



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

<u>ESPACIO PARA RADICADO</u>	No.	
	ASESOR(A)	(Exclusivo Fondos de Servicios Educativos)
	CODIGO DANE	105001010448
	NIT	811.038.688-3
NOMBRE IE./C.E.	LA ESPERANZA	
NOMBRE RECTOR/DIRECTOR	MARCOS VILLARREAL ARRIETA	
TEL	237 56 15	
DIRECCIÓN	Cra 73 B N° 96 - 09	

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

Se anexa:
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
Radicados de solicitud de marcación de bienes

ESTADO	(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



 MARCOS VILLARREAL ARRIETA
 CC. 15.367.962



**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 ESPERANZA** con NIT. **811.038.688-3**, 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


MARCOS VILLARREAL ARRIETA
RECTOR

UNIDAD
ADMINISTRATIVA
ESPECIAL

**JUNTA CENTRAL
DE CONTADORES**



Certificado No:

9023AE70ACF709A9

**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 digitando el número del certificado

República de Colombia
Ministerio de Comercio, Industria y Turismo

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



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 único documento que lo acredita como
CONTADOR PÚBLICO 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.



INSTITUCION EDUCATIVA LA ESPERANZA
NIT: 811.038.688,3

Página 1 de 6
 Fecha de proceso 14/01/2021
 Hora de Proceso 18:35:06

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
1	ACTIVOS	80.404.872	11.998.183	44.403.976	47.999.079
11	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	69.363.464	1.790.258	34.196.051	36.957.671
1110	DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	69.363.464	1.790.258	34.196.051	36.957.671
111005	CUENTA CORRIENTE	10.001	1.000	1.000	10.001
1110050001	Cuenta Corriente	10.001	1.000	1.000	10.001
111005000101	Cuenta Corriente	10.001	1.000	1.000	10.001
111006	CUENTA DE AHORRO	69.353.463	1.789.258	34.195.051	36.947.670
1110060002	Ingresos operacionales	7.328.254	349.989	2.757.751	4.920.492
111006000201	Ingresos operacionales	7.328.254	349.989	2.757.751	4.920.492
1110060008	Transferencias Municipio de Medellín	3.269.510	1.301	1.000	3.269.811
111006000801	Transferencias Municipio de Medellín	3.269.510	1.301	1.000	3.269.811
1110060009	Transferencias Gratuidad Ministerio Educación Nacional	57.962.673	4.162	29.209.468	28.757.367
111006000901	Transferencias Gratuidad Ministerio Educación Nacional	57.962.673	4.162	29.209.468	28.757.367
1110060014	Cuenta Maestra Pagadora	793.026	1.433.806	2.226.832	0
111006001401	Cuenta Maestra Pagadora	793.026	1.433.806	2.226.832	0
13	CUENTAS POR COBRAR	0	123.700	123.700	0
1384	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	0	123.700	123.700	0
138439	ARRENDAMIENTO OPERATIVO	0	0	0	0
1384390001	Arrendamientos	0	0	0	0
138490	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	0	123.700	123.700	0
1384900005	Deducciones bancarias - Recursos propios	0	0	0	0
1384900011	Expedición de certificados act	0	123.700	123.700	0
16	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	11.041.408	10.084.225	10.084.225	11.041.408
1635	BIENES MUEBLES EN BODEGA	11.041.408	10.084.225	10.084.225	11.041.408

INSTITUCION EDUCATIVA LA ESPERANZA
NIT: 811.038.688,3

Página 2 de 6
 Fecha de proceso 14/01/2021
 Hora de Proceso 18:35:06

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
163503	MUEBLES Y ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	3.191.408	10.084.225	10.084.225	3.191.408
1635030001	Muebles, enseres y equipo de oficina	3.191.408	10.084.225	10.084.225	3.191.408
163504	EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN	7.850.000	0	0	7.850.000
1635040001	Equipos de comunicación y computación	7.850.000	0	0	7.850.000
2	PASIVOS	(5.936.721)	38.024.602	33.639.903	(1.552.022)
24	CUENTAS POR PAGAR	(5.936.721)	38.024.602	33.639.903	(1.552.022)
2401	ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES	(793.000)	26.380.602	25.587.602	0
240101	BIENES Y SERVICIOS	(793.000)	26.380.602	25.587.602	0
2401010001	Bienes y servicios	(793.000)	26.380.602	25.587.602	0
2407	RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS	(3.089.721)	5.036.000	2.518.301	(572.022)
240726	RENDIMIENTOS FINANCIEROS	(1.210)	0	301	(1.511)
2407260001	Rendimientos transferencias Municipio de Medellín	(1.210)	0	301	(1.511)
240790	OTROS RECAUDOS A FAVOR DE TERCEROS	(3.088.511)	5.036.000	2.518.000	(570.511)
2407900001	Recaudo ICFES	(3.088.511)	5.036.000	2.518.000	(570.511)
2436	RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	(434.000)	2.558.000	2.124.000	0
243605	SERVICIOS	(348.000)	452.000	104.000	0
2436050103	Servicios 4%	0	0	0	0
2436050700	Contratos de construcción (base: AIU) 2%	(348.000)	452.000	104.000	0
2436050801	Ret Fte Ss Software (35%)	0	0	0	0
243608	COMPRAS	(86.000)	569.000	483.000	0
2436080100	Compras 3.5%	0	95.000	95.000	0
2436080500	Compras 2.5%	(86.000)	474.000	388.000	0
243625	IMPUESTO A LAS VENTAS RETENIDO PENDIENTE DE CONS	0	258.000	258.000	0
2436250100	Impuesto a las ventas retenido por compras 19%	0	258.000	258.000	0
2436250300	Impuesto a las ventas retenido por servicios 19%	0	0	0	0

INSTITUCION EDUCATIVA LA ESPERANZA
NIT: 811.038.688,3

Página 3 de 6
 Fecha de proceso 14/01/2021
 Hora de Proceso 18:35:06

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
243699	PAGOS A LA DIAN	0	1.279.000	1.279.000	0
2436999901	Pago a la DIAN CP	0	1.279.000	1.279.000	0
2440	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS POR PAGAR	(870.000)	1.800.000	1.160.000	(230.000)
244023	CONTRIBUCIONES	(870.000)	1.800.000	1.160.000	(230.000)
2440230001	Contribución especial de obra pública	(870.000)	900.000	260.000	(230.000)
2440239901	Contribución Especial CP	0	900.000	900.000	0
2490	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	(750.000)	2.250.000	2.250.000	(750.000)
249040	SALDOS A FAVOR DE BENEFICIARIOS	0	0	0	0
2490400001	Saldos a favor de beneficiarios	0	0	0	0
249054	HONORARIOS	(750.000)	2.250.000	2.250.000	(750.000)
2490540001	Honorarios act	(750.000)	2.250.000	2.250.000	(750.000)
3	PATRIMONIO	(44.360.432)	0	0	(44.360.432)
31	PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO	(44.360.432)	0	0	(44.360.432)
3105	CAPITAL FISCAL	(39.756.479)	0	0	(39.756.479)
310506	CAPITAL FISCAL	(39.756.479)	0	0	(39.756.479)
3105060002	Fondos Servicios Educativos	(93.204.173)	0	0	(93.204.173)
3105060204	Depuración contable comité	156.253	0	0	156.253
3105062600	Traslado de bienes FSE	53.291.441	0	0	53.291.441
3109	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	(4.603.953)	0	0	(4.603.953)
310901	UTILIDADES O EXCEDENTES ACUMULADOS	(10.752.391)	0	0	(10.752.391)
3109010001	Excedente acumulado a diciembre 31 de 2018	(20.152.391)	0	0	(20.152.391)
3109010111	Corrección de errores vigencia 2018	9.400.000	0	0	9.400.000
310902	PÉRDIDAS O DÉFICITS ACUMULADOS	6.148.438	0	0	6.148.438
3109020002	Déficit acumulado a diciembre 31 de 2019	6.148.438	0	0	6.148.438
4	INGRESOS	(184.432.047)	0	128.508	(184.560.555)

INSTITUCION EDUCATIVA LA ESPERANZA
NIT: 811.038.688,3

Página 4 de 6
 Fecha de proceso 14/01/2021
 Hora de Proceso 18:35:06

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
44	TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	(183.089.281)	0	0	(183.089.281)
4428	OTRA TRANSFERENCIAS	(183.089.281)	0	0	(183.089.281)
442805	PARA PROGRAMAS DE EDUCACIÓN	(183.089.281)	0	0	(183.089.281)
4428050200	Otras transferencias gratuidad	(144.126.443)	0	0	(144.126.443)
4428050210	SGP Directiva Ministerial 05	(38.962.838)	0	0	(38.962.838)
48	OTROS INGRESOS	(1.342.766)	0	128.508	(1.471.274)
4802	FINANCIEROS	(28.266)	0	4.808	(33.074)
480201	INTERESES SOBRE DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANC	(28.266)	0	4.808	(33.074)
4802010001	Ingresos operacionales	(1.349)	0	641	(1.990)
4802010002	Gratuidad	(26.917)	0	4.167	(31.084)
4808	INGRESOS DIVERSOS	(1.314.500)	0	123.700	(1.438.200)
480817	ARRENDAMIENTOS	(1.000.000)	0	0	(1.000.000)
4808170001	Arrendamientos	(1.000.000)	0	0	(1.000.000)
480890	OTROS INGRESOS DIVERSOS	(314.500)	0	123.700	(438.200)
4808900039	Expedición de Certificados act	(314.500)	0	123.700	(438.200)
5	GASTOS	154.324.328	35.326.314	7.176.712	182.473.930
51	DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN	70.672.457	19.812.346	0	90.484.803
5111	GENERALES	70.672.457	19.812.346	0	90.484.803
511114	MATERIALES Y SUMINISTROS	58.359.718	15.266.314	0	73.626.032
5111140001	Materiales y suministros	54.629.718	15.266.314	0	69.896.032
5111140002	Bienes menor cuantía ADM	3.730.000	0	0	3.730.000
511117	SERVICIOS PÚBLICOS	0	47.832	0	47.832
5111170001	Servicios públicos	0	47.832	0	47.832
511121	IMPRESOS, PUBLICACIONES, SUSCRIPCIONES Y AFILIACIONES	903.500	2.176.800	0	3.080.300
5111210001	Impresos, publicaciones, suscripciones y afiliaciones	903.500	2.176.800	0	3.080.300

INSTITUCION EDUCATIVA LA ESPERANZA
NIT: 811.038.688,3

Página 5 de 6
Fecha de proceso 14/01/2021
Hora de Proceso 18:35:06

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
511179	HONORARIOS	6.750.000	2.250.000	0	9.000.000
5111790001	Honorarios	6.750.000	2.250.000	0	9.000.000
511180	SERVICIOS	4.659.239	71.400	0	4.730.639
5111800001	Servicios	4.659.239	71.400	0	4.730.639
54	TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	0	2.499.000	0	2.499.000
5423	OTRAS TRANSFERENCIAS NUEVA	0	2.499.000	0	2.499.000
542307	BIENES ENTREGADOS SIN CONTRAPRESTACIÓN-NUEVA	0	2.499.000	0	2.499.000
5423070001	Bienes entregados sin contraprestación-Nueva	0	2.499.000	0	2.499.000
55	GASTO PÚBLICO SOCIAL	83.647.170	12.775.217	7.176.712	89.245.675
5501	EDUCACIÓN	83.647.170	12.775.217	7.176.712	89.245.675
550105	GENERALES	83.647.170	12.775.217	7.176.712	89.245.675
5501050008	Mantenimiento de infraestructura educativa - Bienes inmuebles	34.957.620	5.189.992	0	40.147.612
5501050012	Bienes de menor cuantía FSEM	2.550.000	7.585.225	0	10.135.225
5501050014	Material Pedagógico SGP Directiva MEN 05	46.139.550	0	7.176.712	38.962.838
58	OTROS GASTOS	4.701	239.751	0	244.452
5802	COMISIONES	4.701	239.751	0	244.452
580240	COMISIONES SERVICIOS FINANCIEROS	4.701	239.751	0	244.452

INSTITUCION EDUCATIVA LA ESPERANZA
NIT: 811.038.688,3

Página 6 de 6
 Fecha de proceso 14/01/2021
 Hora de Proceso 18:35:06


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
5802400001	Comisiones bancarias	4.701	239.751	0	244.452
Totales:		0	85.349.099	85.349.099	0

Total Activos	Total Pasivos	Total Patrimonio	Diferencia
47.999.079	1.552.022	44.360.432	2.086.625


 MARCOS VILLAREAL ARRIETA
 RECTOR


 WALTER OSBALDO 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 (+/-)
ACTIVO			
CORRIENTE			
Efectivo y equivalentes al efectivo	\$36.957.671	\$35.634.136	\$1.323.535
Cuentas por cobrar por transacciones sin contraprestación	\$0	\$0	\$0
Cuentas por cobrar por transacciones con contraprestación	\$0	\$0	\$0
Total CORRIENTE:	\$36.957.671	\$35.634.136	\$1.323.535
NO CORRIENTE			
Propiedades Planta y Equipo	\$11.041.408	\$11.491.408	-\$450.000
Total NO CORRIENTE:	\$11.041.408	\$11.491.408	-\$450.000
Total ACTIVO	\$47.999.079	\$47.125.544	\$873.535
	\$47.999.079	\$47.125.544	\$873.535
PASIVO			
CORRIENTE			
Cuentas por pagar	\$1.552.022	\$2.765.112	-\$1.213.090
Total CORRIENTE:	\$1.552.022	\$2.765.112	-\$1.213.090
Total PASIVO	\$1.552.022	\$2.765.112	-\$1.213.090
PATRIMONIO			
PATRIMONIO			
Capital Fiscal	\$39.756.479	\$39.756.479	\$0
Resultado del ejercicio	\$2.086.625	-\$6.148.438	\$8.235.063
Resultado de ejercicios anteriores	\$4.603.953	\$10.752.391	-\$6.148.438
Total PATRIMONIO:	\$46.447.057	\$44.360.432	\$2.086.625
Total PATRIMONIO	\$46.447.057	\$44.360.432	\$2.086.625
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	\$47.999.079	\$47.125.544	\$873.535


