m. a 1:00 p.m. y de 2:00 p.m. a 5:30 p.m.

2. Por favor informar su inconformidad sobre el contenido del extracto a nuestros revisores fiscales Deloitte & Touche Ltda., revisoriafis@scalbanco@fs.co o al A.A. No. 075874 de Bogotá.

3. Este producto se encuentra protegido por el Seguro de Depósito de Fogafin. Para mayor información ingrese a [www.bancocajasocial.com](http://www.bancocajasocial.com)



**Fogafin**  
Seguridad para tu dinero

Producto protegido por el Seguro de Depósitos  
[www.fogafin.gov.co](http://www.fogafin.gov.co)

FECHA  
 DE PROCESO: 06/01/2021  
 HORA  
 DE PROCESO: 16:37:52:56

**INSTITUCION EDUCATIVA LA PASTORA**  
**TESORERIA**  
**LISTADO DE MOVIMIENTO**  
**DE BANCOS**  
 Desde: 01/12/2020 Hasta: 31/12/2020

"SICOF"  
 Página 1 de 1

FORMATO DE FECHA  
 [dd/mm/aa]

CODIGO		NRO. DE CUENTA		NOMBRE DEL BANCO		SALDO INICIAL		CUENTA CONTABLE	
12-60321		24083957330		BANCO CAJA SOCIAL BCSC PAGADOR/		418,012		111006001401	
FTE.	COMP/ CONTROL	DOCUMENTO	FECHA	DESCRIPCIÓN	DEBITO	CREDITO	SALDO ACUMULADO		
CE	03	161	10/12/20	UAE DIRECCION DE IMPUESTOS Y ADUANAS NACION	0	28,000	390,012		
CI	01	326	10/12/20	Rendimientos Financieros Pagadora	13	0	390,025		
CE	03	168	31/12/20	UAE DIRECCION DE IMPUESTOS Y ADUANAS NACION	0	226,000	164,025		
CI	01	330	31/12/20	Rendimientos Financieros Pagadora Diciembre	12	0	164,037		
<b>TOTALES</b>					<b>25</b>	<b>254,000</b>	<b>SALDO FINAL 164,037</b>		

### CONCILIACIÓN BANCARIA INSTITUCIONES Y CENTROS EDUCATIVOS DE MEDELLÍN

Nombre de Institución o Centro Educativo: INSTITUCION EDUCATIVA LA PASTORA  
 NIT 901.049.924-0  
 DANE 105001026662

<b>Tipo de cuenta</b>	<b>Tipo de recursos</b>		
Corriente	Recursos Propios		
Ahorros	Presupuesto participativo	<u>X</u>	<u>X</u>
	Conpoes		

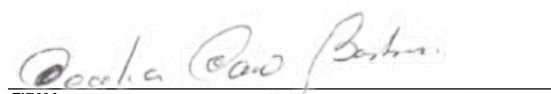
Entidad financiera BANCO CAJA SOCIAL  
 Ubicación oficina SUCURSAL FLORIDA  
 Número de la cuenta 24083957330

Mes conciliación bancaria DICIEMBRE DE 2020

<b>Saldo según libros</b>					\$ 164,037
<b>Mas (+):</b> Cheques girados y entregados pero pendientes de cobro ante la entidad bancaria.					
Beneficiario	Identificación	No. Cheque	Fecha en que se giró (según contabilidad)	Valor	
DIAN	800.197.268-4	168	31/12/2020	\$ 226,000	
					\$ 226,000
<b>Mas(+)</b> Notas crédito bancarias que figuran en los extractos aumentando el saldo en extracto pero que todavía se hallan pendientes de registrar en la contabilidad.					
Concepto		Fecha en que aparecen el extracto	Valor		
				\$	-
<b>Menos: (-)</b> Notas débito bancarias que figuran en los extractos disminuyendo el saldo en extracto pero que todavía se hallan pendientes de registrar en la contabilidad.					
Concepto		Fecha en que aparece en el extracto	Valor		
				\$	-
<b>Total saldo según extracto</b>					<u>\$ 390,037</u>


Según Código de Comercio en el Artículo 730. "Las acciones cambiarias derivadas del cheque prescriben: las del último tenedor, en seis meses, contados desde la presentación; las de los endosantes y avalistas, en el mismo término, contado desde el día siguiente a aquel en que paguen el cheque"

  
 FIRMA

  
 FIRMA

\_\_\_\_\_  
 NELSON DE JESUS VERGARA GRANADA  
 RECTOR

\_\_\_\_\_  
 CARMEN CECILIA CARO BARBOSA  
 TESORERA

  
 WALTER MONSALVE UPEGUI  
 CONTADOR PÚBLICO  
 T.P. 162585 T

## INSTITUCION EDUCATIVA LA PASTORA

CL 71 165 50

DESCONOCIDA DESCONOCIDA

REGIONAL: 02 OFICINA: 0465 2413

Pague su nómina con nosotros y vincule a sus empleados, para que aprovechen todos los beneficios que ofrecemos. Pregúntele a su Gerente Comercial cómo acceder a este producto.



