



Alcaldía de Medellín
Secretaría de Educación
Subsecretaría Administrativa

Grupo Fondos de Servicios Educativos

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

ESPACIO PARA RADICADO	No.	
	ASESOR(A)	(Exclusiva 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 Nº 96 - 09	

Anexo a la presente la información del **Trimestre 04 de 2021** de la institución educativa bajo mi dirección.

Se anexa:
Balance de prueba
Estado situación financiera
Estado de resultados
Estado de cambios en el patrimonio
Flujo de Efectivo
Operaciones recíprocas con la entidad
Operaciones recíprocas con otras entidades
Notas a los estados financieros
Certificación estados financieros
Certificado antecedentes junta central de contadores
Tarjeta profesional contador
Solicitud de marcación de bienes y soporte de marcación
Cconciliaciones bancarias - libro de bancos - extractos bancarios
Auxiliar Retenciones cuenta 2436 y saldos cuenta 2440 con soportes de pago
Variaciones trimestrales significativas
Informe trimestral de revisión interna contable y financiera
Plantilla CGN2020_004_COVID_19 excel
Estados de cuenta DIAN
Formulario para evaluación de control interno (excel)

ESTADO	(Exclusivo para Grupo Fondos de Servicios Educativos)
EN PROCESO	Contador: _____
DEVUELTA	Auxiliar: _____
VERIFICADA	Notificación CGM _____
N/R (No reportó)	_____

Número Folios:

FIRMA
NOMBRE RECTOR/DIRECTOR

MARCOS VILLARREAL ARRIETA
CC. 15.362.962

INSTITUCION EDUCATIVA LA ESPERANZA
NIT: 811,038,688.3

Página 1 de 5
 Fecha de proceso 13/01/2022
 Hora de Proceso 12:09:43

BALANCE DE PRUEBA TRIMESTRE POR CUENTA DE
Octubre a Diciembre de 2021
PLAN CONTABLE : NICSP

ESCALA en Pesos

Cod. Cuenta	Nombre Cuenta	Saldo Anterior	Valor Débito	Valor Crédito	Saldo Actual
1	ACTIVOS	136,568,566	33,135,965	99,038,652	70,665,879
11	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	136,568,566	9,143,505	98,876,852	46,835,219
1110	DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	136,568,566	9,143,505	98,876,852	46,835,219
111005	CUENTA CORRIENTE	9,108	3,177,600	3,177,600	9,108
1110050001	Cuenta Corriente	9,108	3,177,600	3,177,600	9,108
111005000101	Cuenta Corriente	9,108	3,177,600	3,177,600	9,108
111006	CUENTA DE AHORRO	136,559,458	5,965,905	95,699,252	46,826,111
1110060002	Ingresos operacionales	7,705,689	162,579	3,210,600	4,657,668
111006000201	Ingresos operacionales	7,705,689	162,579	3,210,600	4,657,668
1110060008	Transferencias Municipio de Medellín	9,000,425	5,886	8,244,659	761,652
111006000801	Transferencias Municipio de Medellín	9,000,425	5,886	8,244,659	761,652
1110060009	Transferencias Gratuidad Ministerio Educación Nacional	119,765,344	504,427	78,862,993	41,406,778
111006000901	Transferencias Gratuidad Ministerio Educación Nacional	119,765,344	504,427	78,862,993	41,406,778
1110060014	Cuenta Maestra Pagadora	88,000	5,293,013	5,381,000	13
111006001401	Cuenta Maestra Pagadora	88,000	5,293,013	5,381,000	13
13	CUENTAS POR COBRAR	0	161,800	161,800	0
1384	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	0	161,800	161,800	0
138439	ARRENDAMIENTO OPERATIVO	0	0	0	0
1384390001	Arrendamientos	0	0	0	0
138490	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	0	161,800	161,800	0
1384900005	Deducciones bancarias - Recursos propios	0	0	0	0
1384900011	Expedición de certificados act	0	161,800	161,800	0
16	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	0	23,830,660	0	23,830,660
1635	BIENES MUEBLES EN BODEGA	0	23,830,660	0	23,830,660