 MARCOS VILLAREAL ARRIETA

RECTOR

C.C. 15362962,0


 WALTER OSVALDO 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 (+/-)
INGRESOS			
Ingresos sin contraprestación			
Otras Transferencias	\$183.089.281	\$149.498.875	\$33.590.406
Retribuciones	\$438.200	\$1.086.000	-\$647.800
Total Ingresos sin contraprestación:	\$183.527.481	\$150.584.875	\$32.942.606
Ingresos con contraprestación			
Ingresos financieros	\$33.074	\$30.120	\$2.954
Otros ingresos por transacciones con contraprestación (Arrendamientos)	\$1.000.000	\$2.940.015	-\$1.940.015
Total Ingresos con contraprestación:	\$1.033.074	\$2.970.135	-\$1.937.061
Total INGRESOS	\$184.560.555	\$153.555.010	\$31.005.545
GASTOS			
Gasto Público Social			
Gasto Público Social Educación	\$89.245.675	\$67.891.511	\$21.354.164
Total Gasto Público Social:	\$89.245.675	\$67.891.511	\$21.354.164
Transferencias y subvenciones			
Transferencias y Subvenciones	\$2.499.000	\$6.000.000	-\$3.501.000
Total Transferencias y subvenciones:	\$2.499.000	\$6.000.000	-\$3.501.000
Administración y operación			
De administración y Operación	\$90.484.803	\$85.801.702	\$4.683.101
Total Administración y operación:	\$90.484.803	\$85.801.702	\$4.683.101
Otros Gastos			
Comisiones Bancarias	\$244.452	\$10.235	\$234.217
Total Otros Gastos:	\$244.452	\$10.235	\$234.217
Total GASTOS	\$182.473.930	\$159.703.448	\$22.770.482
RESULTADO DEL EJERCICIO	\$2.086.625	-\$6.148.438	\$8.235.063


 MARCOS VILLAREAL ARRIETA

RECTOR

C.C. 15362962,0


 WALTER OSBALDO MONSALVE UPEGUI

CONTADOR

C.C. 1036606391,0

INSTITUCION EDUCATIVA LA ESPERANZA
NIT: 811.038.688,3

Página 1 de 2
 Fecha de proceso 14/01/2021
 Hora de Proceso 18:33:16

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO

cifras en pesos

Al 31 de Diciembre de 2020

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO

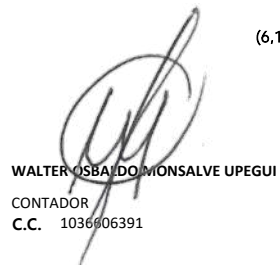
Vigencia 2020

Conceptos	Grupos			Total Patrimonio
	CAPITAL FISCAL	RESULTADO DEL EJERCICIO	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	
CAPITAL FISCAL	39,756,479			39,756,479
DÉFICIT DE EJERCICIO			0	0
EXCEDENTE DEL EJERCICIO		2,086,625		2,086,625
PÉRDIDAS O DÉFICITS ACUMULADOS			(6,148,438)	(6,148,438)
UTILIDADES O EXCEDENTES ACUMULADOS			10,752,391	10,752,391
Saldo Patrimonio Vigencia 2019	39,756,479	2,086,625	4,603,953	46,447,057

Vigencia 2019

Conceptos	Grupos			Total Patrimonio
	CAPITAL FISCAL	RESULTADO DEL EJERCICIO	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	
CAPITAL FISCAL	39,756,479			39,756,479
DÉFICIT DE EJERCICIO		(6,148,438)		(6,148,438)
EXCEDENTE DEL EJERCICIO		0		0
PÉRDIDAS O DÉFICITS ACUMULADOS			0	0
UTILIDADES O EXCEDENTES ACUMULADOS			10,752,391	10,752,391
Saldo Patrimonio	39,756,479	(6,148,438)	10,752,391	44,360,432
Variación Del Patrimonio:				\$ 2086625.000


MARCOS VILLAREAL ARRIETA
 RECTOR
 C.C. 15362962


WALTER OSBALDO MONSALVE UPEGUI
 CONTADOR
 C.C. 103606391

ESTABLECIMIENTO EDUCATIVO

NIT:

Estado de Flujo de Efectivo

Periodo

Cifras expresadas en pesos colombianos

I.E. LA ESPERANZA

811.038.688-3

DICIEMBRE 2020

Flujos de Efectivo por Actividades de Operación

	Recaudos por	
OR5	Transferencias y subvenciones	183,089,281
	Para proyectos de inversión	
	Para programas de educación	0
	SGP Gratuidad	183,089,281
	Donaciones	
OR7	Otros ingresos	1,471,274
	Intereses sobre depósitos - Ingresos Operacionales (recursos propios)	1,990
	Intereses sobre depósitos - S.G.P (Gratuidad)	31,084
	Intereses de Mora - (generados sobre los arrendamientos en mora)	0
	Arrendamientos Tienda escolar	1,000,000
	Sobrantes	
	Recuperaciones	
	Aprovechamientos	
	Indemnizaciones	
	Expedición de certificados	438,200
	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	
OR9	Ingresos Recursos a favor de terceros	523,923
	Rendimientos Financieros Transferencias Municipales	1,412
	Recaudos para ICFES (pruebas saber)	522,511

	Pagos	
OP2	A proveedores por el suministro de bienes y servicios	183,990,943
	Bienes y Servicios	170,068,020
	Servicios Públicos	47,832
	Arrendamiento Operativo	0
	Honorarios	8,900,000
	Servicios	4,730,639
	Aproximaciones pago de impuestos	0
	Comisiones bancarias	244,452
	Otros pagos	-230,000
	Rentación en la fuente y Retenciones de Iva	0
	Contribución Especial	-230,000
	Flujo de efectivo originado en Actividades de Operación	1,323,535

Flujos de Efectivo por Actividades de Inversión

	Recaudos por	
IR3	Venta otros activos	0

	Pagos	
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
	Flujo de efectivo originado en Actividades de Inversión	0

	Flujos de Efectivo por Actividades de Financiación	0
	Recaudos por (no aplica)	0
	Pagos (no aplica)	0

Flujo de efectivo originado en Actividades de Financiación	0
Aumento/(Disminución) del Efectivo y Equivalente	1,323,535
Efectivo y equivalente al inicio del periodo	35,634,136
Efectivo y equivalente al final del periodo	36,957,671
Variación del efectivo (DISMINUCIÓN)	-1,323,535
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))	0


 MARCOS VILLAREAL ARRIETA
 RECTOR


 WALTER MONSALVE UPEGUI
 CONTADOR



INSTITUCIÓN EDUCATIVA LA ESPERANZA
Resolución N° 16239 de Noviembre 27 de 2002
Carrera 73 B No 96-09
Teléfonos 237 56 15 – 471 48 35
MEDELLIN

INSTITUCION EDUCATIVA LA ESPERANZA

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

Contenido

NOTA 1. INFORMACIÓN DE LOS FONDOS DE SERVICIOS EDUCATIVOS.....	3
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
NOTA 2. BASES DE MEDICION Y PRESENTACION UTILIZADAS	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
NOTA 3. JUICIOS, ESTIMACIONES, RIESGOS Y CORRECCIÓN DE ERRORES CONTABLES	7
Estimaciones y supuestos.....	7
NOTA 4. RESUMEN DE POLÍTICAS CONTABLES	7
Efectivo y Equivalentes al Efectivo	7
Cuentas por cobrar	7
Bienes Muebles en Bodega	9
Activos intangibles	9
Cuentas por pagar	10
Ingresos	11
Gastos	13



INSTITUCIÓN EDUCATIVA LA ESPERANZA
Resolución N° 16239 de Noviembre 27 de 2002
Carrera 73 B No 96-09
Teléfonos 237 56 15 – 471 48 35
MEDELLIN

Cuentas de Orden	13
LISTADO DE NOTAS QUE NO LE APLICAN A LOS FONDOS DE SERVICIOS EDUCATIVOS	14
Notas 5. EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	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	16
5.2 Efectivo de Uso restringido	16
NOTA 7. CUENTAS POR COBRAR	16
NOTA 10. PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO	16
NOTA 17. ARRENDAMIENTOS	19
NOTA 21. CUENTAS POR PAGAR	19
21.1 Otras cuentas por pagar	19
21.1.5 Recaudo a Favor de terceros	20
21.1.9 Impuestos, Contribuciones y tasas	20
21.1.17 Otras cuentas por pagar	21
NOTA 24. OTROS PASIVOS	21
NOTA 25. CUENTAS DE ORDEN	21
NOTA 27. PATRIMONIO	21
27.1 Resultado de ejercicios anteriores	22
27.2 Resultado del ejercicio	23
NOTA 28. INGRESOS	23
28.1 Ingresos de transacciones sin contraprestación	23
28.2. Ingresos con contraprestación	24
NOTA 29. GASTOS	25
29.1 Gastos de administración de operación y de ventas	25
29.2 Deterioro, depreciaciones, amortizaciones y provisiones	26
29.3 Transferencias y subvenciones	26
29.4 Gasto público social	26
29.5 Otros gastos	27



INSTITUCIÓN EDUCATIVA LA ESPERANZA
Resolución N° 16239 de Noviembre 27 de 2002
Carrera 73 B No 96-09
Teléfonos 237 56 15 – 471 48 35
MEDELLIN

NOTA 37. REVELACIONES SOBRE EL ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVOS.....	27
Revelaciones generales	27

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 Secretaria 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 ESPERANZA**, fue creada por la Res. 16239, del 27 de noviembre de 2002 y adscrita a la secretaria de educación de Medellín, según resolución 4417 de noviembre 7 de 2005, es una Institución de carácter oficial, mixto para los niveles de preescolar educación básica ciclo Primaria grados 1º, 2º, 3º, 4º y 5º; ciclo secundaria grados 6º, 7º, 8º y 9º y Media académica grados 10º y 11º, y media técnica en las modalidades de Diseño e integración de multimedia y logística empresarial. DANE105001010448, NIT: 811.038.688-3, ubicada en el barrio castilla, Dirección Carrera 73 B No. 96 – 09 Medellín – Antioquia, Teléfono 2375615.

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 ESPERANZA** tiene como función social Prestar el servicio de Preescolar, educación básica primaria (Grados primero, segundo, tercero,



INSTITUCIÓN EDUCATIVA LA ESPERANZA
Resolución N° 16239 de Noviembre 27 de 2002
Carrera 73 B No 96-09
Teléfonos 237 56 15 – 471 48 35
MEDELLIN

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 validad 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 Secretaria 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 Fondo de Servicios Educativos son recursos propios de carácter público sometidos a control de las autoridades administrativas y fiscales de los órdenes nacional y territorial.

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

1.3 Base normativa y 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



INSTITUCIÓN EDUCATIVA LA ESPERANZA
Resolución N° 16239 de Noviembre 27 de 2002
Carrera 73 B No 96-09
Teléfonos 237 56 15 – 471 48 35
MEDELLIN

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.



INSTITUCIÓN EDUCATIVA LA ESPERANZA
Resolución N° 16239 de Noviembre 27 de 2002
Carrera 73 B No 96-09
Teléfonos 237 56 15 – 471 48 35
MEDELLIN

- 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.



INSTITUCIÓN EDUCATIVA LA ESPERANZA
Resolución N° 16239 de Noviembre 27 de 2002
Carrera 73 B No 96-09
Teléfonos 237 56 15 – 471 48 35
MEDELLIN

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



INSTITUCIÓN EDUCATIVA LA ESPERANZA
Resolución N° 16239 de Noviembre 27 de 2002
Carrera 73 B No 96-09
Teléfonos 237 56 15 – 471 48 35
MEDELLIN

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



INSTITUCIÓN EDUCATIVA LA ESPERANZA
Resolución N° 16239 de Noviembre 27 de 2002
Carrera 73 B No 96-09
Teléfonos 237 56 15 – 471 48 35
MEDELLIN

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.



INSTITUCIÓN EDUCATIVA LA ESPERANZA
Resolución N° 16239 de Noviembre 27 de 2002
Carrera 73 B No 96-09
Teléfonos 237 56 15 – 471 48 35
MEDELLIN

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,



INSTITUCIÓN EDUCATIVA LA ESPERANZA
Resolución N° 16239 de Noviembre 27 de 2002
Carrera 73 B No 96-09
Teléfonos 237 56 15 – 471 48 35
MEDELLIN

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



INSTITUCIÓN EDUCATIVA LA ESPERANZA
Resolución N° 16239 de Noviembre 27 de 2002
Carrera 73 B No 96-09
Teléfonos 237 56 15 – 471 48 35
MEDELLIN

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 liquidan 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



INSTITUCIÓN EDUCATIVA LA ESPERANZA
Resolución N° 16239 de Noviembre 27 de 2002
Carrera 73 B No 96-09
Teléfonos 237 56 15 – 471 48 35
MEDELLIN

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



INSTITUCIÓN EDUCATIVA LA ESPERANZA
Resolución N° 16239 de Noviembre 27 de 2002
Carrera 73 B No 96-09
Teléfonos 237 56 15 – 471 48 35
MEDELLIN

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	36,957,671	35,634,136	1,323,535	4%
1110	DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	36,957,671	35,634,136	1,323,535	4%



INSTITUCIÓN EDUCATIVA LA ESPERANZA
Resolución N° 16239 de Noviembre 27 de 2002
Carrera 73 B No 96-09
Teléfonos 237 56 15 – 471 48 35
MEDELLIN

111005	CUENTA CORRIENTE	10,001	10,001	0	0%
111006	CUENTA DE AHORRO	36,947,670	35,624,135	1,323,535	4%

Los Depósitos en Instituciones Financieras aumentaron en comparación con el mismo trimestre de la vigencia anterior un 4% principalmente por el incremento en los recursos recibidos del ministerio de educación.