Adquiera los servicios de recaudo del Banco Caja Social y disfrute de todos sus beneficios, además ofrezca a sus clientes una amplia red de pago:

- Internet
- Punto Amigo (Corresponsales Bancarios) Más de 3.500 a nivel nacional
- Oficinas

### Periodo del Informe

1 de Diciembre a 31 de Diciembre de 2020

## Cuenta De Ahorros

\*\*\*\*\*7330

Saldo Anterior	Más Créditos y Depósitos	Menos Débitos y Retiros	Intereses del Periodo	Nuevo Saldo
418,024.80	12.18	-28,000.00	12.18	390,036.98

## Cuenta De Ahorros

\*\*\*\*\*7330

## Detalle de productos

Fecha	Transacción	Documento	Lugar	Débitos	Créditos	Saldos
DIC 03	COMPRA INTERNET 4910431873617 A O 2020 PERIODO 11	9955037	INTERNET	28,000.00		390,024.80
DIC 31	ABONO DE INTERESES	12345678	CC FLORIDA MEDELL		12.18	390,036.98



Línea Amiga  
307 70 60 en Bogotá  
01 8000 910038  
en otras ciudades.

### Información Importante

1. Banco Caja Social NIT. 860.007.335-4 informa que la Defensoría del Cliente es ejercida por los Doctores José Guillermo Peña González (Defensor Principal) y Carlos Alfonso Cárdenas Neira (Defensor Suplente).  
Dirección: Av. 19 No 114 - 09, oficina 502. Teléfonos 2131322 / 2131370 en Bogotá D.C.  
E-Mail: defensorbancocajasocial@pgabogados.com. Horario de atención de Lunes a viernes de 8:30 a.m. a 1:00 p.m. y de 2:00 p.m. a 5:30 p.m.

2. Por favor informar su inconformidad sobre el contenido del extracto a nuestros revisores fiscales Deloitte & Touche Ltda., revisoriafiscalbanco@fs.co o al A.A. No. 075874 de Bogotá.

3. Este producto se encuentra protegido por el Seguro de Depósito de Fogafin. Para mayor información ingrese a [www.bancocajasocial.com](http://www.bancocajasocial.com)



Producto protegido por el Seguro de Depósitos  
www.fogafin.gov.co

FECHA  
 DE PROCESO: 06/01/2021  
 HORA  
 DE PROCESO: 16:23:05:194

**INSTITUCION EDUCATIVA LA PASTORA**  
**TESORERIA**  
**LISTADO DE MOVIMIENTO**  
**DE BANCOS**  
 Desde: 01/12/2020 Hasta: 31/12/2020

"SICOF"  
 Página 1 de 1

FORMATO DE FECHA  
 [dd/mm/aa]

CODIGO	NRO. DE CUENTA	NOMBRE DEL BANCO	SALDO INICIAL	CUENTA CONTABLE			
12-50321	24071011231	AHORROS TRANF MUNICIPALES	11,769	111006000801			
FTE.	COMP/ CONTROL	DOCUMENTO	FECHA	DESCRIPCIÓN	DEBITO	CREDITO	SALDO ACUMULADO
CI	01	325	10/12/20	Rendimientos Financieros Tm	1	0	11,770
<b>TOTALES</b>					<b>1</b>		
						<b>SALDO FINAL</b>	<b>11,770</b>

## CONCILIACIÓN BANCARIA INSTITUCIONES Y CENTROS EDUCATIVOS DE MEDELLÍN

Nombre de Institución o Centro Educativo: INSTITUCION EDUCATIVA LA PASTORA  
 NIT 901.049.924-0  
 DANE 105001026662


<b>Tipo de cuenta</b>	<b>Tipo de recursos</b>	
Corriente	Recursos Propios	
Ahorros	Presupuesto participativo	
<u>X</u>	Transferencias Municipales	<u>X</u>
	Conpoes	


Entidad financiera BANCO CAJA SOCIAL  
 Ubicación oficina SUCURSAL FLORIDA  
 Número de la cuenta 24071011231