INSTITUCION EDUCATIVA LA ESPERANZA
NIT: 811,038,688.3

Página 2 de 5
 Fecha de proceso 13/01/2022
 Hora de Proceso 12:09:43

BALANCE DE PRUEBA TRIMESTRE POR CUENTA DE
Octubre a Diciembre de 2021
PLAN CONTABLE : NICSP

ESCALA en Pesos

Cod. Cuenta	Nombre Cuenta	Saldo Anterior	Valor Débito	Valor Crédito	Saldo Actual
163503	MUEBLES Y ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	0	13,011,460	0	13,011,460
1635030001	Muebles, enseres y equipo de oficina	0	13,011,460	0	13,011,460
163504	EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN	0	10,819,200	0	10,819,200
1635040001	Equipos de comunicación y computación	0	10,819,200	0	10,819,200
2	PASIVOS	(6,754,736)	99,736,753	95,054,940	(2,072,923)
24	CUENTAS POR PAGAR	(6,754,736)	99,736,753	95,054,940	(2,072,923)
2401	ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES	0	80,857,153	80,857,153	0
240101	BIENES Y SERVICIOS	0	80,857,153	80,857,153	0
2401010001	Bienes y servicios	0	80,857,153	80,857,153	0
2407	RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS	(4,449,736)	3,177,600	787	(1,272,923)
240726	RENDIMIENTOS FINANCIEROS	(425)	0	787	(1,212)
2407260001	Rendimientos transferencias Municipio de Medellín	(425)	0	787	(1,212)
240790	OTROS RECAUDOS A FAVOR DE TERCEROS	(4,449,311)	3,177,600	0	(1,271,711)
2407900001	Recaudo ICFES	(4,449,311)	3,177,600	0	(1,271,711)
2436	RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	(363,000)	5,792,000	5,429,000	0
243605	SERVICIOS	(363,000)	1,369,000	1,006,000	0
2436050103	Servicios 4%	0	0	0	0
2436050203	Servicios 6%	0	228,000	228,000	0
2436050700	Contratos de construcción (base: AIU) 2%	(363,000)	994,000	631,000	0
2436050801	Ret Fte Ss Software (35%)	0	147,000	147,000	0
243608	COMPRAS	0	1,066,000	1,066,000	0
2436080100	Compras 3.5%	0	212,000	212,000	0
2436080500	Compras 2.5%	0	854,000	854,000	0
243625	IMPUESTO A LAS VENTAS RETENIDO PENDIENTE DE CONS	0	461,000	461,000	0
2436250100	Impuesto a las ventas retenido por compras 19%	0	461,000	461,000	0

INSTITUCION EDUCATIVA LA ESPERANZA
NIT: 811,038,688.3

Página 3 de 5
Fecha de proceso 13/01/2022
Hora de Proceso 12:09:43

BALANCE DE PRUEBA TRIMESTRE POR CUENTA DE
Octubre a Diciembre de 2021
PLAN CONTABLE : NICSP

ESCALA en Pesos

Cod. Cuenta	Nombre Cuenta	Saldo Anterior	Valor Débito	Valor Crédito	Saldo Actual
243699	PAGOS A LA DIAN	0	2,896,000	2,896,000	0
2436999901	Pago a la DIAN CP	0	2,896,000	2,896,000	0
2440	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS POR PAGAR	(1,142,000)	7,510,000	6,368,000	0
244023	CONTRIBUCIONES	(907,000)	4,970,000	4,063,000	0
2440230001	Contribución especial de obra pública	(907,000)	2,485,000	1,578,000	0
2440239901	Contribución Especial CP	0	2,485,000	2,485,000	0
244024	TASAS	(235,000)	2,540,000	2,305,000	0
2440240001	Tasa Pro Deporte y Recreación	(235,000)	1,270,000	1,035,000	0
2440249901	Tasa Pro Deporte y Recreación CP	0	1,270,000	1,270,000	0
2490	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	(800,000)	2,400,000	2,400,000	(800,000)
249040	SALDOS A FAVOR DE BENEFICIARIOS	0	0	0	0
2490400001	Saldos a favor de beneficiarios	0	0	0	0
249054	HONORARIOS	(800,000)	2,400,000	2,400,000	(800,000)
2490540001	Honorarios act	(800,000)	2,400,000	2,400,000	(800,000)
3	PATRIMONIO	(46,447,057)	0	0	(46,447,057)
31	PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO	(46,447,057)	0	0	(46,447,057)
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	(6,690,578)	0	0	(6,690,578)
310901	UTILIDADES O EXCEDENTES ACUMULADOS	(12,839,016)	0	0	(12,839,016)
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