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	36,957,671	35,634,136	1,323,535	4%
111005	CUENTA CORRIENTE	10,001	10,001	0	0%
111006	CUENTA DE AHORRO	36,947,670	35,624,135	1,323,535	4%

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 \$10.001.

5.1.2 Recursos por transferencias del orden nacional – MEN

Las Transferencias de gratuidad giradas por el Ministerio de Educación Nacional con saldo de \$28.757.367 y cuenta maestra pagadora \$0, 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



INSTITUCIÓN EDUCATIVA LA ESPERANZA
Resolución N° 16239 de Noviembre 27 de 2002
Carrera 73 B No 96-09
Teléfonos 237 56 15 – 471 48 35
MEDELLIN

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.

Se encuentran recursos disponibles por transferencias del Sistema General de Participaciones discriminados así: Cuenta maestra pagadora \$0 y Transferencias Gratuidad Ministerio Educación Nacional \$28.757.367.

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 \$3.269.811, de los cuales \$3.269.811, corresponden a la cuenta de ahorros de Transferencias municipales. asignados mediante la Resoluciones 201950106379 de noviembre 7 de 2019 de premios ser mejor.

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	11,041,408	11,491,408	(450,000)	-4%
1635	BIENES MUEBLES EN BODEGA	11,041,408	11,491,408	(450,000)	-4%
163503	MUEBLES Y ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	3,191,408	3,191,408	0	0%
1635030001	Muebles, enseres y equipo de oficina	3,191,408	3,191,408	0	0%



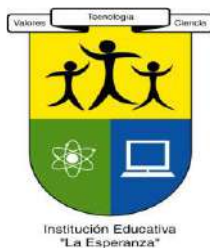
INSTITUCIÓN EDUCATIVA LA ESPERANZA
Resolución N° 16239 de Noviembre 27 de 2002
Carrera 73 B No 96-09
Teléfonos 237 56 15 – 471 48 35
MEDELLIN

163504	EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN	7,850,000	8,300,000	(450,000)	-6%
1635040001	Equipos de comunicación y computación	7,850,000	8,300,000	(450,000)	-6%

Las Propiedades, planta y equipo corresponde a los Bienes Muebles en Bodega que al 31 de diciembre de 2020 presentan un saldo de \$11.041.408, corresponde a los bienes de la institución que no fueron marcados por la Unidad de Bienes Muebles y otros que no fueron cargados en el módulo de Activos fijos del Sistema SAP del Municipio de Medellín, por lo tanto, quedaron pendientes del registro contable del traslado a las respectivas cuentas contables.

CONCEPTOS Y TRANSACCIONES	MAQUINARIA Y EQUIPO	EQUIPOS DE COMUNIC. Y COMPUTAC.	MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	TOTAL
SALDO INICIAL (01-ene)		8,300,000.0	3,191,408.0	11,491,408.0
+ ENTRADAS (DB):	0.0	5,430,000.0	10,484,225.0	15,914,225.0
Adquisiciones en compras		5,430,000.0	10,484,225.0	15,914,225.0
Otras entradas de bienes muebles	0.0	0.0	0.0	0.0
- SALIDAS (CR):	0.0	5,430,000.0	10,484,225.0	15,914,225.0
Otras salidas de bienes muebles	0.0	5,430,000.0	10,484,225.0	15,914,225.0
TRASLADO SIN CONTRAPRESTACION AL MUNICIPIO DE MEDELLIN		5,430,000.0	10,484,225.0	15,914,225.0
= SUBTOTAL (Saldo inicial + Entradas - Salidas)	0.0	8,300,000.0	3,191,408.0	11,491,408.0

Detalle de bienes sin marcar o incluir al inventario



INSTITUCIÓN EDUCATIVA LA ESPERANZA
Resolución N° 16239 de Noviembre 27 de 2002
Carrera 73 B No 96-09
Teléfonos 237 56 15 – 471 48 35
MEDELLIN

DESCRIPCIÓN DEL BIEN	N° DE FACTURA	FECHA FACTURA	VALOR UNITARIO BIEN	SOLICITUD DE PLAQUETEO A UNIDAD DE BIENES MUEBLES			
				SI	NO	FECHA	RADICADO
ESTANTERIA METALICA DE 5 ENTREPAÑOS 2M*90C	3408	24/11/2017	278281	X		10/10/2019	201910367905
ESTANTERIA METALICA DE 5 ENTREPAÑOS 2M*90C	3408	24/11/2017	278281	X		10/10/2019	201910367905
ESTANTERIA METALICA DE 5 ENTREPAÑOS 2M*90C	3408	24/11/2017	278281	X		10/10/2019	201910367905
ESTANTERIA METALICA DE 5 ENTREPAÑOS 2M*90C	3408	24/11/2017	278281	X		10/10/2019	201910367905
ESTANTERIA METALICA DE 5 ENTREPAÑOS 2M*90C	3408	24/11/2017	278281	X		10/10/2019	201910367905
TELEVISOR LG 55" SMART TV	742	29/11/2017	2500000	X		10/10/2019	201910367905
TELEVISOR LG 55" SMART TV	742	29/11/2017	2500000	X		10/10/2019	201910367905
COMPUTADOR TODO EN UNO LENOVO	1	17/10/2017	1200000	X		10/10/2019	201910367905
CABINA DE SONIDO 12" STEREN	18	13/11/2019	650000	X		5/12/2019	201910437089
CABINA DE SONIDO 8" STEREN	18	13/11/2019	350000	X		5/12/2019	201910437089
TABLERO ACRILICO FONDO BLANCO CON CUADRICUL	18	13/11/2019	360000	X		5/12/2019	201910437089
TABLERO ACRILICO FONDO BLANCO CON CUADRICUL	18	13/11/2019	360000	X		5/12/2019	201910437089
TABLERO ACRILICO FONDO BLANCO CON CUADRICUL	18	13/11/2019	360000	X		5/12/2019	201910437089
TABLERO ACRILICO FONDO BLANCO CON CUADRICUL	18	13/11/2019	360000	X		5/12/2019	201910437089
TABLERO ACRILICO FONDO BLANCO CON CUADRICUL	18	13/11/2019	360000	X		5/12/2019	201910437089
DVR 16 PUERTOS	1	17/10/2017	650000	X		16/01/2018	201810010031

Los bienes muebles por marcar corresponden a bienes de vigencias anteriores a los cuales se les ha realizado la solicitud de marcación en varias oportunidades, se realizó consulta ente la oficina encargada y se sugirió volverla a realizar por lo que apenas se pueda radicar lo solicitud se realizara nuevamente.

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 al 31 de diciembre de 2020 se realizaron los respectivos traslados a las siguientes cuentas durante el cuarto trimestre:

Activo fijo	N° invent.	CrC1	Fe. invent.	Denominación del activo fijo	Val.adq.	Fe.capit.
300922114	200480146			LAVAMANOS CON PEDESTAL Y VALVULA DE PIE	894,761	20.11.2020
300922115	200480146			LAVAMANOS CON PEDESTAL Y VALVULA DE PIE	894,761	20.11.2020
300922116	299480147			LAVA OLLAS INDUSTRIAL	1,495,972	20.11.2020
300922117	200480148			MESA CON POZUELO Y AMARRAS	2,149,866	20.11.2020
300922118	200480148			MESA CON POZUELO Y AMARRAS	2,149,866	20.11.2020
FE200480149	200480149			ESTUFA CENTRAL SEMI INDUSTRIAL SOBRE PATAS	2,499,000	20.11.2020

Durante la vigencia se realizó el traslado de los bienes marcados e incluidos en el inventario a las siguientes cuentas

A la cuenta 542407-Bienes entregados sin contraprestación cuyo monto individual de



INSTITUCIÓN EDUCATIVA LA ESPERANZA
Resolución N° 16239 de Noviembre 27 de 2002
Carrera 73 B No 96-09
Teléfonos 237 56 15 – 471 48 35
MEDELLIN

adquisición es mayor a 3SMMLV por \$2.499000.

Traslados a la cuenta 5111140002 - Bienes de menor cuantía \$3.730.000, para los activos de uso administrativo y monto individual inferior a 3SMMLV.

Traslados a la cuenta 5501050012-Bienes de menor cuantía \$10.135.225, para los activos destinados a la actividad misional-Educación.

Traslados a las cuentas 3109010111 y 3109020011-Corrección de errores vigencia 2018 \$9.400.000 y \$0 respectivamente corresponden a bienes cargados al Módulo de Bienes Muebles en el sistema SAP por el Municipio de Medellín en la vigencia 2017 y anteriores en los Establecimientos educativos.

Los Muebles, enseres y equipo de oficina, presentó una variación del 0% con relación al año anterior, debido a que la Unidad de Bienes Muebles envió el inventario de cargue en el sistema SAP a la Institución educativa por este concepto, y por lo tanto se realizaron traslados para las respectivas cuentas según directrices impartidas en la comunicación interna del 26 de junio de 2018.

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

21.1 Otras cuentas por pagar

INSTITUCIÓN EDUCATIVA LA ESPERANZA
Resolución N° 16239 de Noviembre 27 de 2002
Carrera 73 B No 96-09
Teléfonos 237 56 15 – 471 48 35
MEDELLIN

CÓDIGO CONTABLE	NAT	CONCEPTO	SALDO CTE 2020	SALDO FINAL 2020	SALDO CTE 2019	SALDO FINAL 2019	VALOR VARIACIÓN	% VARIACION
2.4	Cr	CUENTAS POR PAGAR	-1,552,022.00	-2,124,044.00	-2,765,112.00	-2,765,112.00	641,068.00	-30.2%
2.4.01	Cr	Adquisición de bienes y servicios nacionales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-100.0%
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	-572,022.00	-1,144,044.00	-48,099.00	-48,099.00	-1,095,945.00	-100.0%
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	100.0%
2.4.40	Cr	Impuestos, Contribuciones y tasas	-230,000.00	-230,000.00	0.00	0.00	-230,000.00	100.0%
2.4.90	Cr	Otras cuentas por pagar	-750,000.00	-750,000.00	-2,717,013.00	-2,717,013.00	1,967,013.00	-262.3%
2.4.95	Cr	Cuentas por pagar a costo amortizado	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%

A diciembre 31 de 2020 las cuentas por pagar por \$1.552.022, presentan una disminución del 30.2% debido al pago de saldo a favor de terceros

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)
RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS			(572,022.0)		
Rendimientos financieros			(1,511.0)		
Nacionales	PJ	1	(1,511.0)	Entre 6 y 12 meses	28/02/2021
Otros recursos a favor de terceros			(570,511.0)		
Nacionales	PJ	1	(570,511.0)	Menos de 3 meses	31/01/2020

Rendimientos financieros: \$1.511, 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: \$570.511, 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.

21.1.9 Impuestos, Contribuciones y tasas

TIPO DE TERCEROS	PN / PJ / ECP	CANTIDAD	VALOR EN LIBROS	PLAZO	FECHA DE VENCIMIENTO (dd/mm/aaaa)
------------------	---------------	----------	-----------------	-------	-----------------------------------

INSTITUCIÓN EDUCATIVA LA ESPERANZA
Resolución N° 16239 de Noviembre 27 de 2002
Carrera 73 B No 96-09
Teléfonos 237 56 15 – 471 48 35
MEDELLIN

IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS			(230,000.0)		
Contribuciones			(230,000.0)		
Nacionales	PJ	1	(230,000.0)	Menos de 3 meses	18/01/2020

Corresponde a las retenciones por contribución realizada a los contratos de mantenimiento realizados en el mes de diciembre pendientes de pago por \$230.000, las cuales serán pagadas dentro del plazo establecido por el calendario tributario de la entidad.

21.1.17 Otras cuentas por pagar

TIPO DE TERCEROS	PN / PJ / ECP	CANTIDAD	VALOR EN LIBROS	PLAZO	FECHA DE VENCIMIENTO (dd/mm/aaaa)
OTRAS CUENTAS POR PAGAR			(750,000.0)		
Honorarios			(750,000.0)		
Nacionales	PN	1	(750,000.0)	Menos de 3 meses	31/01/2021

Honorarios: \$750.000 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
3	PATRIMONIO	(44,360,432)	(50,508,870)	6,148,438	-14%
31	PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO	(44,360,432)	(50,508,870)	6,148,438	-14%
3105	CAPITAL FISCAL	(39,756,479)	(39,756,479)	0	0%
310506	CAPITAL FISCAL	(39,756,479)	(39,756,479)	0	0%
3105060002	Fondos Servicios Educativos	(93,204,173)	(93,204,173)	0	0%
3105060204	Depuración contable comité	156,253	156,253	0	0%
3105062600	Traslado de bienes FSE	53,291,441	53,291,441	0	0%



INSTITUCIÓN EDUCATIVA LA ESPERANZA
Resolución N° 16239 de Noviembre 27 de 2002
Carrera 73 B No 96-09
Teléfonos 237 56 15 – 471 48 35
MEDELLIN

3109	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	(4,603,953)	(10,752,391)	6,148,438	-134%
310901	UTILIDADES O EXCEDENTES ACUMULADOS	(10,752,391)	(10,752,391)	0	0%
3109010001	Excedente acumulado a diciembre 31 de 2018	(20,152,391)	(20,152,391)	0	0%
3109010111	Corrección de errores vigencia 2018	9,400,000	9,400,000	0	0%
310902	PÉRDIDAS O DÉFICITS ACUMULADOS	6,148,438	0	6,148,438	100%
3109020002	Déficit acumulado a diciembre 31 de 2019	6,148,438	0	6,148,438	100%

El capital fiscal de la institución al 31 de diciembre de 2020, asciende a \$39.756.479.

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 \$4.603.953.
- Cuenta 3105062600-Traslado de Bienes por valor de -\$53.291.441 corresponde a los traslados realizados en vigencias anteriores de los bienes marcados por la Unidad de Bienes Muebles del Municipio de Medellín.
- El saldo en la cuenta 3105060204-Depuración Contable Comité por -\$156.253 corresponde a depuración de saldos de gravámenes a los movimientos financieros-GMF, Retención en la fuente, impuesto sobre la renta para la equidad-CREE.