Mes conciliación bancaria DICIEMBRE DE 2020

<b>Saldo según libros</b>	\$ 11,770																																																																	
<b>Mas (+):</b> Cheques girados y entregados pero pendientes de cobro ante la entidad bancaria.																																																																		
<table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <thead> <tr> <th style="width: 30%;">Beneficiario</th> <th style="width: 20%;">Identificación</th> <th style="width: 10%;">No. Cheque</th> <th style="width: 20%;">Fecha en que se giró (según contabilidad)</th> <th style="width: 10%;">Valor</th> </tr> </thead> <tbody> <tr><td> </td><td> </td><td> </td><td> </td><td> </td></tr> <tr><td> </td><td> </td><td> </td><td> </td><td> </td></tr> <tr><td> </td><td> </td><td> </td><td> </td><td> </td></tr> <tr><td> </td><td> </td><td> </td><td> </td><td> </td></tr> <tr><td> </td><td> </td><td> </td><td> </td><td> </td></tr> <tr><td> </td><td> </td><td> </td><td> </td><td> </td></tr> <tr><td> </td><td> </td><td> </td><td> </td><td> </td></tr> <tr><td> </td><td> </td><td> </td><td> </td><td> </td></tr> <tr><td> </td><td> </td><td> </td><td> </td><td> </td></tr> <tr><td> </td><td> </td><td> </td><td> </td><td> </td></tr> <tr><td> </td><td> </td><td> </td><td> </td><td> </td></tr> <tr><td> </td><td> </td><td> </td><td> </td><td> </td></tr> </tbody> </table>	Beneficiario	Identificación	No. Cheque	Fecha en que se giró (según contabilidad)	Valor																																																													\$ -
Beneficiario	Identificación	No. Cheque	Fecha en que se giró (según contabilidad)	Valor																																																														
<b>Mas(+)</b> Notas crédito bancarias que figuran en los extractos aumentando el saldo en extracto pero que todavía se hallan pendientes de registrar en la contabilidad.																																																																		
<table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <thead> <tr> <th style="width: 50%;">Concepto</th> <th style="width: 20%;">Fecha en que aparecen el extracto</th> <th style="width: 30%;">Valor</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td style="text-align: center;"><b>RENDIMIENTO FINANCIERO</b></td> <td style="text-align: center;"><b>30/11/2020</b></td> <td style="text-align: right;">\$ 1</td> </tr> <tr><td> </td><td> </td><td> </td></tr> <tr><td> </td><td> </td><td> </td></tr> <tr><td> </td><td> </td><td> </td></tr> <tr><td> </td><td> </td><td> </td></tr> </tbody> </table>	Concepto	Fecha en que aparecen el extracto	Valor	<b>RENDIMIENTO FINANCIERO</b>	<b>30/11/2020</b>	\$ 1													\$ 1																																															
Concepto	Fecha en que aparecen el extracto	Valor																																																																
<b>RENDIMIENTO FINANCIERO</b>	<b>30/11/2020</b>	\$ 1																																																																
<b>Menos: (-)</b> Notas débito bancarias que figuran en los extractos disminuyendo el saldo en extracto pero que todavía se hallan pendientes de registrar en la contabilidad.																																																																		
<table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <thead> <tr> <th style="width: 50%;">Concepto</th> <th style="width: 20%;">Fecha en que aparece en el extracto</th> <th style="width: 30%;">Valor</th> </tr> </thead> <tbody> <tr><td> </td><td> </td><td> </td></tr> <tr><td> </td><td> </td><td> </td></tr> <tr><td> </td><td> </td><td> </td></tr> <tr><td> </td><td> </td><td> </td></tr> <tr><td> </td><td> </td><td> </td></tr> </tbody> </table>	Concepto	Fecha en que aparece en el extracto	Valor																\$ -																																															
Concepto	Fecha en que aparece en el extracto	Valor																																																																
<b>Total saldo según extracto</b>	<b>\$ 11,771</b>																																																																	


Según Código de Comercio en el Artículo 730. "Las acciones cambiarias derivadas del cheque prescriben: las del último tenedor, en seis meses, contados desde la presentación; las de los endosantes y avalistas, en el mismo término, contado desde el día siguiente a aquel en que paguen el cheque".

  
 FIRMA

  
 FIRMA

\_\_\_\_\_  
 NELSON DE JESUS VERGARA GRANADA  
 RECTOR

\_\_\_\_\_  
 CARMEN CECILIA CARO BARBOSA  
 TESORERA

  
 WALTER MONSALVE UPEGUI  
 CONTADOR PÚBLICO  
 T.P. 162585 T



## INSTITUCION EDUCATIVA LA PASTORA

CL 71 165 50

DESCONOCIDA DESCONOCIDA

REGIONAL: 02 OFICINA: 0465 2414

Pague su nómina con nosotros y vincule a sus empleados, para que aprovechen todos los beneficios que ofrecemos. Pregúntele a su Gerente Comercial cómo acceder a este producto.



Adquiera los servicios de recaudo del Banco Caja Social y disfrute de todos sus beneficios, además ofrezca a sus clientes una amplia red de pago:

- Internet
- Punto Amigo (Corresponsales Bancarios) Más de 3.500 a nivel nacional
- Oficinas

### Periodo del Informe

1 de Diciembre a 31 de Diciembre de 2020

## Cuenta De Ahorros

\*\*\*\*\*1231

Saldo Anterior	Más Créditos y Depósitos	Menos Débitos y Retiros	Intereses del Periodo	Nuevo Saldo
11,769.80	0.31	0.00	0.31	11,770.11

## Cuenta De Ahorros

\*\*\*\*\*1231

## Detalle de Productos

Fecha	Transacción	Documento	Lugar	Débitos	Créditos	Saldos
DIC 31	ABONO DE INTERESES	12345678	CC FLORIDA MEDELL		0.31	11,770.11



Línea Amiga  
307 70 60 en Bogotá  
01 8000 910038  
en otras ciudades.