INSTITUCION EDUCATIVA LA ESPERANZA
NIT: 811,038,688.3

Página 4 de 5
 Fecha de proceso 13/01/2022
 Hora de Proceso 12:09:43

BALANCE DE PRUEBA TRIMESTRE POR CUENTA DE
Octubre a Diciembre de 2021
PLAN CONTABLE : NICSP

ESCALA en Pesos

Cod. Cuenta	Nombre Cuenta	Saldo Anterior	Valor Débito	Valor Crédito	Saldo Actual
3109010201	Excedente acumulado a diciembre 31 de 2020	(2,086,625)	0	0	(2,086,625)
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	(166,248,366)	279	174,298	(166,422,385)
44	TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	(165,528,289)	279	279	(165,528,289)
4428	OTRA TRANSFERENCIAS	(165,528,289)	279	279	(165,528,289)
442805	PARA PROGRAMAS DE EDUCACIÓN	(165,528,289)	279	279	(165,528,289)
4428050001	Para programas de Educación	(9,000,000)	279	279	(9,000,000)
4428050200	Otras transferencias gratuidad	(156,528,289)	0	0	(156,528,289)
48	OTROS INGRESOS	(720,077)	0	174,019	(894,096)
4802	FINANCIEROS	(32,077)	0	12,219	(44,296)
480201	INTERESES SOBRE DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANC	(32,077)	0	12,219	(44,296)
4802010001	Ingresos operacionales	(1,497)	0	779	(2,276)
4802010002	Gratuidad	(30,580)	0	11,440	(42,020)
4808	INGRESOS DIVERSOS	(688,000)	0	161,800	(849,800)
480890	OTROS INGRESOS DIVERSOS	(688,000)	0	161,800	(849,800)
4808900039	Expedición de Certificados act	(688,000)	0	161,800	(849,800)
5	GASTOS	82,881,593	61,394,893	0	144,276,486
51	DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN	42,985,074	29,836,330	0	72,821,404
5111	GENERALES	42,985,074	29,836,330	0	72,821,404
511114	MATERIALES Y SUMINISTROS	35,395,944	19,312,830	0	54,708,774
5111140001	Materiales y suministros	33,545,944	19,312,830	0	52,858,774
5111140002	Bienes menor cuantía ADM	1,850,000	0	0	1,850,000
511179	HONORARIOS	7,200,000	2,400,000	0	9,600,000
5111790001	Honorarios	7,200,000	2,400,000	0	9,600,000

INSTITUCION EDUCATIVA LA ESPERANZA
NIT: 811,038,688.3

Página 5 de 5
 Fecha de proceso 13/01/2022
 Hora de Proceso 12:09:43

BALANCE DE PRUEBA TRIMESTRE POR CUENTA DE
Octubre a Diciembre de 2021
PLAN CONTABLE : NICSP