27.1 Resultado de ejercicios anteriores

- Saldo en las cuentas 3109010111 \$10.752.391 excedente acumulado a diciembre 31 de 2018, 3109020011 corrección de errores vigencia 2018 -\$9.400.000 y 3109020002 déficit acumulado diciembre 2019 \$-6.148.438- respectivamente corresponden a traslado de bienes muebles adquiridos en vigencias anteriores, de acuerdo a las directrices establecidas por parte de la Secretaría de Educación y de Hacienda Municipal en la 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 .
- 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 -\$71.515.999, el cual se reclasificó a la cuenta 3109010100- Utilidad o excedente impactos -\$69.572.667 y en la cuenta



INSTITUCIÓN EDUCATIVA LA ESPERANZA
Resolución N° 16239 de Noviembre 27 de 2002
Carrera 73 B No 96-09
Teléfonos 237 56 15 – 471 48 35
MEDELLIN

3109020100 - Pérdida o déficit impactos -\$1.943.332. 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 3109020001-Déficit Acumulado por valor de \$10.752.391 y -\$6.148.438 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 -14% 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 \$2.086.625 presentando un incremento de \$8.235.063, equivalente al 394% con respecto al mismo periodo de la vigencia anterior debido a una menor ejecución de los recursos.

NOTA 28. INGRESOS

Composición

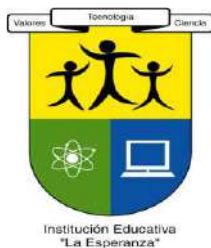
CUENTA	CONCEPTO	2020	2019	VALOR VARIACION	% VARIACION
4	INGRESOS	(184,560,555)	(153,555,010)	(31,005,545)	17%
44	TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	(183,089,281)	(149,498,875)	(33,590,406)	18%
48	OTROS INGRESOS	(1,471,274)	(4,056,135)	2,584,861	-176%

Del total de los ingresos de la institución, las Otras Transferencias por valor \$183.089.281, corresponde al 99.20% de los ingresos. Esta cuenta presentó un incremento del 18% con relación a la vigencia 2019.

28.1 Ingresos de transacciones sin contraprestación

CUENTA	CONCEPTO	2020	2019	VALOR VARIACION	% VARIACION
4	INGRESOS	(184,560,555)	(153,555,010)	(31,005,545)	17%
4428	OTRA TRANSFERENCIAS	(183,089,281)	(149,498,875)	(33,590,406)	18%
442805	PARA PROGRAMAS DE EDUCACIÓN	(183,089,281)	(149,498,875)	(33,590,406)	18%
4428050200	Otras transferencias gratuidad	(144,126,443)	(143,330,575)	(795,868)	1%
4428050210	SGP Directiva Ministerial 05	(38,962,838)	0	(38,962,838)	100%

Los ingresos sin contraprestación corresponden a transferencia del Ministerio de educación con recursos del Sistema general de participaciones, asignados a través de



INSTITUCIÓN EDUCATIVA LA ESPERANZA
Resolución N° 16239 de Noviembre 27 de 2002
Carrera 73 B No 96-09
Teléfonos 237 56 15 – 471 48 35
MEDELLIN

la resolución 3958 y 06740, Esta cuenta presentó un incremento del 18% 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 2019, 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 capitales de gratuidad.

Otros Ingresos sin contraprestación

CUENTA	CONCEPTO	2020	2019	VALOR VARIACION	% VARIACION
4808900039	Expedición de Certificados act	(438,200)	(1,086,000)	647,800	-148%

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 -148%, debido a una menor solicitud de estos de los exalumnos.

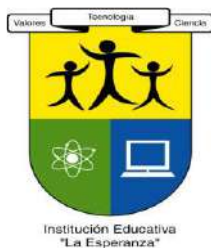
28.2. Ingresos con contraprestación

CUENTA	CONCEPTO	2020	2019	VALOR VARIACION	% VARIACION
48	OTROS INGRESOS	(1,471,274)	(4,056,135)	2,584,861	-176%
4802	FINANCIEROS	(33,074)	(30,135)	(2,939)	9%
480201	INTERESES SOBRE DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	(33,074)	(30,120)	(2,954)	9%
4808	INGRESOS DIVERSOS	(1,438,200)	(4,026,000)	2,587,800	-180%
480817	ARRENDAMIENTOS	(1,000,000)	(2,940,000)	1,940,000	-194%
4808170001	Arrendamientos	(1,000,000)	(2,940,000)	1,940,000	-194%

Los ingresos diversos se encuentran representados principalmente por el arrendamiento operativo con saldo de \$1.000.000, con una participación del -194%, del grupo ingresos diversos.

Los ingresos por arrendamiento reconocidos al 31 de diciembre de 2020 fueron generados por contrato suscrito con SANTIAGO USUGA ESPINOSA por \$500.000 mensuales para 9 meses de febrero a noviembre, el contrato fue suspendido debido al aislamiento preventivo decretado por el gobierno, lo que generó que solo se ejecutara los dos primeros meses del contrato por lo que el ingreso por este concepto disminuyó en un 194%

Financieros



INSTITUCIÓN EDUCATIVA LA ESPERANZA
Resolución N° 16239 de Noviembre 27 de 2002
Carrera 73 B No 96-09
Teléfonos 237 56 15 – 471 48 35
MEDELLIN

Los intereses sobre depósitos en instituciones financieras corresponden a los recibidos por las diferentes cuentas de ahorros así; con recursos SGP gratuidad \$31.084 y Recursos Propios \$1.990.

NOTA 29. GASTOS

Composición

CUENTA	CONCEPTO	2020	2019	VALOR VARIACION	% VARIACION
5	GASTOS	182,473,930	159,703,448	22,770,482	12%
51	DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN	90,484,803	85,801,702	4,683,101	5%
54	TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	2,499,000	6,000,000	(3,501,000)	-140%
55	GASTO PÚBLICO SOCIAL	89,245,675	67,891,511	21,354,164	24%
58	OTROS GASTOS	244,452	10,235	234,217	96%

Los gastos de la institución al cuarto trimestre de 2020 por valor de \$182.473.930 frente al mismo periodo de 2019 de \$159.703.448, presentaron un incremento del 12% explicado principalmente por la inversión en la dotación de material y medios pedagógicos para el estudio en casa de los alumnos durante el aislamiento preventivo.

Del total de gastos de los Fondos de Servicios Educativos por valor de \$182.473.930, en el cuarto trimestre de 2020, se evidencia que los gastos de Administración y operación de \$90.484.803, corresponden al 49.59% del total de los gastos, los gastos por transferencias y subvenciones por \$2.499.000 corresponde al 1.37%, y el gasto público social por \$89.245.675 corresponden al 48.91% del total de los gastos en comparación con el mismo trimestre del año anterior.

29.1 Gastos de administración de operación y de ventas

CUENTA	CONCEPTO	2020	2019	VALOR VARIACION	% VARIACION
51	DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN	90,484,803	85,801,702	4,683,101	5%
5111	GENERALES	90,484,803	85,801,702	4,683,101	5%
511114	MATERIALES Y SUMINISTROS	73,626,032	62,409,050	11,216,982	15%
5111140001	Materiales y suministros	69,896,032	47,426,900	22,469,132	32%
5111140002	Bienes menor cuantía ADM	3,730,000	14,982,150	(11,252,150)	-302%
511117	SERVICIOS PÚBLICOS	47,832	0	47,832	100%
5111170001	Servicios públicos	47,832	0	47,832	100%
511121	IMPRESOS, PUBLICACIONES, SUSCRIPCIONES Y AFILIACIONES	3,080,300	3,648,092	(567,792)	-18%
5111210001	Impresos, publicaciones, suscripciones y afiliaciones	3,080,300	3,648,092	(567,792)	-18%
511179	HONORARIOS	9,000,000	7,800,000	1,200,000	13%
5111790001	Honorarios	9,000,000	7,800,000	1,200,000	13%



INSTITUCIÓN EDUCATIVA LA ESPERANZA
Resolución N° 16239 de Noviembre 27 de 2002
Carrera 73 B No 96-09
Teléfonos 237 56 15 – 471 48 35
MEDELLIN

511180	SERVICIOS	4,730,639	11,944,560	(7,213,921)	-152%
5111800001	Servicios	4,730,639	11,944,560	(7,213,921)	-152%

Con los gastos de administración y operación de la institución, que representan el 49.59% 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 \$73.626.032, Bienes de menor cuantía ADM con un saldo de \$3.730.000, servicios públicos por \$47.832, Impresos, publicaciones, suscripciones y afiliaciones por \$3.080.300, 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 \$9.000.000 lo que representó un aumento del 13% frente al mismo periodo de 2019, servicios por \$ 4.730.639 con una disminución del -152% en comparación con el mismo periodo del año anterior.

29.2 Deterioro, depreciaciones, amortizaciones y provisiones

La institución no presenta saldo en estas cuentas

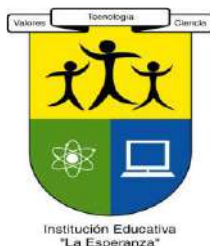
29.3 Transferencias y subvenciones

CUENTA	CONCEPTO	2020	2019	VALOR VARIACION	% VARIACION
54	TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	2,499,000	6,000,000	(3,501,000)	-140%
5423	OTRAS TRANSFERENCIAS NUEVA	2,499,000	6,000,000	(3,501,000)	-140%
542307	BIENES ENTREGADOS SIN CONTRAPRESTACIÓN-NUEVA	2,499,000	6,000,000	(3,501,000)	-140%
5423070001	Bienes entregados sin contraprestación-Nueva	2,499,000	6,000,000	(3,501,000)	-140%

Corresponde a os bienes de mayor valor a 3 SMMLV que fueron trasladados al municipio de Medellín durante la vigencia.

29.4 Gasto público social

CUENTA	CONCEPTO	2020	2019	VALOR VARIACION	% VARIACION
55	GASTO PÚBLICO SOCIAL	89,245,675	67,891,511	21,354,164	24%
5501	EDUCACIÓN	89,245,675	67,891,511	21,354,164	24%
550105	GENERALES	89,245,675	67,891,511	21,354,164	24%
5501050003	Actividades pedagógicas, científicas, deportivas y culturales para los educandos	0	1,722,644	(1,722,644)	-100%
5501050005	Dotación institucional de material y medios pedagógicos para el aprendizaje	0	2,650,000	(2,650,000)	-100%
5501050007	Mantenimiento de infraestructura educativa - Bienes muebles	0	1,917,000	(1,917,000)	-100%



INSTITUCIÓN EDUCATIVA LA ESPERANZA
Resolución N° 16239 de Noviembre 27 de 2002
Carrera 73 B No 96-09
Teléfonos 237 56 15 – 471 48 35
MEDELLIN

5501050008	Mantenimiento de infraestructura educativa - Bienes inmuebles	40,147,612	49,121,867	(8,974,255)	-22%
5501050012	Bienes de menor cuantía FSEM	10,135,225	12,480,000	(2,344,775)	-23%
5501050014	Material Pedagógico SGP Directiva MEN 05	38,962,838	0	38,962,838	100%

El gasto público social por \$89.245.675, representa el 48.91% de los gastos totales con un incremento del 24% dado por la inversión en materiales y medios pedagógicos para la atención de los alumnos en el estudio en casa y a la inversión en adecuación de aula para media técnica de gastronomía.

29.5 Otros gastos

CUENTA	CONCEPTO	2020	2019	VALOR VARIACION	% VARIACION
58	OTROS GASTOS	244,452	10,235	234,217	96%
5802	COMISIONES	244,452	10,235	234,217	96%
580240	COMISIONES SERVICIOS FINANCIEROS	244,452	10,235	234,217	96%
580240001	Comisiones bancarias	244,452	10,235	234,217	96%

El gasto de comisiones servicios financieros corresponde a los cobros que realizan la entidad bancaria de la institución por concepto servicios bancarios tales como certificaciones bancarias y servicios bancarios.