### Información Importante

1. Banco Caja Social NIT. 860.007.335-4 informa que la Defensoría del Cliente es ejercida por los Doctores José Guillermo Peña González (Defensor Principal) y Carlos Alfonso Cárdenas Neira (Defensor Suplente).  
Dirección: Av. 19 No 114 - 09, oficina 502. Teléfonos 2131322 / 2131370 en Bogotá D.C.  
E-Mail: defensorbancocajasocial@pgabogados.com. Horario de atención de Lunes a viernes de 8:30 a.m. a 1:00 p.m. y de 2:00 p.m. a 5:30 p.m.

2. Por favor informar su inconformidad sobre el contenido del extracto a nuestros revisores fiscales Deloitte & Touche Ltda., revisoria@fiscalbanco@fs.co o al A.A. No. 075874 de Bogotá.

3. Este producto se encuentra protegido por el Seguro de Depósito de Fogafin. Para mayor información ingrese a [www.bancocajasocial.com](http://www.bancocajasocial.com)



Producto protegido por el Seguro de Depósitos  
www.fogafin.gov.co

## CONCILIACIÓN BANCARIA INSTITUCIONES Y CENTROS EDUCATIVOS DE MEDELLÍN

Nombre de Institución o Centro Educativo: INSTITUCION EDUCATIVA LA PASTORA  
 NIT: 901.049.924-0  
 DANE: 105001026662

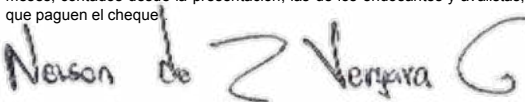
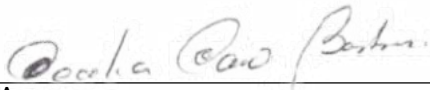

<b>Tipo de cuenta</b>		<b>Tipo de recursos</b>	
Corriente	<u>  X  </u>	Recursos Propios	<u>  X  </u>
Ahorros		Presupuesto participativo	<u>  X  </u>
		Conpoes	

Entidad financiera: BANCO CAJA SOCIAL  
 Ubicación oficina: SUCURSAL FLORIDA  
 Número de la cuenta: 443030606

Mes conciliación bancaria: DICIEMBRE DE 2020

<b>Saldo según libros</b>	\$ -				
<b>Mas (+):</b> Cheques girados y entregados pero pendientes de cobro ante la entidad bancaria.					
<b>Beneficiario</b>	<b>Identificación</b>	<b>No. Cheque</b>	<b>Fecha en que se giró (según contabilidad)</b>	<b>Valor</b>	
				\$ -	
<b>Mas(+)</b> Notas crédito bancarias que figuran en los extractos aumentando el saldo en extracto pero que todavía se hallan pendientes de registrar en la contabilidad.					
<b>Concepto</b>			<b>Fecha en que aparecen el extracto</b>	<b>Valor</b>	
				\$ -	
<b>Menos: (-)</b> Notas débito bancarias que figuran en los extractos disminuyendo el saldo en extracto pero que todavía se hallan pendientes de registrar en la contabilidad.					
<b>Concepto</b>			<b>Fecha en que aparece en el extracto</b>	<b>Valor</b>	
				\$ -	
<b>Total saldo según extracto</b>				\$ -	

Según Código de Comercio en el Artículo 730. "Las acciones cambiarias derivadas del cheque prescriben: las del último tenedor, en seis meses, contados desde la presentación; las de los endosantes y avalistas, en el mismo término, contado desde el día siguiente a aquel en que paguen el cheque"

 _____ FIRMA	 _____ FIRMA
NELSON DE JESUS VERGARA GRANADA RECTOR	CARMEN CECILIA CARO BARBOSA TESORERA
 _____ WALTER MONSALVE UPEGUI CONTADOR PÚBLICO T.P. 162585 T	

## INSTITUCION EDUCATIVA LA PASTORA

CL 45 10 A 30  
BUENOS AIRES  
MEDELLIN ANTIOQUIA  
REGIONAL: 02 OFICINA: 0465 2414  
Atn.PRESUPUESTO PARTICIPATIVO

Pague su nómina con nosotros y vincule a sus empleados, para que aprovechen todos los beneficios que ofrecemos. Pregúntele a su Gerente Comercial cómo acceder a este producto.