ESCALA en Pesos

Cod. Cuenta	Nombre Cuenta	Saldo Anterior	Valor Débito	Valor Crédito	Saldo Actual
511180	SERVICIOS	389,130	8,123,500	0	8,512,630
5111800001	Servicios	389,130	8,123,500	0	8,512,630
54	TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	5,500,000	0	0	5,500,000
5423	OTRAS TRANSFERENCIAS NUEVA	5,500,000	0	0	5,500,000
542307	BIENES ENTREGADOS SIN CONTRAPRESTACIÓN-NUEVA	5,500,000	0	0	5,500,000
5423070001	Bienes entregados sin contraprestación-Nueva	5,500,000	0	0	5,500,000
55	GASTO PÚBLICO SOCIAL	34,371,526	31,553,743	0	65,925,269
5501	EDUCACIÓN	34,371,526	31,553,743	0	65,925,269
550105	GENERALES	34,371,526	31,553,743	0	65,925,269
5501050008	Mantenimiento de infraestructura educativa - Bienes inmuebles	18,781,200	31,553,743	0	50,334,943
5501050012	Bienes de menor cuantía FSEM	15,590,326	0	0	15,590,326
58	OTROS GASTOS	24,993	4,820	0	29,813
5802	COMISIONES	24,993	4,820	0	29,813
580240	COMISIONES SERVICIOS FINANCIEROS	24,993	4,820	0	29,813
5802400001	Comisiones bancarias	24,993	4,820	0	29,813
Totales:		0	194,267,890	194,267,890	0

Total Activos	Total Pasivos	Total Patrimonio	Diferencia
70,665,879	2,072,923	46,447,057	22,145,899

MARCOS VILLAREAL ARRIETA
 RECTOR

WALTER OSBALDO MONSALVE UPEGUI
 CONTADOR

ESTADO SITUACIÓN FINANCIERA

cifras en pesos

Al 31 de Diciembre de 2021

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

Grupos/ Subgrupos / Conceptos	Vigencia 202112	Vigencia 202012	Variación (+/-)
ACTIVO			
CORRIENTE			
Efectivo y equivalentes al efectivo	\$46,835,219.00	\$36,957,671.00	\$9,877,548.00
Cuentas por cobrar por transacciones con contraprestación	\$0.00	\$0.00	\$0.00
Total CORRIENTE:	\$46,835,219.00	\$36,957,671.00	\$9,877,548.00
NO CORRIENTE			
Propiedades Planta y Equipo	\$23,830,660.00	\$11,041,408.00	\$12,789,252.00
Total NO CORRIENTE:	\$23,830,660.00	\$11,041,408.00	\$12,789,252.00
Total ACTIVO	\$70,665,879.00	\$47,999,079.00	\$22,666,800.00
	\$70,665,879.00	\$47,999,079.00	\$22,666,800.00
PASIVO			
CORRIENTE			
Cuentas por pagar	\$2,072,923.00	\$1,552,022.00	\$520,901.00
Total CORRIENTE:	\$2,072,923.00	\$1,552,022.00	\$520,901.00
Total PASIVO	\$2,072,923.00	\$1,552,022.00	\$520,901.00
PATRIMONIO			
PATRIMONIO			
Capital Fiscal	\$39,756,479.00	\$39,756,479.00	\$0.00
Resultado del ejercicio	\$22,145,899.00	\$2,086,625.00	\$20,059,274.00
Resultado de ejercicios anteriores	\$6,690,578.00	\$4,603,953.00	\$2,086,625.00
Total PATRIMONIO:	\$68,592,956.00	\$46,447,057.00	\$22,145,899.00
Total PATRIMONIO	\$68,592,956.00	\$46,447,057.00	\$22,145,899.00
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	\$70,665,879.00	\$47,999,079.00	\$22,666,800.00