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 \$36.957.671, 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




INSTITUCIÓN EDUCATIVA LA ESPERANZA
Resolución N° 16239 de Noviembre 27 de 2002
Carrera 73 B No 96-09
Teléfonos 237 56 15 – 471 48 35
MEDELLIN

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



MARCOS VILLAREAL ARRIETA
Rector




WALTER MONSALVE UPEGUI
Contador
TP. 162585-T

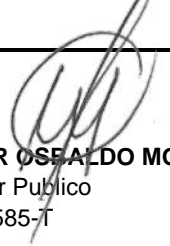


Alcaldía de Medellín

210105001 - MUNICIPIO DE MEDELLÍN
INSTITUCION EDUCATIVA LA ESPERANZA
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	CUENTA DE AHORRO	DETALLE 1	El efectivo de cuentas de ahorro por \$36.947.670 presenta un incremento del 4%, 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 a una menor ejecución de los recursos recibidos del sistema general de participaciones y a un incremento en los recursos recibidos.	1,323,535
3.1.09.02	DEFICIT ACUMULADO	DETALLE 1	Presenta saldo de \$-6.148.438, 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.	6,148,438
4.4.28.05	PARA PROGRAMAS DE EDUCACIÓN	DETALLE 1	Presenta saldo de \$183.093.671, 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 18% con relación al mismo periodo del año anterior, y representando el 99.2% de los ingresos totales de la institución	33,590,406
5.5.01.05	GASTO PÚBLICO SOCIAL GENERAL	DETALLE 1	Presenta saldo de \$89.245.675 con un incremento del 24%, debido a la inversión en material didáctico y pedagógico adquirido con los recursos asignados por el ministerio de educación para la atención de los alumnos durante el aislamiento preventivo.	21,354,164


MARCOS VILLARREAL ARRIETA
Rector
Institución Educativa La Esperanza


WALTER OSVALDO MONSLAVE UPEGUI
Contador Público
TP. 162585-T

DEPARTAMENTO: ANTIOQUIA CGN2005 OPERACIONES RECIPROCAS
MUNICIPIO: MEDELLIN
ENTIDAD: FONDOS DE SERVICIOS EDUCATIVOS I.E. LA ESPERANZA
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: 14/01/2021
HORA
DE PROCESO: 09:43:36.354

INSTITUCION EDUCATIVA LA ESPERANZA
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	
11-10231		21002938874		CORRIENTE	10,001		111005000101	
FTE.	COMP/ CONTROL	DOCUMENTO	FECHA	DESCRIPCIÓN	DEBITO	CREDITO	SALDO ACUMULADO	
TB	02	1342332	16/12/20	INSTITUCION EDUCATIVA LA ESPERANZA	0	1,000	9,001	
TB	02	1342334	17/12/20	INSTITUCION EDUCATIVA LA ESPERANZA	1,000	0	10,001	
TOTALES					1,000	1,000		
						SALDO FINAL	10,001	

INSTITUCION EDUCATIVA LA ESPERANZA

KR 73 B 96 09
CASTILLA
MEDELLIN ANTIOQUIA
REGIONAL: 02 OFICINA: 0061 2104

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 Corriente

*****8874

Periodo del Informe

1 de Diciembre a 31 de Diciembre de 2020

Saldo Disponible Anterior	Saldo Total Anterior	Más Créditos y Depósitos	Menos Débitos y Cheques		Nuevo Saldo
10,000.90	10,000.90	1,000.00	-1,000.00		10,000.90
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

*****8874

Detalle de Productos

Fecha	Transacción	Documento	Lugar	Valor Transacción	Saldo Disponible	Saldo Total
DIC 16	DB TRANSFEREN OTRA CUENTA	26489217	INTERNET	-1,000.00	9,000.90	9,000.90
DIC 17	CREDITO TRANSFERENCIA	67611791	INTERNET	1,000.00	10,000.90	10,000.90



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



Fogafin
Seguridad para tu dinero

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

FECHA
DE PROCESO: 14/01/2021
HORA
DE PROCESO: 09:44:58:796

INSTITUCION EDUCATIVA LA ESPERANZA
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	
12-50231		24033914268		SGP		38,227,598		111006000901	
FTE.	COMP/ CONTROL	DOCUMENTO	FECHA	DESCRIPCIÓN		DEBITO	CREDITO	SALDO ACUMULADO	
CE	02	782	03/12/20	MONSALVE UPEGUI WALTER		0	750,000	37,477,598	
TB	02	1342331	03/12/20	INSTITUCION EDUCATIVA LA ESPERANZA		0	543,000	36,934,598	
CE	02	783	14/12/20	ALONSO CUADROS LADY JOHANA		0	3,479,602	33,454,996	
CE	02	784	14/12/20	INSTALACIONES Y SUMINISTROS JD S.A.S		0	4,277,992	29,177,004	
TB	02	1342333	16/12/20	INSTITUCION EDUCATIVA LA ESPERANZA		0	195,000	28,982,004	
TB	02	1342335	19/12/20	INSTITUCION EDUCATIVA LA ESPERANZA		0	225,648	28,756,356	
CI	01	788	31/12/20	Rdtos Fnros Cta Sgp Diciembre - 2020		1,011	0	28,757,367	
TOTALES						1,011	9,471,242	SALDO FINAL	
								28,757,367	

CONCILIACIÓN BANCARIA INSTITUCIONES Y CENTROS EDUCATIVOS DE MEDELLÍN

Nombre de Institución o Centro Educativo: I. E. LA ESPERANZA
NIT: 811038688-3
DANE: 105001010448

Tipo de cuenta X **Tipo de recursos**
CORRIENTE
AHORROS

Entidad financiera: CTA TRANSFERENCIAS MEN SGP - BANCO CAJA SOCIAL
Ubicación oficina: La America
Número de la cuenta: 24033914268

Mes conciliación bancaria: DICIEMBRE - 2020

Saldo según libros \$ 28,757,367

Mas (+): Cheques girados y entregados pero pendientes de cobro ante la entidad bancaria.

Beneficiario	Identificación	No. Cheque	Fecha en que se giró	Valor

\$ -

Mas:(+) Notas crédito bancarias que figuran en los extractos aumentando el saldo en extracto pero que todavía se h

Concepto	Fecha en que	Valor


\$ -

Menos: (-) Notas débito bancarias que figuran en los extractos disminuyendo el saldo en extracto pero que todavía s

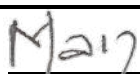
Concepto	Fecha en que aparece	Valor

\$ -


Total saldo según extracto \$ 28,757,367



MARCOS VILLAREAL ARRIETA
NOMBRE ORDENADOR DEL GASTO
CARGO: RECTOR



MARIA ISABEL LOPEZ M.
NOMBRE DEL RESPONSABLE DE ELABORACIÓN
CARGO: TESORERO



WALTER OSBALDO MONSALVE UPEGUI
NOMBRE RESPONSABLE DE LA REVISIÓN
CONTADOR PUBLICO
T. P. 162585-1

INSTITUCION EDUCATIVA LA ESPERANZA

KR 73 B 96 09

CASTILLA

MEDELLIN ANTIOQUIA

REGIONAL: 02 OFICINA: 0061 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

*****4268

Saldo Anterior	Más Créditos y Depósitos	Menos Débitos y Retiros	Intereses del Periodo	Nuevo Saldo
38,227,598.07	1,011.15	-9,471,242.00	1,011.15	28,757,367.22

Cuenta De Ahorros

*****4268

Detalle de productos

Fecha	Transacción	Documento	Lugar	Débitos	Créditos	Saldos
DIC 03	DB TRANSFEREN OTRA CUENTA	11033832	INTERNET	543,000.00		37,684,598.07
DIC 03	TRASLADO A OTRA ENTIDAD	32424210	INTERNET	750,000.00		36,934,598.07
DIC 14	TRASLADO A OTRA ENTIDAD	16695777	INTERNET	3,479,602.00		33,454,996.07
DIC 14	TRASLADO A OTRA ENTIDAD	41105871	INTERNET	4,277,992.00		29,177,004.07
DIC 16	DB TRANSFEREN OTRA CUENTA	11035132	INTERNET	195,000.00		28,982,004.07
DIC 18	DB TRANSFEREN OTRA CUENTA	11035332	INTERNET	225,648.00		28,756,356.07
DIC 31	ABONO DE INTERESES	12345678	AMERICA		1,011.15	28,757,367.22



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@banco@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



FECHA
DE PROCESO: 14/01/2021
HORA
DE PROCESO: 09:45:49:197

INSTITUCION EDUCATIVA LA ESPERANZA
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	
12-70321		24084124296		BANCO BCSC - CTA PAGADORA		0		111006001401	
FTE.	COMP/ CONTROL	DOCUMENTO	FECHA	DESCRIPCIÓN	DEBITO	CREDITO	SALDO ACUMULADO		
CE	03	781	03/12/20	UAE DIRECCION DE IMPUESTOS Y ADUANAS NACION	0	543,000	(543,000)		
TB	02	1342331	03/12/20	INSTITUCION EDUCATIVA LA ESPERANZA	543,000	0	0		
CE	03	786	16/12/20	UAE DIRECCION DE IMPUESTOS Y ADUANAS NACION	0	195,000	(195,000)		
TB	02	1342333	16/12/20	INSTITUCION EDUCATIVA LA ESPERANZA	195,000	0	0		
TOTALES					738,000	738,000	SALDO FINAL		
							0		

INSTITUCION EDUCATIVA LA ESPERANZA

CL 44 82 57

MEDELLIN ANTIOQUIA

REGIONAL: 02 OFICINA: 0061 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

*****4296

Saldo Anterior	Más Créditos y Depósitos	Menos Débitos y Retiros	Intereses del Periodo	Nuevo Saldo
0.87	738,000.00	-738,000.00	0.00	0.87

Cuenta De Ahorros

*****4296

Detalle de productos

Fecha	Transacción	Documento	Lugar	Débitos	Créditos	Saldos
DIC 03	CREDITO TRANSFERENCIA	11033832	INTERNET		543,000.00	543,000.87
DIC 03	COMPRA INTERNET	0397192	INTERNET	301,000.00		242,000.87
DIC 03	4910431859742 A O 2020 PERIODO 11					
DIC 03	COMPRA INTERNET	0405294	INTERNET	242,000.00		0.87
DIC 03	4910431859774 A O 2020 PERIODO 11					
DIC 16	CREDITO TRANSFERENCIA	11035132	INTERNET		195,000.00	195,000.87
DIC 16	COMPRA INTERNET	3696335	INTERNET	179,000.00		16,000.87
DIC 16	4910435167621 A O 2020 PERIODO 12					
DIC 16	COMPRA INTERNET	3707492	INTERNET	16,000.00		0.87
DIC 16	4910435168121 A O 2020 PERIODO 12					



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., revisoriafiscalebanco@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



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

FECHA
DE PROCESO: 14/01/2021
HORA
DE PROCESO: 09:51:48:508

INSTITUCION EDUCATIVA LA ESPERANZA
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	
12-60231		24033914927		RECURSOS PROPIOS		7,427,803		111006000201	
FTE.	COMP/ CONTROL	DOCUMENTO	FECHA	DESCRIPCIÓN		DEBITO	CREDITO	SALDO ACUMULADO	
CE	03	785	14/12/20	ALUMNOS ALUMNOS		0	1,330,500	6,097,303	
CI	01	787	14/12/20	Certificados Dic 1-14 2020		24,600	0	6,121,903	
CE	03	787	18/12/20	ALUMNOS ALUMNOS		0	1,092,500	5,029,403	
CE	03	788	18/12/20	ALUMNOS ALUMNOS		0	95,000	4,934,403	
CE	02	789	18/12/20	BANCO CAJA SOCIAL BCSC		0	9,402	4,925,001	
CE	02	790	18/12/20	BANCO CAJA SOCIAL BCSC		0	225,648	4,699,353	
TB	02	1342335	19/12/20	INSTITUCION EDUCATIVA LA ESPERANZA		225,648	0	4,925,001	
CI	01	789	31/12/20	Rdtos Fnros Cta Rp Diciembre - 2020		192	0	4,925,193	
CE	02	791	31/12/20	BANCO CAJA SOCIAL BCSC		0	4,701	4,920,492	
TOTALES						250,440	2,757,751		
							SALDO FINAL	4,920,492	

INSTITUCION EDUCATIVA LA ESPERANZA

KR 73 B 96 09
CASTILLA
MEDELLIN ANTIOQUIA
REGIONAL: 02 OFICINA: 0061 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

*****4927

Saldo Anterior	Más Créditos y Depósitos	Menos Débitos y Retiros	Intereses del Periodo	Nuevo Saldo
7,427,802.59	392,940.66	-2,852,751.00	192.66	4,967,992.25

Cuenta De Ahorros

*****4927

Detalle de productos

Fecha	Transacción	Documento	Lugar	Débitos	Créditos	Saldos
DIC 04	DEPOSITO EN EFECTIVO	00053789	TESORO		12,300.00	7,440,102.59
DIC 11	DEPOSITO EN EFECTIVO	00088438	CASTILLA		12,300.00	7,452,402.59
DIC 14	TRASLADO A OTRA ENTIDAD	06603391	INTERNET	47,500.00		7,404,902.59
DIC 14	COMISION TRANSFERENCIAS	06603391	INTERNET	3,950.00		7,400,952.59
DIC 14	TRASLADO A OTRA ENTIDAD	69350151	INTERNET	47,500.00		7,353,452.59
DIC 14	COMISION TRANSFERENCIAS	69350151	INTERNET	3,950.00		7,349,502.59
DIC 14	TRASLADO A OTRA ENTIDAD	86020961	INTERNET	47,500.00		7,302,002.59
DIC 14	COMISION TRANSFERENCIAS	86020961	INTERNET	3,950.00		7,298,052.59
DIC 14	TRASLADO A OTRA ENTIDAD	62022125	INTERNET	47,500.00		7,250,552.59
DIC 14	COMISION TRANSFERENCIAS	62022125	INTERNET	3,950.00		7,246,602.59
DIC 14	TRASLADO A OTRA ENTIDAD	11265229	INTERNET	47,500.00		7,199,102.59
DIC 14	COMISION TRANSFERENCIAS	11265229	INTERNET	3,950.00		7,195,152.59
DIC 14	TRASLADO A OTRA ENTIDAD	74535237	INTERNET	47,500.00		7,147,652.59
DIC 14	COMISION TRANSFERENCIAS	74535237	INTERNET	3,950.00		7,143,702.59
DIC 14	TRASLADO A OTRA ENTIDAD	93676890	INTERNET	47,500.00		7,096,202.59
DIC 14	COMISION TRANSFERENCIAS	93676890	INTERNET	3,950.00		7,092,252.59
DIC 14	TRASLADO A OTRA ENTIDAD	08254619	INTERNET	47,500.00		7,044,752.59
DIC 14	COMISION TRANSFERENCIAS	08254619	INTERNET	3,950.00		7,040,802.59