Adquiera los servicios de recaudo del Banco Caja Social y disfrute de todos sus beneficios, además ofrezca a sus clientes una amplia red de pago:

- Internet
- Punto Amigo (Corresponsales Bancarios) Más de 3.500 a nivel nacional
- Oficinas



## Cuenta De Ahorros

\*\*\*\*\*3446

### Periodo del Informe

1 de Diciembre a 31 de Diciembre de 2020

Saldo Anterior	Más Créditos y Depósitos	Menos Débitos y Retiros	Intereses del Periodo	Nuevo Saldo
0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

## Cuenta De Ahorros

\*\*\*\*\*3446

## Detalle de Productos

Fecha	Transacción	Documento	Lugar	Débitos	Créditos	Saldos
-------	-------------	-----------	-------	---------	----------	--------



**Línea Amiga**  
307 70 60 en Bogotá  
01 8000 910038  
en otras ciudades.

### Información Importante

1. Banco Caja Social NIT. 860.007.335-4 informa que la Defensoría del Cliente es ejercida por los Doctores José Guillermo Peña González (Defensor Principal) y Carlos Alfonso Cárdenas Neira (Defensor Suplente).  
Dirección: Av. 19 No 114 - 09, oficina 502. Teléfonos 2131322 / 2131370 en Bogotá D.C.  
E-Mail: defensorbancocajasocial@pgabogados.com. Horario de atención de Lunes a viernes de 8:30 a.m. a 1:00 p.m. y de 2:00 p.m. a 5:30 p.m.

2. Por favor informar su inconformidad sobre el contenido del extracto a nuestros revisores fiscales Deloitte & Touche Ltda., revisoriafiscalbanco@fs.co o al A.A. No. 075874 de Bogotá.

3. Este producto se encuentra protegido por el Seguro de Depósito de Fogafin. Para mayor información ingrese a [www.bancocajasocial.com](http://www.bancocajasocial.com)



**Fogafin**  
Seguridad para tu dinero

Producto protegido por el Seguro de Depósitos  
[www.fogafin.gov.co](http://www.fogafin.gov.co)

**INSTITUCION EDUCATIVA LA PASTORA**  
**NIT: 901.049.924,0**

Página 1 de 2  
 Fecha de proceso 14/01/2021  
 Hora de Proceso 21:36:19

**INFORME DE RETENCION EN LA FUENTE**

Desde: 01/10/2020 Hasta: 31/12/2020

PLAN CONTABLE: NICSP

**Cuenta: 2436050103 Servicios 4% % 4,**

<u>Fecha</u>	<u>Documento</u>	<u>Tercero</u>	<u>Descripción</u>	<u>Valor Base</u>	<u>Debito</u>	<u>Credito</u>
12/11/20	9	71398174.1	- PULGARIN BLANDON LEON M FUMIGACION Y RECARGA DE EXTINTORES	700.000	0	28.000
11/12/20	15	71398174.1	- PULGARIN BLANDON LEON M FUMIGACION Y RECARGA DE EXTINTORES	450.000	0	18.000
10/12/20	161	800197268.4	- UAE DIRECCION DE IMPUES PAGO RETENCION FUENTE NOVIEMBRE		28.000	0
31/12/20	168	800197268.4	- UAE DIRECCION DE IMPUES PAGO DIAN DICIEMBRE		18.000	0
<b>Total Cuenta : 2436050103 Servicios 4%</b>				<b>1.150.000</b>	<b>46.000</b>	<b>46.000</b>

Valor Retención:

**Cuenta: 2436050700 Contratos de construcción (base: AIU) 2% % 2,**

<u>Fecha</u>	<u>Documento</u>	<u>Tercero</u>	<u>Descripción</u>	<u>Valor Base</u>	<u>Debito</u>	<u>Credito</u>
06/10/20	155	800197268.4	- UAE DIRECCION DE IMPUES PAGO DIAN SEPTIEMBRE		167.000	0
<b>Total Cuenta : 2436050700 Contratos de construcción (base: AIU) 2%</b>					<b>167.000</b>	

Valor Retención: (167.000)

**Cuenta: 2436080500 Compras 2.5% % 2,5**

<u>Fecha</u>	<u>Documento</u>	<u>Tercero</u>	<u>Descripción</u>	<u>Valor Base</u>	<u>Debito</u>	<u>Credito</u>
11/12/20	16	43532260.8	- CORREA VINCHE CIELO IMPRESION DIPLOMAS PARA GRADO 11	1.674.000	0	42.000
06/10/20	155	800197268.4	- UAE DIRECCION DE IMPUES PAGO DIAN SEPTIEMBRE		60.000	0
31/12/20	168	800197268.4	- UAE DIRECCION DE IMPUES PAGO DIAN DICIEMBRE		149.000	0
02/12/20	10	1036604095.4	- ALONSO CUADROS LADY JC COMPRA MATERIALES Y SUMINISTROS DE PAPELERIA	1.437.197	0	36.000
14/12/20	72	1128452616.1	- ACEVEDO RAMIREZ ERIKA COMPRA MATERIALES Y SUMINISTROS DE ASEO	2.824.000	0	71.000
<b>Total Cuenta : 2436080500 Compras 2.5%</b>				<b>5.935.197</b>	<b>209.000</b>	<b>149.000</b>

Valor Retención: (60.000)