MARCOS VILLAREAL ARRIETA

RECTOR

C.C. 15362962.0

WALTER OSBALDO MONSALVE UPEGUI

CONTADOR

C.C. 1036606391.0

ESTADO DE RESULTADOS - FUNCIÓN

cifras en pesos

Al 31 de Diciembre de 2021

ESTADO DE RESULTADO

Grupos/ Subgrupos / Conceptos	Vigencia 202112	Vigencia 202012	Variación (+/-)
INGRESOS			
Ingresos sin contraprestación			
Otras Transferencias	\$165,528,289.00	\$183,089,281.00	-\$17,560,992.00
Retribuciones	\$849,800.00	\$438,200.00	\$411,600.00
Total Ingresos sin contraprestación:	\$166,378,089.00	\$183,527,481.00	-\$17,149,392.00
Ingresos con contraprestación			
Ingresos financieros	\$44,296.00	\$33,074.00	\$11,222.00
Otros ingresos por transacciones con contraprestación (Arrendamientos)	\$0.00	\$1,000,000.00	-\$1,000,000.00
Total Ingresos con contraprestación:	\$44,296.00	\$1,033,074.00	-\$988,778.00
Total INGRESOS	\$166,422,385.00	\$184,560,555.00	-\$18,138,170.00
GASTOS			
Gasto Público Social			
Gasto Público Social Educación	\$65,925,269.00	\$89,245,675.00	-\$23,320,406.00
Total Gasto Público Social:	\$65,925,269.00	\$89,245,675.00	-\$23,320,406.00
Transferencias y subvenciones			
Transferencias y Subvenciones	\$5,500,000.00	\$2,499,000.00	\$3,001,000.00
Total Transferencias y subvenciones:	\$5,500,000.00	\$2,499,000.00	\$3,001,000.00
Administración y operación			
De administración y Operación	\$72,821,404.00	\$90,484,803.00	-\$17,663,399.00
Total Administración y operación:	\$72,821,404.00	\$90,484,803.00	-\$17,663,399.00
Otros Gastos			
Comisiones Bancarias	\$29,813.00	\$244,452.00	-\$214,639.00
Total Otros Gastos:	\$29,813.00	\$244,452.00	-\$214,639.00
Total GASTOS	\$144,276,486.00	\$182,473,930.00	-\$38,197,444.00
RESULTADO DEL EJERCICIO	\$22,145,899.00	\$2,086,625.00	\$20,059,274.00

MARCOS VILLAREAL ARRIETA

RECTOR

C.C. 15362962.0

WALTER OSBALDO MONSALVE UPEGUI

CONTADOR

C.C. 1036606391.0

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO

cifras en pesos

Al 31 de Diciembre de 2021

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO

Vigencia 2021

	Grupos			
Conceptos	CAPITAL FISCAL	RESULTADO DEL EJERCICIO	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	Total Patrimonio
CAPITAL FISCAL	39,756,479	0	0	39,756,479
DÉFICIT DE EJERCICIO	0	0	0	0
EXCEDENTE DEL EJERCICIO	0	22,145,899	0	22,145,899
PÉRDIDAS O DÉFICITS ACUMULADOS	0	0	(6,148,438)	(6,148,438)
UTILIDADES O EXCEDENTES ACUMULADOS	0	0	12,839,016	12,839,016
Saldo Patrimonio	39,756,479	22,145,899	6,690,578	68,592,956

Vigencia 2020

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

Variación Del Patrimonio: \$22,145,899.00

MARCOS VILLARREAL ARRIETA
Rector

WALTER MONSALVE UPEGUI
Contador

ESTABLECIMIENTO EDUCATIVO

NIT:

Estado de Flujo de Efectivo

Periodo

Cifras expresadas en pesos colombianos

I.E. LA ESPERANZA

811.038.688-3

DICIEMBRE 2021

Flujos de Efectivo por Actividades de Operación

Recaudos por		
OR5	Transferencias y subvenciones	165,528,289
	Para proyectos de inversión	
	Para programas de educación	9,000,000
	SGP Gratuidad	156,528,289
	Donaciones	
OR7	Otros ingresos	894,096
	Intereses sobre depósitos - Ingresos Operacionales (recursos propios)	2,276
	Intereses sobre depósitos - S.G.P (Gratuidad)	42,020
	Intereses de Mora - (generados sobre los arrendamientos en mora)	0
	Arrendamientos Tienda escolar	0
	Sobrantes	
	Recuperaciones	
	Aprovechamientos	
	Indemnizaciones	
	Expedición de certificados	849,800
	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	700,901
	Rendimientos Financieros Transferencias Municipales	-299
	Recaudos para ICFES (pruebas saber)	701,200

Pagos		
OP2	A proveedores por el suministro de bienes y servicios	133,185,078
	Bienes y Servicios	115,092,635
	Servicios Públicos	0
	Arrendamiento Operativo	0
	Honorarios	9,550,000
	Servicios	8,512,630
	Aproximaciones pago de impuestos	0
	Comisiones bancarias	29,813
	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	33,708,208