Continúa en la siguiente página

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



Continuación Cuenta De Ahorros

Fecha	Transacción	Documento	Lugar	Débitos	Créditos	Saldos
DIC 14	TRASLADO A OTRA ENTIDAD	04736095	INTERNET	47,500.00		6,993,302.59
DIC 14	COMISION TRANSFERENCIAS	04736095	INTERNET	3,950.00		6,989,352.59
DIC 14	TRASLADO A OTRA ENTIDAD	90061852	INTERNET	47,500.00		6,941,852.59
DIC 14	COMISION TRANSFERENCIAS	90061852	INTERNET	3,950.00		6,937,902.59
DIC 14	TRASLADO A OTRA ENTIDAD	35708327	INTERNET	48,000.00		6,889,902.59
DIC 14	COMISION TRANSFERENCIAS	35708327	INTERNET	3,950.00		6,885,952.59
DIC 14	TRASLADO A OTRA ENTIDAD	53216573	INTERNET	47,500.00		6,838,452.59
DIC 14	COMISION TRANSFERENCIAS	53216573	INTERNET	3,950.00		6,834,502.59
DIC 14	TRASLADO A OTRA ENTIDAD	62709444	INTERNET	47,500.00		6,787,002.59
DIC 14	COMISION TRANSFERENCIAS	62709444	INTERNET	3,950.00		6,783,052.59
DIC 14	TRASLADO A OTRA ENTIDAD	58142769	INTERNET	47,500.00		6,735,552.59
DIC 14	COMISION TRANSFERENCIAS	58142769	INTERNET	3,950.00		6,731,602.59
DIC 14	TRASLADO A OTRA ENTIDAD	19827286	INTERNET	47,500.00		6,684,102.59
DIC 14	COMISION TRANSFERENCIAS	19827286	INTERNET	3,950.00		6,680,152.59
DIC 14	TRASLADO A OTRA ENTIDAD	87007696	INTERNET	47,500.00		6,632,652.59
DIC 14	COMISION TRANSFERENCIAS	87007696	INTERNET	3,950.00		6,628,702.59
DIC 14	TRASLADO A OTRA ENTIDAD	87484310	INTERNET	47,500.00		6,581,202.59
DIC 14	COMISION TRANSFERENCIAS	87484310	INTERNET	3,950.00		6,577,252.59
DIC 14	TRASLADO A OTRA ENTIDAD	65715318	INTERNET	47,500.00		6,529,752.59
DIC 14	COMISION TRANSFERENCIAS	65715318	INTERNET	3,950.00		6,525,802.59
DIC 14	TRASLADO A OTRA ENTIDAD	19180979	INTERNET	47,500.00		6,478,302.59
DIC 14	COMISION TRANSFERENCIAS	19180979	INTERNET	3,950.00		6,474,352.59
DIC 14	TRASLADO A OTRA ENTIDAD	52238325	INTERNET	47,500.00		6,426,852.59
DIC 14	COMISION TRANSFERENCIAS	52238325	INTERNET	3,950.00		6,422,902.59
DIC 14	TRASLADO A OTRA ENTIDAD	75036770	INTERNET	47,500.00		6,375,402.59
DIC 14	COMISION TRANSFERENCIAS	75036770	INTERNET	3,950.00		6,371,452.59
DIC 14	TRASLADO A OTRA ENTIDAD	34819511	INTERNET	47,500.00		6,323,952.59
DIC 14	COMISION TRANSFERENCIAS	34819511	INTERNET	3,950.00		6,320,002.59
DIC 14	TRASLADO A OTRA ENTIDAD	42585593	INTERNET	47,500.00		6,272,502.59
DIC 14	COMISION TRANSFERENCIAS	42585593	INTERNET	3,950.00		6,268,552.59
DIC 14	TRASLADO A OTRA ENTIDAD	20153686	INTERNET	47,500.00		6,221,052.59
DIC 14	COMISION TRANSFERENCIAS	20153686	INTERNET	3,950.00		6,217,102.59
DIC 14	DB TRANSFEREN OTRA CUENTA	94680712	INTERNET	47,500.00		6,169,602.59
DIC 14	TRASLADO A OTRA ENTIDAD	11732338	INTERNET	47,500.00		6,122,102.59
DIC 14	COMISION TRANSFERENCIAS	11732338	INTERNET	3,950.00		6,118,152.59
DIC 14	TRASLADO A OTRA ENTIDAD	35252047	INTERNET	47,500.00		6,070,652.59
DIC 14	COMISION TRANSFERENCIAS	35252047	INTERNET	3,950.00		6,066,702.59
DIC 14	TRASLADO A OTRA ENTIDAD	75238285	INTERNET	47,500.00		6,019,202.59
DIC 14	COMISION TRANSFERENCIAS	75238285	INTERNET	3,950.00		6,015,252.59
DIC 18	TRASLADO A OTRA ENTIDAD	60970797	INTERNET	47,500.00		5,967,752.59
DIC 18	COMISION TRANSFERENCIAS	60970797	INTERNET	3,950.00		5,963,802.59
DIC 18	TRASLADO A OTRA ENTIDAD	60455793	INTERNET	47,500.00		5,916,302.59
DIC 18	COMISION TRANSFERENCIAS	60455793	INTERNET	3,950.00		5,912,352.59
DIC 18	TRASLADO A OTRA ENTIDAD	90620618	INTERNET	47,500.00		5,864,852.59
DIC 18	COMISION TRANSFERENCIAS	90620618	INTERNET	3,950.00		5,860,902.59
DIC 18	TRASLADO A OTRA ENTIDAD	97588401	INTERNET	47,500.00		5,813,402.59
DIC 18	COMISION TRANSFERENCIAS	97588401	INTERNET	3,950.00		5,809,452.59
DIC 18	TRASLADO A OTRA ENTIDAD	85044648	INTERNET	47,500.00		5,761,952.59
DIC 18	COMISION TRANSFERENCIAS	85044648	INTERNET	3,950.00		5,758,002.59
DIC 18	TRASLADO A OTRA ENTIDAD	85522293	INTERNET	47,500.00		5,710,502.59
DIC 18	COMISION TRANSFERENCIAS	85522293	INTERNET	3,950.00		5,706,552.59
DIC 18	TRASLADO A OTRA ENTIDAD	80334609	INTERNET	47,500.00		5,659,052.59
DIC 18	COMISION TRANSFERENCIAS	80334609	INTERNET	3,950.00		5,655,102.59
DIC 18	TRASLADO A OTRA ENTIDAD	82114254	INTERNET	47,500.00		5,607,602.59
DIC 18	COMISION TRANSFERENCIAS	82114254	INTERNET	3,950.00		5,603,652.59
DIC 18	TRASLADO A OTRA ENTIDAD	46006614	INTERNET	47,500.00		5,556,152.59
DIC 18	COMISION TRANSFERENCIAS	46006614	INTERNET	3,950.00		5,552,202.59
DIC 18	TRASLADO A OTRA ENTIDAD	91792381	INTERNET	47,500.00		5,504,702.59
DIC 18	COMISION TRANSFERENCIAS	91792381	INTERNET	3,950.00		5,500,752.59
DIC 18	TRASLADO A OTRA ENTIDAD	60701852	INTERNET	47,500.00		5,453,252.59
DIC 18	COMISION TRANSFERENCIAS	60701852	INTERNET	3,950.00		5,449,302.59
DIC 18	TRASLADO A OTRA ENTIDAD	93941245	INTERNET	47,500.00		5,401,802.59
DIC 18	COMISION TRANSFERENCIAS	93941245	INTERNET	3,950.00		5,397,852.59
DIC 18	TRASLADO A OTRA ENTIDAD	11035301	INTERNET	47,500.00		5,350,352.59

Continúa en la siguiente página

Continuación Cuenta De Ahorros

Fecha	Transacción	Documento	Lugar	Débitos	Créditos	Saldos
DIC 18	COMISION TRANSFERENCIAS	11035301	INTERNET	3,950.00		5,346,402.59
DIC 18	TRASLADO A OTRA ENTIDAD	57384569	INTERNET	47,500.00		5,298,902.59
DIC 18	COMISION TRANSFERENCIAS	57384569	INTERNET	3,950.00		5,294,952.59
DIC 18	TRASLADO A OTRA ENTIDAD	53373957	INTERNET	47,500.00		5,247,452.59
DIC 18	COMISION TRANSFERENCIAS	53373957	INTERNET	3,950.00		5,243,502.59
DIC 18	TRASLADO A OTRA ENTIDAD	44172015	INTERNET	47,500.00		5,196,002.59
DIC 18	COMISION TRANSFERENCIAS	44172015	INTERNET	3,950.00		5,192,052.59
DIC 18	DB TRANSFEREN OTRA CUENTA	73915739	INTERNET	47,500.00		5,144,552.59
DIC 18	TRASLADO A OTRA ENTIDAD	23742720	INTERNET	47,500.00		5,097,052.59
DIC 18	COMISION TRANSFERENCIAS	23742720	INTERNET	3,950.00		5,093,102.59
DIC 18	TRASLADO A OTRA ENTIDAD	02268673	INTERNET	47,500.00		5,045,602.59
DIC 18	COMISION TRANSFERENCIAS	02268673	INTERNET	3,950.00		5,041,652.59
DIC 18	DB TRANSFEREN OTRA CUENTA	99064211	INTERNET	47,500.00		4,994,152.59
DIC 18	TRASLADO A OTRA ENTIDAD	08766949	INTERNET	47,500.00		4,946,652.59
DIC 18	COMISION TRANSFERENCIAS	08766949	INTERNET	3,950.00		4,942,702.59
DIC 18	TRASLADO A OTRA ENTIDAD	71923934	INTERNET	47,500.00		4,895,202.59
DIC 18	COMISION TRANSFERENCIAS	71923934	INTERNET	3,950.00		4,891,252.59
DIC 18	TRASLADO A OTRA ENTIDAD	84350523	INTERNET	47,500.00		4,843,752.59
DIC 18	COMISION TRANSFERENCIAS	84350523	INTERNET	3,950.00		4,839,802.59
DIC 18	DEVOLUCION TRANS NO EXITO	43797916	ACH		47,500.00	4,887,302.59
DIC 18	DEVOLUCION DE:81186137522 Leonardo AlvarezR04007NUMERO DE CUENTA I					
DIC 18	TRASLADO A OTRA ENTIDAD	19434797	INTERNET	47,500.00		4,839,802.59
DIC 18	COMISION TRANSFERENCIAS	19434797	INTERNET	3,950.00		4,835,852.59
DIC 18	TRASLADO A OTRA ENTIDAD	59669125	INTERNET	47,500.00		4,788,352.59
DIC 18	COMISION TRANSFERENCIAS	59669125	INTERNET	3,950.00		4,784,402.59
DIC 18	CREDITO TRANSFERENCIA	11035332	INTERNET		225,648.00	5,010,050.59
DIC 18	TRASLADO A OTRA ENTIDAD	88045566	INTERNET	47,500.00		4,962,550.59
DIC 18	COMISION TRANSFERENCIAS	88045566	INTERNET	3,950.00		4,958,600.59
DIC 18	DEVOLUCION TRANS NO EXITO	43860383	ACH		47,500.00	5,006,100.59
DIC 18	DEVOLUCION DE:27289440386 Jennifer Y MunozR17007IDENTIFICACION NO Invalida					
DIC 19	TRASLADO A OTRA ENTIDAD	04553876	INTERNET	42,799.00		4,963,301.59
DIC 19	COMISION TRANSFERENCIAS	04553876	INTERNET	3,950.00		4,959,351.59
DIC 21	DEVOLUCION TRANS NO EXITO	44137038	ACH		47,500.00	5,006,851.59
DIC 21	DEVOLUCION DE:3024204732 Gloria C CarmonaR04051Cuenta Invalida					
DIC 31	IVA SOBRE COMISIONES	12345678	AMERICA	39,052.00		4,967,799.59
DIC 31	ABONO DE INTERESES	12345678	AMERICA		192.66	4,967,992.25

FECHA
DE PROCESO: 14/01/2021
HORA
DE PROCESO: 09:52:38:55

INSTITUCION EDUCATIVA LA ESPERANZA
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	
12-40231		24033914655		TRANSFERENCIAS MUNICIPALES		3,269,710		111006000801	
FTE.	COMP/ CONTROL	DOCUMENTO	FECHA	DESCRIPCIÓN	DEBITO	CREDITO	SALDO ACUMULADO		
TB	02	1342332	16/12/20	INSTITUCION EDUCATIVA LA ESPERANZA	1,000	0	3,270,710		
TB	02	1342334	17/12/20	INSTITUCION EDUCATIVA LA ESPERANZA	0	1,000	3,269,710		
CI	01	790	31/12/20	Rdtos Fnros Cta Tm Diciembre - 2020	100	0	3,269,810		
CI	01	791	31/12/20	Rdtos Fnros Cta Tm Diciembre - 2020	1	0	3,269,811		
TOTALES					1,101	1,000			
						SALDO FINAL	3,269,811		

CONCILIACIÓN BANCARIA INSTITUCIONES Y CENTROS EDUCATIVOS DE MEDELLÍN

Nombre de Institución o Centro Educativo:
 NIT
 DANE

I. E. LA ESPERANZA
811038688-3
105001010448

Tipo de cuenta
 CORRIENTE _____
 AHORROS _____ X

Tipo de recursos

Entidad financiera
 Ubicación oficina
 Número de la cuenta

CTA TRANSFERENCIAS MUNICIPIO - BANCO CAJA SOCIAL
La America
24033914655

Mes conciliación bancaria DICIEMBRE - 2020

Saldo según libros					\$ 3,269,811
Mas (+): Cheques girados y entregados pero pendientes de cobro ante la entidad bancaria.					
Beneficiario	Identificación	No. Cheque	Fecha en que se	Valor	
					\$ -
Mas:(+) Notas crédito bancarias que figuran en los extractos aumentando el saldo en extracto pero que todavía se halla					
Concepto	Fecha en que	Valor			
					\$ -
Menos: (-) Notas débito bancarias que figuran en los extractos disminuyendo el saldo en extracto pero que todavía se ha					
Concepto	Fecha en que	Valor			
Total saldo según extracto					\$ 3,269,811

MARCOS VILLAREAL ARRIETA
 NOMBRE ORDENADOR DEL GASTO
 CARGO: RECTOR

Maria
 MARÍA ISABEL LÓPEZ M.
 NOMBRE DEL RESPONSABLE DE ELABORACIÓN
 CARGO: TESORERO

WALTER OSBALDO MONSALVE UPEGUI
 NOMBRE RESPONSABLE DE LA REVISIÓN
 CONTADOR PÚBLICO
 T. P. 162585-T

INSTITUCION EDUCATIVA LA ESPERANZA

KR 73 B 96 09
CASTILLA
MEDELLIN ANTIOQUIA
REGIONAL: 02 OFICINA: 0061 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



Cuenta De Ahorros

*****4655

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
3,269,709.57	1,101.37	-1,000.00	101.37	3,269,810.94