**Cuenta: 2436250100 Impuesto a las ventas retenido por compras 19% % 15,**

<u>Fecha</u>	<u>Documento</u>	<u>Tercero</u>	<u>Descripción</u>	<u>Valor Base</u>	<u>Debito</u>	<u>Credito</u>
31/12/20	168	800197268.4	- UAE DIRECCION DE IMPUES PAGO DIAN DICIEMBRE		59.000	0
02/12/20	10	1036604095.4	- ALONSO CUADROS LADY JC COMPRA MATERIALES Y SUMINISTROS DE PAPELERIA	1.212.197	0	35.000

**INFORME DE RETENCION EN LA FUENTE**

Desde: 01/10/2020 Hasta: 31/12/2020

PLAN CONTABLE: NICSP

**Cuenta: 2436250100      Impuesto a las ventas retenido por compras 19%      % 15,**

<u>Fecha</u>	<u>Documento</u>	<u>Tercero</u>	<u>Descripción</u>	<u>Valor Base</u>	<u>Debito</u>	<u>Credito</u>
14/12/20	72	1128452616.1 - ACEVEDO RAMIREZ ERIKA	COMPRA MATERIALES Y SUMINISTROS DE ASEO	840.000	0	24.000
<b><u>Total Cuenta : 2436250100 Impuesto a las ventas retenido por compras 19%</u></b>				<b>2.052.197</b>	<b>59.000</b>	<b>59.000</b>

**Valor Retención:**

**Cuenta: 2440230001      Contribución especial de obra pública      % 5,**

<u>Fecha</u>	<u>Documento</u>	<u>Tercero</u>	<u>Descripción</u>	<u>Valor Base</u>	<u>Debito</u>	<u>Credito</u>
06/10/20	154	89090521 - MUNICIPIO DE MEDELIN	PAGO CONTRIBUCION ECONOMICA		418.000	0
<b><u>Total Cuenta : 2440230001 Contribución especial de obra pública</u></b>					<b>418.000</b>	

**Valor Retención:**      **(418.000)**

**Total Retención:      899.000      254.000**

**Total Valor Retención:      (645.000)**

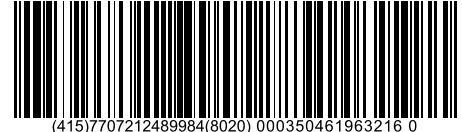
1. Año **2 0 2 0**

3. Período **1 2**

4. Número de formulario

**3504619632160**

Espacio reservado para la DIAN



(415)7707212489984(8020) 000350461963216 0

Datos del declarante	5. Número de Identificación Tributaria (NIT)	6. DV	7. Primer apellido	8. Segundo apellido	9. Primer nombre	10. Otros nombres	
	<b>9 0 1 0 4 9 9 2 4 0</b>	<b>0</b>					
	11. Razón social <b>INSTITUCION EDUCATIVA LA PASTORA</b>						12. Cód. Dirección seccional <b>1 1</b>
Si es una corrección indique: 25. Cód.		26. No. Formulario anterior	98. Autorretenedores Personas Jurídicas exonerados de aportes (Art. 114-1 E.T.). Actividad económica principal			99. Tarifa	<b>0</b>

**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	31 450,000	56 18,000
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 5,935,000	61 149,000
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
<b>Total retenciones renta y complementario</b>	<b>78</b>	<b>167,000</b>

**Retenciones practicadas por otros impuestos**

A título de IVA	A responsables del impuesto sobre las ventas	79	59,000
	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
	<b>Total retenciones IVA</b>	<b>82</b>	<b>59,000</b>
<b>Retenciones impuesto timbre nacional</b>		83	0
<b>Retenciones impuesto solidario por el COVID 19</b>		84	0
<b>Aporte solidario voluntario por el COVID 19</b>		85	0
<b>Retenciones contribución laudos arbitrales</b>		86	0
Total	<b>Total retenciones</b>	<b>87</b>	<b>226,000</b>
	Sanciones	88	0
	<b>Total retenciones más sanciones</b>	<b>89</b>	<b>226,000</b>

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

997. Fecha de emisión del sello  
(Firma del declarante)

**DIAN**  
POR UNA COLOMBIA MÁS HONESTA

**2021-01-02 / 10:46:20 AM**

2 0 Fecha Acuse de Recibo 6 : 2 0


**Firmado**

980. Pago total \$

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

**91000750381130**

2 0 2 1 4 1 2 7 1 8 7 3 1 6

1. Año	2020	2. Concepto	61	3. Período	12	4. Número de formulario	4910437675185
Espacio reservado para la DIAN						 (415)7707212489984(8020) 000491043767518 5	

Datos del obligado	5. Número de Identificación Tributaria	6. DV	7. Primer apellido	8. Segundo apellido	9. Primer nombre	10. Otros nombres		
	901049924	0						
	11. Razón social INSTITUCION EDUCATIVA LA PASTORA						12. Cód. Dirección seccional 1 1	
	24. Si es gran contribuyente, marque "X" <input type="checkbox"/>							
25. No. Título judicial	26. Fecha de depósito	Año	Mes	Día	27. Cuota No	28. De	29. No. de formulario	
					1	1	3504619632160	
30. No. Acto oficial	31. Fecha del acto oficial	32. Fecha para el pago de este recibo			USO OFICIAL	33. Cód. Título		
	AAAA MM DD	20210114						
Pagos	Valor pago sanción						34	0
	Valor pago intereses de mora						35	0
	Valor pago impuesto						36	167,000