Flujos de Efectivo por Actividades de Inversión

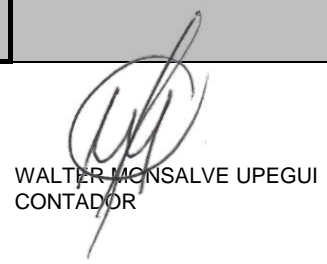
Recaudos por		
IR3	Venta otros activos	0

Pagos		
IP1	Adquisición de propiedades, planta y equipo	23,830,660
	Maquinaria y Equipo	0
	Muebles y enseres y Equipo de oficina	13,011,460
	Equipo de Comunicación y computación	10,819,200
	Equipo de comedor, cocina, despensa y hotelería	0
	Otros bienes muebles en bodega	0
	Flujo de efectivo originado en Actividades de Inversión	-23,830,660

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	9,877,548
Efectivo y equivalente al inicio del periodo	36,957,671
Efectivo y equivalente al final del periodo	46,835,219
Variación del efectivo (DISMINUCIÓN)	-9,877,548
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

DEPARTAMENTO	ANTIOQUIA				
MUNICIPIO	MEDELLÍN				
INSTITUCION O CENTRO EDUCATIVO	LA ESPERANZA				
CÓDIGO DANE	105001010448				
FECHA DE CORTE	31 de diciembre de 2021				
NIT:	811038688-3				
CATALOGO DE CUENTAS CGN2005.002_OPERACIONES_RECIPROCAS		Valores en Pesos			
CONCEPTO		ENTIDAD RECIPROCA			
CODIGO CONTABLE SUBCUENTA	NOMBRE	CÓDIGO INSTITUCIONAL	NOMBRE ENTIDAD	VALOR CORRIENTE	VALOR NO CORRIENTE
141314	Otras Transferencias	210105001	MUNICIPIO	0	0
442802	Para proyectos de inversión	210105001	MUNICIPIO	0	0
442805	Para programas de Educación	210105001	MUNICIPIO	0	165,528,289
244023	CONTRIBUCIONES	210105001	MUNICIPIO	0	0
244024	Tasas	210105001	MUNICIPIO	0	0
				0	0
				0	0
				0	0
				0	0
				0	0

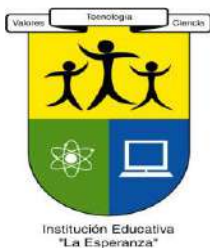
DEPARTAMENTO: ANTIOQUIA **CGN2005 OPERACIONES RECIPROCAS**
MUNICIPIO: MEDELLIN
ENTIDAD: FONDOS DE SERVICIOS EDUCATIVOS **I.E. LA ESPERANZA**
CODIGO: 210105001
FECHA DE CORTE: 31/12/2021
PERIODO DE MOVIMIENTO: Al 31 de diciembre de 2021

Cifras en pesos

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


 Rectór o director Establecimiento Educativo


 Contador (a) Establecimiento Educativo



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 2021.

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.....	5
2.3 Hechos ocurridos después del periodo contable.....	6
NOTA 3. JUICIOS, ESTIMACIONES, RIESGOS Y CORRECCIÓN DE ERRORES CONTABLES	6
Estimaciones y supuestos.....	6
NOTA 4. RESUMEN DE POLÍTICAS CONTABLES.....	6
Efectivo y Equivalentes al Efectivo	7
Cuentas por cobrar	7
Bienes Muebles en Bodega	8
Activos intangibles	9
Cuentas por pagar.....	10
Ingresos	10
Gastos	12
Cuentas de Orden	13
LISTADO DE NOTAS QUE NO LE APLICAN A LOS FONDOS DE SERVICIOS EDUCATIVOS	13
Notas 5. EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	14
5.1. Depósitos en instituciones financieras	14