Cuenta De Ahorros

*****4655

Detalle de productos

Fecha	Transacción	Documento	Lugar	Débitos	Créditos	Saldos
DIC 16	CREDITO TRANSFERENCIA	26489217	INTERNET		1,000.00	3,270,709.57
DIC 17	DB TRANSFEREN OTRA CUENTA	67611791	INTERNET	1,000.00		3,269,709.57
DIC 31	ABONO DE INTERESES	12345678	AMERICA		101.37	3,269,810.94



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., 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



Fogafin
Seguridad para tu dinero

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

INSTITUCION EDUCATIVA LA ESPERANZA
NIT: 811.038.688,3

Página 1 de 2
 Fecha de proceso 14/01/2021
 Hora de Proceso 18:36:57

INFORME DE RETENCION EN LA FUENTE

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

PLAN CONTABLE: NICSP

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	765	800197268.4	- UAE DIRECCION DE IMPUES' RETENCIÓN SEP - 2020		348.000	0	
13/11/20	773	800197268.4	- UAE DIRECCION DE IMPUES' RETENCIÓN OCT - 2020		12.000	0	
16/12/20	786	800197268.4	- UAE DIRECCION DE IMPUES' RETENCIÓN DIC - 2020		92.000	0	
14/12/20	37	901252608.7	- INSTALACIONES Y SUMINIS7 9 - SGP - MANTENIMIENTO Y ADECUACIÓN EN LA IE	4.599.992	0	92.000	
23/10/20	26	901356333.4	- W MANTENIMIENTO Y CON 9 - SGP - PODA DE ZONA VERDE	590.000	0	12.000	
Total Cuenta : 2436050700 Contratos de construcción (base: AIU) 2%				5.189.992	452.000	104.000	
						Valor Retención:	(348.000)

Cuenta: 2436080100			Compras 3.5%	% 3,5			
<u>Fecha</u>	<u>Documento</u>	<u>Tercero</u>	<u>Descripción</u>	<u>Valor Base</u>	<u>Debito</u>	<u>Credito</u>	
13/11/20	773	800197268.4	- UAE DIRECCION DE IMPUES' RETENCIÓN OCT - 2020		95.000	0	
16/10/20	105	1152706222.2	- ALZATE MONSALVE ASTRII 6 - SGP - ADQUISICIÓN DE IMPLEMENTOS DE BIOSEGURIDAD A	2.716.000	0	95.000	
Total Cuenta : 2436080100 Compras 3.5%				2.716.000	95.000	95.000	
						Valor Retención:	

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>	
23/11/20	127	71639369.4	- RAMIREZ JARAMILLO JORGE 5 - SGP - DIPLOMAS Y ACTAS	2.176.800	0	54.000	
06/10/20	765	800197268.4	- UAE DIRECCION DE IMPUES' RETENCIÓN SEP - 2020		86.000	0	
03/12/20	781	800197268.4	- UAE DIRECCION DE IMPUES' RETENCIÓN NOV - 2020		301.000	0	
16/12/20	786	800197268.4	- UAE DIRECCION DE IMPUES' RETENCIÓN DIC - 2020		87.000	0	
05/11/20	6	901286855.6	- SOLUCIONES EMPRESARIELI 9 - SGP - LAVAMANOS, LAVA OLLAS INDUSTRIAL, MESA CON PO	8.474.139	0	212.000	
14/12/20	11	1036604095.4	- ALONSO CUADROS LADY JC 6 - SGP - ADQUISICIÓN DE IMPLEMENTOS DE ASEO Y ELEMENT	3.478.900	0	87.000	
30/11/20	107	1143358125.1	- ARIAS ANAYA ANDREA CAR 7 - SGP - TINTA DUPLICADOR Y MASTER	1.408.000	0	35.000	
Total Cuenta : 2436080500 Compras 2.5%				15.537.839	474.000	388.000	
						Valor Retención:	(86.000)

INSTITUCION EDUCATIVA LA ESPERANZA
NIT: 811.038.688,3

Página 2 de 2
 Fecha de proceso 14/01/2021
 Hora de Proceso 18:36:57

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>
03/12/20	781	800197268.4	- UAE DIRECCION DE IMPUES' RETENCIÓN NOV - 2020		242.000	0
16/12/20	786	800197268.4	- UAE DIRECCION DE IMPUES' RETENCIÓN DIC - 2020		16.000	0
05/11/20	6	901286855.6	- SOLUCIONES EMPRESARIELI 9 - SGP - LAVAMANOS, LAVA OLLAS INDUSTRIAL, MESA CON PO	8.474.139	0	242.000
14/12/20	11	1036604095.4	- ALONSO CUADROS LADY JC 6 - SGP - ADQUISICIÓN DE IMPLEMENTOS DE ASEO Y ELEMENTI	545.800	0	16.000
<u>Total Cuenta : 2436250100 Impuesto a las ventas retenido por compras 19%</u>				9.019.939	258.000	258.000

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	766	890905211.1	- MUNICIPIO DE MEDELLIN RETENCIÓN CONTRIBUCIÓN ESPECIAL SEP - 2020		870.000	0
13/11/20	774	890905211.1	- MUNICIPIO DE MEDELLIN RETENCIÓN CONTRIBUCIÓN ESPECIAL OCT - 2020		30.000	0
14/12/20	37	901252608.7	- INSTALACIONES Y SUMINIS79 - SGP - MANTENIMIENTO Y ADECUACIÓN EN LA IE	4.599.992	0	230.000
23/10/20	26	901356333.4	- W MANTENIMIENTO Y CON 9 - SGP - PODA DE ZONA VERDE	590.000	0	30.000
<u>Total Cuenta : 2440230001 Contribución especial de obra pública</u>				5.189.992	900.000	260.000

Valor Retención: (640.000)

Total Retención: 2.179.000 1.105.000

Total Valor Retención: (1.074.000)

1. Año **2 0 2 0**

3. Período **1 2**

Espacio reservado para la DIAN

4. Número de formulario

3504618740187



(415)7707212489984(8020) **000350461874018 7**

Datos del declarante	5. Número de Identificación Tributaria (NIT)	6. DV	7. Primer apellido	8. Segundo apellido	9. Primer nombre	10. Otros nombres	
	8 1 1 0 3 8 6 8 8 3	3					
	11. Razón social INSTITUCION EDUCATIVA LA ESPERANZA						12. Cód. Dirección seccional 1 1
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	0

A título de impuesto sobre la renta y complementario

Concepto	Pase sujeta a retención para pagos o abonos en cuenta	Retenciones a título de renta
Rentas de trabajo	27 0	52 0
Rentas de pensiones	28 0	53 0
Honorarios	29 0	54 0
Comisiones	30 0	55 0
Servicios	31 0	56 0
Rendimientos financieros e intereses	32 0	57 0
Arrendamientos (Muebles e inmuebles)	33 0	58 0
Regalías y explotación de la propiedad intelectual	34 0	59 0
Dividendos y participaciones	35 0	60 0
Compras	36 3,479,000	61 87,000
Transacciones con tarjetas débito y crédito	37 0	62 0
Contratos de construcción	38 4,600,000	63 92,000
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
Autoretenciones		
Contribuyentes exonerados de aportes (art. 114-1 E.T.)	42 0	67 0
Ventas	43 0	68 0
Honorarios	44 0	69 0
Comisiones	45 0	70 0
Servicios	46 0	71 0
Rendimientos financieros	47 0	72 0
Pagos mensuales provisionales de carácter voluntario (hidrocarburos y demás productos mineros)	48 0	73 0
Otros conceptos	49 0	74 0
Pagos o abonos en cuenta al exterior a países sin convenio	50 0	75 0
Pagos o abonos en cuenta al exterior a países con convenio vigente	51 0	76 0
Menos retenciones practicadas en exceso o indebidas o por operaciones anuladas, rescindidas o resueltas		77 0
Total retenciones renta y complementario	78	179,000

Retenciones practicadas por otros impuestos

A título de IVA	A responsables del impuesto sobre las ventas	79	16,000
	Practicadas por servicios a no residentes o no domiciliados	80	0
	Menos retenciones practicadas en exceso o indebidas o por operaciones anuladas, rescindidas o resueltas	81	0
	Total retenciones IVA	82	16,000
Retenciones impuesto timbre nacional		83	0
Retenciones impuesto solidario por el COVID 19		84	0
Aporte solidario voluntario por el COVID 19		85	0
Retenciones contribución laudos arbitrales		86	0
Total	Total retenciones	87	195,000
	Sanciones	88	0
	Total retenciones más sanciones	89	195,000

981. Cód. Representación

Firma del declarante o de quien lo representa

982. Código Contador o Revisor Fiscal

Firma Contador o Revisor Fiscal 994. Con salvedades

983. No. Tarjeta profesional



980. Pago total \$

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

91000748569582

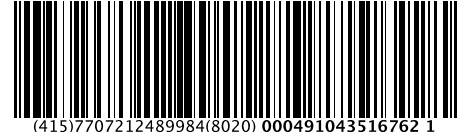
2 0 2 0 2 4 5 9 1 8 2 3 2 6

1. Año **2020** 2. Concepto **61** 3. Período **12**

Espacio reservado para la DIAN



4. Número de formulario **4910435167621**



(415)7707212489984(8020) 000491043516762 1

Datos del obligado
5. Número de Identificación Tributaria **8110386883** 6. DV **3** 7. Primer apellido 8. Segundo apellido 9. Primer nombre 10. Otros nombres

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

24. Si es gran contribuyente, marque "X"

25. No. Título judicial 26. Fecha de depósito Año Mes Día 27. Cuota No **1** 28. De **1** 29. No. de formulario **3504618740187**

30. No. Acto oficial 31. Fecha del acto oficial 32. Fecha para el pago de este recibo **20201218** **USO OFICIAL** 33. Cód. Título

Pagos	Valor pago sanción	34	0
	Valor pago intereses de mora	35	0
	Valor pago impuesto	36	179,000

Deudor solidario o subsidiario
37. Tipo de Documento 38. Número de Identificación Tributaria (NIT) 39. DV Apellidos y nombre del deudor solidario o subsidiario

40. Primer apellido 41. Segundo apellido 42. Primer nombre 43. Otros nombres

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

988. Código deudor
Firma deudor solidario o subsidiario

997. Espacio exclusivo para el sello de la entidad recaudadora
(Fecha efectiva de la transacción)
2020-12-16 16:20:10

980. Pago total \$ **179,000**

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

32999903542916

Pagos Servicios Electrónicos


Fecha: Diciembre 16 de 2020 04:19 pm

¡ El débito a la cuenta se ha realizado EXITOSAMENTE !
Número de Confirmación: 90628HJH

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.

Cuenta desde la cual se realizó el pago:	Cuenta de Ahorros *****4296
Comercio Virtual:	DIAN - PSE
Referencia de Pago:	4910435167621
Valor Pagado:	\$179.000,00

Cuenta desde la cual se realizó el pago:	Cuenta de Ahorros *****4296		
Información del Pago			
Código de Transacción:	833696335		
Código del Portal de Pagos DIAN:	8888001972684	Fecha de la Solicitud:	2020-12-16
Valor Total de la Transacción:	\$179.000,00	Descripción del Pago:	A O 2020 PERIODO 12
Valor del Impuesto:	\$0,00	Nombre del Comercio:	DIAN - PSE
Referencia de Pago:	4910435167621	Identificación:	06-811038688
Ciclo de la Transacción:	5	Concepto:	Retencion a Título de Renta
Tipo de Usuario:	1	Fecha Vencimiento:	2020 12 18

1. Año	2020	2. Concepto	62	3. Período	12	4. Número de formulario	4910435168121
Espacio reservado para la DIAN						 (415)7707212489984(8020) 000491043516812 1	

Datos del obligado	5. Número de Identificación Tributaria	6. DV	7. Primer apellido	8. Segundo apellido	9. Primer nombre	10. Otros nombres	
	811038688	3					
	11. Razón social INSTITUCION EDUCATIVA LA ESPERANZA						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	3504618740187
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	20201218					

Pagos	Valor pago sanción	34	0
	Valor pago intereses de mora	35	0
	Valor pago impuesto	36	16,000



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.	48. Cód. Ciudad/ Municipio		

988. Código deudor	997. Espacio exclusivo para el sello de la entidad recaudadora (Fecha efectiva de la transacción) 2020-12-16 16:26:14	980. Pago total \$	16,000
Firma deudor solidario o subsidiario		996. Espacio para el número interno de la DIAN / Adhesivo 32999903542929	

Pagos Servicios Electrónicos

Fecha: Diciembre 16 de 2020 04:25 pm

¡ El débito a la cuenta se ha realizado EXITOSAMENTE !
Número de Confirmación: 49167QPH

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.