Deudor solidario o subsidiario	37. Tipo de Documento	38. Número de Identificación Tributaria (NIT)	39. DV	Apellidos y nombre del deudor solidario o subsidiario			
	44. Razón social	40. Primer apellido		41. Segundo apellido	42. Primer nombre	43. Otros nombres	
	45. Dirección				46. Teléfono		47. Cód. Dpto.

988. Código deudor	<input type="checkbox"/>	997. Espacio exclusivo para el sello de la entidad recaudadora (Fecha efectiva de la transacción) 2021011-1 2/1 0:5 3:3 4	980. Pago total \$	167,000
Firma deudor solidario o subsidiario			996. Espacio para el número interno de la DIAN / Adhesivo  32999903549486	

## Pagos Servicios Electrónicos

Fecha: Enero 12 de 2021 10:50 am


**¡ El débito a la cuenta se ha realizado EXITOSAMENTE !**  
**Número de Confirmación: 88766WXH**

Estimado cliente: El pago que acaba de realizar está sujeto a confirmación por parte de la entidad recaudadora. Por favor, para concluir el pago, seleccione la opción "Regresar al Comercio" y verifique el estado final de la transacción. Si tiene algún inconveniente comuníquese con el Operador de Información de la entidad en donde liquidó su planilla, o con el comercio desde el cual está efectuando la compra o pago.

<b>Cuenta desde la cual se realizó el pago:</b>	Cuenta de Ahorros *****7330
<b>Comercio Virtual:</b>	DIAN - PSE
<b>Referencia de Pago:</b>	4910437675185
<b>Valor Pagado:</b>	\$167.000,00

<b>Cuenta desde la cual se realizó el pago:</b>	Cuenta de Ahorros *****7330		
<b>Información del Pago</b>			
Código de Transacción:	857779128		
Código del Portal de Pagos DIAN:	8888001972684	Fecha de la Solicitud:	2021-01-12
Valor Total de la Transacción:	\$167.000,00	Descripción del Pago:	A O 2020 PERIODO 12
Valor del Impuesto:	\$0,00	Nombre del Comercio:	DIAN - PSE
Referencia de Pago:	4910437675185	Identificación:	06-901049924
Ciclo de la Transacción:	3	Concepto:	Retención a Título de Renta
Tipo de Usuario:	1	Fecha Vencimiento:	2021 01 14



1. Año	2020	2. Concepto	62	3. Período	12	4. Número de formulario	4910437675218
Espacio reservado para la DIAN						 (415)7707212489984(8020) 000491043767521 8	

Datos del obligado	5. Número de Identificación Tributaria	6. DV	7. Primer apellido	8. Segundo apellido	9. Primer nombre	10. Otros nombres		
	901049924	0						
	11. Razón social INSTITUCION EDUCATIVA LA PASTORA						12. Cód. Dirección seccional 1 1	
	24. Si es gran contribuyente, marque "X" <input type="checkbox"/>							
25. No. Título judicial	26. Fecha de depósito	Año	Mes	Día	27. Cuota No	28. De	29. No. de formulario	
					1	1	3504619632160	
30. No. Acto oficial	31. Fecha del acto oficial	32. Fecha para el pago de este recibo			USO OFICIAL	33. Cód. Título		
	AAAA MM DD	20210114						
Pagos	Valor pago sanción						34	0
	Valor pago intereses de mora						35	0
	Valor pago impuesto						36	59,000

Deudor solidario o subsidiario	37. Tipo de Documento	38. Número de Identificación Tributaria (NIT)	39. DV	Apellidos y nombre del deudor solidario o subsidiario			
	44. Razón social			40. Primer apellido	41. Segundo apellido	42. Primer nombre	43. Otros nombres
	45. Dirección				46. Teléfono		47. Cód. Dpto.

988. Código deudor	<input type="checkbox"/>	997. Espacio exclusivo para el sello de la entidad recaudadora (Fecha efectiva de la transacción) 20210114 2/1 1:5 9:4 7	980. Pago total \$	59,000
Firma deudor solidario o subsidiario			996. Espacio para el número interno de la DIAN / Adhesivo  32999903549562	

## Pagos Servicios Electrónicos

Fecha: Enero 12 de 2021 11:57 am

**¡ El débito a la cuenta se ha realizado EXITOSAMENTE !**  
**Número de Confirmación: 2248CXKH**

Estimado cliente: El pago que acaba de realizar está sujeto a confirmación por parte de la entidad recaudadora. Por favor, para concluir el pago, seleccione la opción "Regresar al Comercio" y verifique el estado final de la transacción. Si tiene algún inconveniente comuníquese con el Operador de Información de la entidad en donde liquidó su planilla, o con el comercio desde el cual está efectuando la compra o pago.