Cuenta desde la cual se realizó el pago:	Cuenta de Ahorros *****4296
Comercio Virtual:	DIAN - PSE
Referencia de Pago:	4910435168121
Valor Pagado:	\$16.000,00

Cuenta desde la cual se realizó el pago:	Cuenta de Ahorros *****4296		
Información del Pago			
Código de Transacción:	833707492		
Código del Portal de Pagos DIAN:	8888001972684	Fecha de la Solicitud:	2020-12-16
Valor Total de la Transacción:	\$16.000,00	Descripción del Pago:	A O 2020 PERIODO 12
Valor del Impuesto:	\$0,00	Nombre del Comercio:	DIAN - PSE
Referencia de Pago:	4910435168121	Identificación:	06-811038688
Ciclo de la Transacción:	5	Concepto:	Retencion a Título de Ventas
Tipo de Usuario:	1	Fecha Vencimiento:	2020 12 18



Alcaldía de Medellín

DOCUMENTO DE COBRO

Nit. 890.905.211-1
Calle 44 N° 52 - 165 Medellín
Tel. 385 55 55

NÚMERO

90889587

NOMBRE O RAZÓN SOCIAL: INSTITUCION EDUCATIVA LA ESPERANZA

CÉDULA O NIT: 811038688

DIRECCIÓN: CR 074 B 093 058 00000 **COD POS:**

CODIGO DIRECCION: 597242030005800000

COMUNA:

Objeto:

Predio/Vehiculo:

FECHA EXPEDICIÓN			PAGUE HASTA		
DÍA	MES	AÑO	DÍA	MES	AÑO
12	01	2021	18	01	2021

CÓDIGO RENTA/INGRESO	CONCEPTO DE COBRO	VALOR
98503104	Contrib Espec Contratos Obra P	230.000

SUBTOTAL 230.000	TARIFA IVA 0 %	VALOR IVA 0	TOTAL A PAGAR 230.000
----------------------------	--------------------------	-----------------------	---------------------------------

VALOR EN LETRAS	DOSCIENTOS TREINTA MIL PESOS
------------------------	------------------------------

Art. 17 D. 1001/97



Alcaldía de Medellín

DOCUMENTO DE COBRO

Nit. 890.905.211-1
Calle 44 N° 52 - 165 Medellín Tel. 385 55 55

NÚMERO

90889587

NOMBRE O RAZÓN SOCIAL: INSTITUCION EDUCATIVA LA ESPERANZA

DIRECCIÓN: CR 074 B 093 058 00000 **COD POS:**

CÉDULA O NIT: 811038688

FECHA EXPEDICIÓN			PAGUE HASTA		
DÍA	MES	AÑO	DÍA	MES	AÑO
12	01	2021	18	01	2021

TOTAL A PAGAR	230.000
----------------------	---------



(415)7707172962022(8020)00000090889587(3900)000000230000(96)20210118

Contrib Espec Contratos Obra P

Cuota 0 de 0

FORMA DE PAGO				
Efectivo	T.Crédito	Cheque	Banco	No.

Art. 17 D. 1001/97



Alcaldía de Medellín
NIT 890905211-1

SECRETARÍA DE HACIENDA
SUBSECRETARÍA DE INGRESOS
Calle 44 No. 52 - 165 - Línea Gratuita Local 4 44 41 44
DECLARACIÓN Y LIQUIDACIÓN PRIVADA DE RETENCIÓN
POR LA CONTRIBUCIÓN ESPECIAL

Pág. 1 de 1

PERIODO GRAVABLE	1. AÑO	2020	2. MES ENE FEB MAR ABR MAY JUN JUL AGO SEP OCT NOV DIC											
													<input checked="" type="checkbox"/>	
INFORMACIÓN GENERAL DEL RESPONSABLE	3. TIPO DE DECLARACIÓN		NORMAL	<input checked="" type="checkbox"/>	EXTEMPORÁNEA	<input type="checkbox"/>	CORRECCIÓN	<input type="checkbox"/>	No. RADICADO	<input type="text"/>	FECHA DE CORRECCIÓN		<input type="text"/>	
	4. RAZÓN SOCIAL						5. CÉDULA O NIT							
	INSTITUCION EDUCATIVA LA ESPERANZA						811038688-3							
	6. DIRECCIÓN DE NOTIFICACIÓN						7. MUNICIPIO							
CR 074 B 093 058 00000						Municipio de Medellín								
8. TELÉFONO			9. FAX			10. CORREO ELECTRÓNICO								
3146581098						walter58185@yahoo.es								
LIQUIDACIÓN PRIVADA RETENCIÓN CONTRIBUCIÓN ESPECIAL	11. Descripción del Hecho		12. Base Gravable			13. Tarifa		14. Valor de la Retención						
	MANTENIMIENTO PLANTA		4.599.992			5 %		230.000						
	15. Total Retención por Contribución Especial en el periodo							230.000						
	16. Menos Retenciones no procedentes (Artículo 136 del Acuerdo 64 de 2012)							0						
	17. Sanciones							0						
	18. Intereses							0						
	19. TOTAL A PAGAR (Renglón 15, menos renglón 16, más renglón 17, más renglón 18)							230.000						
FIRMAS	BAJO MI RESPONSABILIDAD CERTIFICO LA VERACIDAD DE LOS DATOS AQUÍ CONSIGNADOS													
	20. REPRESENTANTE LEGAL		NOMBRE			MARCOS VILLARREAL ARRIETA								
			C.C. No			15362962								
	21. CONTADOR PÚBLICO O REVISOR FISCAL		NOMBRE			WALTER MONSALVE UPEGUI								
		C.C. No.			1036606391									
		T.P. No.			162585									
ESPACIO RESERVADO PARA LA ADMINISTRACIÓN														
FECHA RECIBIDO						CONSECUTIVO								
12.01.2021						1977438								
FUNCIONARIO QUE RECIBE														
www.medellin.gov.co														
NÚMERO CUENTA DE COBRO EXPEDIDA						VALOR CUENTA DE COBRO								



Alcaldía de Medellín

MUNICIPIO DE MEDELLIN

Comprobante de Transacción

NIT del Comercio	890.905.211-1
Nombre del Comercio	Municipio de Medellín
Recibo	1501468956
Cedula/NIT Cliente	811038688
Nombres y Apellidos Cliente	INSTITUCION EDUCATIVA LA ESPERANZA
Correo Electrónico	walter58185@yahoo.es
Descripción	Contribución Especial O. Pública
Número de factura	0000000090889587
Entidad financiera	BANCO CAJA SOCIAL
Valor	\$ 230,000.00
IVA	0
Fecha de la transacción	2021-01-13 10:25:02
Estado	PAGO APROBADO
Autorización / Código único de seguimiento	858946729
Dirección IP	181.58.38.132

En el caso de requerir para cualquier trámite legal un comprobante de pago de la transacción realizada, por favor acerquese a las taquillas de la Subsecretaría de tesorería del Municipio de Medellín. Si desea conocer el estado actual de una transacción comuníquese con la línea única de atención a la ciudadanía **44 44 144** o en la línea gratuita nacional **01 8000 411 144**.

Señor Contribuyente le recomendamos NO realizar los pagos con tarjetas desconocidas ni utilizar tramitadores. Los pagos fraudulentos lo harán inmerso en una investigación penal. Si por algún motivo su transacción es reversada por su entidad bancaria, su deuda será cargada con los respectivos intereses por mora.



Total pagado

COP \$230,000



El proceso de pago se terminó hace 1 minuto

Referencia

0000000090889587

Monto solicitado

\$230,000

Descripción

Contribución Especial O. Pública

Fecha

2021-01-13 10:25:08

Sesión

33592268



Transacción Aprobada

Total pagado

\$230,000

Medio de pago



Débito a cuentas corrientes y ahorros (PSE)

Fecha 2021-01-13 10:25:45

Autorización / CUS 858946729

Monto original \$230,000

Recibo 1501468956

Banco BANCO CAJA SOCIAL

Dirección IP 181.58.38.132

Estado Aprobada

Código Respuesta 00

Si lo requieres puedes contactarte con la empresa en el correo electrónico boton.pagos@medellin.gov.co



Gracias, tu pago fue exitoso

INSTITUCION EDUCATIVA LA ESPERANZA, te agradecemos de corazón porque con tu pago hacemos grandes cosas por Medellín

Concepto	Contribución Especial O. Pública
Fecha	2021-01-13 10:25:02
Valor	\$ 230,000.00
Estado	PAGO APROBADO
Recibo	1501468956
IP del Cliente	181.58.38.132
Autorización	858946729

0:00

Listo Descargar PDF

Puedes revisar el historial de tus transacciones aquí: [Ver historial](#)



[Preguntas frecuentes acerca del Municipio de Medellín](#)
[Preguntas frecuentes acerca de PlaceToPay.](#)



Chat
Alcaldía de Medellín



Línea Única de Atención a la
Ciudadanía
(574) 44 44 144



Línea Gratuita Nacional
01 8000 411 144



Centro de Relevos
Atención por lengua de
señas



Intranet
Intranet



Pagos Servicios Electrónicos

Fecha: Enero 13 de 2021 10:26 am

¡ El débito a la cuenta se ha realizado EXITOSAMENTE !
Número de Confirmación: 21342YVH

Estimado cliente: El pago que acaba de realizar está sujeto a aprobación, 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 en donde liquidó su planilla, o con el comercio desde el cual está efectuando la compra o pago".

Cuenta desde la cual se realizó el pago:	Cuenta de Ahorros *****4296
Comercio Virtual:	MUNICIPIO DE MEDELLIN
Referencia de Pago:	1501468956
Valor Pagado:	\$230.000,00

[Imprimir](#) [Cerrar](#)

Cód. FO-ADMI-015	Formato FO-ADMI Solicitud de Marcación de Bienes Muebles	 Alcaldía de Medellín
Versión. 4		

Medellín, Noviembre 13 de 2020

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

Respetados Señores:

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


Descripción del Bien	Cantidad	Vida útil
LAVAMANOS PEDESTAL Y VALVULA DE PIE	1	8 años
LAVA OLLAS INDUSTRIAL	1	8 años
MESA CON POZUELO Y AMARRES	1	8 años
ESTUFA CENTRAL SEMI INDUSTRIAL SOBRE PATAS	1	8 años

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

Responsable (s)	MARCOS VILLARREAL ARRIETA
Firma del responsable que recibe en cartera	
Cédula de ciudadanía	15362962
Teléfono	237 56 15
Nro de contrato	
Ubicación (dirección) del bien mueble	Carrera 73 B No 96-09
Secretaría	Educación - INSTITUCIÓN EDUCATIVA LA ESPERANZA

Anexo la documentación solicitada, Facturas de compras legibles.
 Por realizar plaqueteo después de la cuarentena y comunicarse antes.

Atentamente,


MARCOS VILLARREAL ARRIETA
 Rector
 INSTITUCIÓN EDUCATIVA LA ESPERANZA
i.e.laesperanza@medellin.gov.co

**Factura Electrónica De Venta No****SE No. 7**

Documento oficial de autorización de numeración de facturación electrónica No 18763004364555 vigencia de 18 meses 18/02/2020 hasta 18/08/2021 que habilita prefijo SE desde 1 hasta 1000

SOLUCIONES EMPRESARIALES INGENIERI**Nit 901286855 6**

IVA Régimen Común No somos Agentes de Retención de IVA

No somos Grandes Contribuyentes

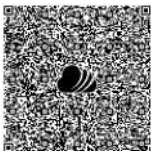
CLIENTE	INSTITUCION EDUCATIVA LA ESPERANZA			POR CONCEPTO DE					
NIT	811038688 3			FACTURA DE VENTA					
DIRECCIÓN	CIUDAD	TELÉFONO							
CR 73 B 96 09	Medellín	23756 15							
FECHA FACTURA		FECHA VENCIMIENTO			VENDEDOR			FORMA DE PAGO	
09/11/2020		09/11/2020			LUIZA FERNANDA PUERTA MONTOYA			Credito	
Item	Código	Descripción	Cantidad	U Medida	Valor Unitario	IVA	Valor IVA	Total	
1	02720	LAVAMANOS CON PEDESTAL Y VÁLVULA DE PIE	2	Und.	751.900	19%	142.861	1.503.800	
2	02720-1	LAVA OLLAS INDUSTRIAL	1	Und.	1.257.119	19%	238.853	1.257.119	
3	02720-2	MESA CON POZUELO Y AMARRES	2	Und.	1.752.610	19%	332.996	3.505.220	
4	02720-3	ESTUFA CENTRAL SEMI INDUSTRIAL SOBRE PATAS	1	Und.	2.100.000	19%	399.000	2.100.000	
5	02720-5	INSTALACION	1	Und.	108.000	19%	20.520	108.000	

Valor en Letras

NUEVE MILLONES OCHOCIENTOS SETENTA Y DOS MIL TRESCIENTOS SETENTA Y DOS PESOS M/CTE

Total Items Factur	5
---------------------------	----------

SUBTOTAL	8.474.139
DESCUENTO	0
IVA	1.610.086
IMPUESTO AL CONSUMO	0
TOTAL DE LA OPERACIÓN	10.084.225
RETEFUENTE	211.853
RETEIVA	0
RETEICA	0
TOTAL MENOS RETENCIONES	9.872.372

**Representación Gráfica de la Factura de Venta Electrónica**

Fecha y Hora de Generación: 09/11/2020 09:40:32

CALLE 12 SUR 52 31 Teléfono 2977352
Correo Electrónico

IE JUVENIL NUEVO FUTURO
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.
300922114	200480146			LAVAMANOS CON PEDESTAL Y VALVULA DE PIE	894,761	20.11.2020
300922115	200480146			LAVAMANOS CON PEDESTAL Y VALVULA DE PIE	894,761	20.11.2020
300922116	299480147			LAVA OLLAS INDUSTRIAL	1,495,972	20.11.2020
300922117	200480148			MESA CON POZUELO Y AMARRAS	2,149,866	20.11.2020
300922118	200480148			MESA CON POZUELO Y AMARRAS	2,149,866	20.11.2020
FE200480149	200480149			ESTUFA CENTRAL SEMI INDUSTRIAL SOBRE PATAS	2,499,000	20.11.2020



**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 ESPERANZA** con NIT. **811.038.688-3**, 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**

**MARCOS VILLARREAL ARRIETA
RECTOR**



INSTITUCIÓN EDUCATIVA LA ESPERANZA
Resolución N° 16239 de Noviembre 27 de 2002
Carrera 73 B No 96-09
Teléfonos 237 56 15 – 471 48 35

MEDELLIN

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 de forma virtual, la rectora MARCOS VILLARREL ARRIETA y el Contratista SANTIAGO USUGA ESPINOSA, con el fin de liquidar el Contrato de concesión de la tienda escolar.


CONTRATISTA: **SANTIAGO USUGA ESPINOSA**
VALOR INICIAL DEL CONTRATO: Cuatro millones quinientos mil pesos \$4.500.000,
pagaderos en 9 cuotas de \$500.000
PLAZO DE EJECUCIÓN: 10 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: UN MILLON DE PESOS (\$1.000.000)

DESARROLLO FINANCIERO:

El contratista realizo el pago de los cánones dentro de los plazos establecidos en el contrato.
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.


MARCOS VILLARREAL ARRIETA
Contratante
Rectora
C.C. Carpeta del contrato


SANTIAGO USUGA ESPINOSA
Contratista