<b>Cuenta desde la cual se realizó el pago:</b>	Cuenta de Ahorros *****7330
<b>Comercio Virtual:</b>	DIAN - PSE
<b>Referencia de Pago:</b>	4910437675218
<b>Valor Pagado:</b>	\$59.000,00

<b>Cuenta desde la cual se realizó el pago:</b>	Cuenta de Ahorros *****7330		
<b>Información del Pago</b>			
Código de Transacción:	857897929		
Código del Portal de Pagos DIAN:	8888001972684	Fecha de la Solicitud:	2021-01-12
Valor Total de la Transacción:	\$59.000,00	Descripción del Pago:	A O 2020 PERIODO 12
Valor del Impuesto:	\$0,00	Nombre del Comercio:	DIAN - PSE
Referencia de Pago:	4910437675218	Identificación:	06-901049924
Ciclo de la Transacción:	3	Concepto:	Retencion a Título de Ventas
Tipo de Usuario:	1	Fecha Vencimiento:	2021 01 14

## ACTA DE LIQUIDACIÓN Y FINALIZACION DE CONTRATO

CONTRATO DE CONCESION No. 001 – 2020

OBJETO: **CONCESION ESPACIO PARA TIENDA ESCOLAR**

En el municipio de Medellín, el día 30 de noviembre de 2020, se reunieron virtualmente, el Rector **NELSON DE JESUS VERGARA GRANADA** y la Contratista **VIVIANA MARCELA GONZALEZ MONTALVO**, con el fin de liquidar el Contrato de arrendamiento de la tienda escolar.

CONTRATISTA: **VIVIANA MARCELA GONZALEZ MONTALVO**  
VALOR INICIAL DEL CONTRATO: Un millón novecientos ochenta mil pesos (\$1.980.000) con cuotas de \$220.000 mensuales por 9 meses.  
PLAZO DE EJECUCIÓN: 9 MESES  
FECHA DE INICIACIÓN: 01/02/2020  
FECHA DE FINALIZACIÓN: 30/11/2020  
OTRO SI: El concejo directivo autorizo otro si de suspensión de los contratos de concesión debido al aislamiento preventivo decretado por el gobierno nacional, por lo que el contrato solo estuvo vigente hasta el mes de marzo y se ejecutó 2 mes del contrato.  
TOTAL PAGADO POR EL CONTRATISTA: CUATROCIENTOS CUARENTA MIL PESOS M.L. (\$440.000)

### DESARROLLO FINANCIERO:

El contratista realizo el pago de los cánones y pago los intereses de mora de los meses en que hubo retraso injustificado.

En este estado las partes firmantes manifestamos estar de acuerdo con la presente acta de recibo y liquidación y dejamos constancia que:

- El servicio fue prestado por el Contratista y cumplió con la cancelación de los cánones de arrendamiento.
- Se recibió el espacio de la tienda escolar en óptimas condiciones.
- El contratista manifiesta que la Institución Educativa cumplió con todas sus obligaciones y que por lo tanto renuncia a toda acción, reclamación o demanda contra él en relación con el contrato y la presente liquidación.

En consecuencia, dan por liquidado definitivamente el presente Contrato.

  
**NELSON DE JESUS VERGARA GRANADA**  
Contratante  
Rector

  
**VIVIANA MARCELA GONZALEZ M.**  
CONCESIONARIO

C.C. Carpeta del contrato

IE LA PASTORA

RELACION DE BIENES INCLUIDOS EN EL INVENTARIO TRASLADADOS EN EL 4 TRM 2020

Activo fijo	Nº invent.	CrC1	Fe.invent.	Denominación del activo fijo	Val.adq.	Fe.capit.
300920061	200478327			CELULAR MOTOROLA E5 PLAY	420,000	06.11.2020



**WALTER OSBALDO MONSALVE UPEGUI  
CONTADOR PÚBLICO  
UNICIENCIAS MEDELLIN**

**CERTIFICACIÓN**

Yo, **WALTER OSBALDO MONSALVE UPEGUI** en calidad de Contador Público, identificado con cédula de ciudadanía número **1.036.606.391** y tarjeta profesional N° **162585-T** certifico que:

- La plantilla CGN2020\_004\_COVID\_19

Correspondiente al trimestre 4º con corte al **31 de diciembre de 2020** de la Institución o Centro Educativo **LA PASTORA** con NIT. **901. 049.924-0**, reflejan en forma fidedigna los recursos ejecutados para la atención a la contingencia generada por el COVID 19.

La anterior certificación se expide con base en los artículos 10 y 11 de la ley 43 de 1990,

Se expide en Medellín el 15 de enero de 2021

  
WALTER OSBALDO MONSALVE UPEGUI  
CONTADOR PÚBLICO  
T.P. 162585-T

  
NELSON DE JESUS VERGARA GRANADA  
RECTOR