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

5.1.1 Recursos en la cuenta corriente	14
5.1.2 Recursos por transferencias del orden nacional – MEN	15
5.1.3 Recursos por transferencias del orden Municipal	15
5.2 Efectivo de Uso restringido	15
NOTA 7. CUENTAS POR COBRAR	15
NOTA 10. PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO	15
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.....	19
21.1.17 Otras cuentas por pagar	20
NOTA 24. OTROS PASIVOS.....	20
NOTA 25. CUENTAS DE ORDEN	20
NOTA 27. PATRIMONIO	20
27.1 Resultado de ejercicios anteriores	21
27.2 Resultado del ejercicio.....	22
NOTA 28. INGRESOS	22
28.1 Ingresos de transacciones sin contraprestación	22
28.2. Ingresos con contraprestación.....	23
NOTA 29. GASTOS	23
29.1 Gastos de administración de operación y de ventas	24
29.4 Gasto público social.....	24
29.5 Otros gastos	25
NOTA 37. REVELACIONES SOBRE EL ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVOS	25
Revelaciones generales.....	25



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 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, 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 2021.

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



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

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 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 2021 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 2021.



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 2. BASES DE MEDICION Y PRESENTACION UTILIZADAS

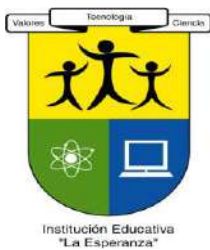
2.1 Bases de medición

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

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

2.2 Moneda funcional y de presentación, redondeo y materialidad

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



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

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

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

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

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

2.3 Hechos ocurridos después del periodo contable

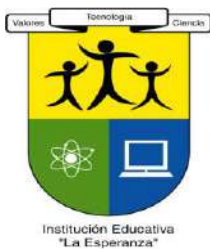
No se realizaron ajustes después del cierre del periodo contable.

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

Estimaciones y supuestos

Las cuentas por cobrar son objeto de estimaciones de deterioro cuando exista evidencia objetiva del incumplimiento de los pagos a cargo del deudor o del desmejoramiento de sus condiciones crediticias. Para el efecto, con fecha de corte a diciembre 31 de 2021 la institución no presenta saldo en las cuentas por cobrar arrendamientos por concepto de tienda escolar.

NOTA 4. RESUMEN DE POLÍTICAS CONTABLES



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

Efectivo y Equivalentes al Efectivo

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

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

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

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

Cuentas por cobrar

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

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

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

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

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

Deterioro



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

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

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

Arrendamientos

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

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

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

Bienes Muebles en Bodega

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

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

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



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

Activos intangibles

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

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

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

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

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

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

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

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

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

Deterioro



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

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

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

Cuentas por pagar

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

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

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

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

Ingresos

Ingresos sin contraprestación

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

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

- Los Fondos de Servicios Educativos tengan el control sobre el activo;



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

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

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

Ingresos por Transferencias

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

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

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

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

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

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

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

Ingresos por retribuciones

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



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

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

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

Ingresos con contraprestación

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

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

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

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

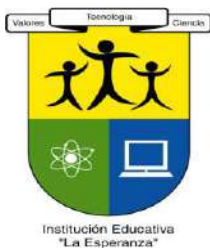
La tasa de interés efectiva es la tasa de descuento que iguala exactamente los flujos de efectivo por cobrar con el costo amortizado del activo en la fecha de la medición. El cálculo de la tasa de interés efectiva, cuando corresponde incluye las comisiones y otros conceptos pagados, como los costos de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

Otros ingresos

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

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

Gastos



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

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

Cuentas de Orden

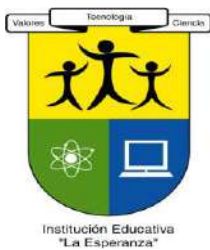
Cuentas de Orden Deudoras

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

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

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

- Nota 6. Inversiones e instrumentos derivados
- Nota 8. Préstamos por cobrar
- Nota 9. Inventarios
- Nota 11. Bienes de uso público e históricos y culturales
- Nota 12. Recursos naturales no renovables
- Nota 13. Propiedades de inversión
- Nota 14. Activos intangibles
- Nota 15. Activos biológicos
- Nota 16. Otros derechos y garantías
- Nota 18. Costos de financiación
- Nota 19. Emisión y colocación de títulos de deuda
- Nota 20. Préstamos por pagar
- Nota 22. Beneficios a empleados
- Nota 23. Provisiones
- Nota 25. Activos y pasivos contingentes
- Nota 30. Costo de ventas
- Nota 31. Costos de transformación



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 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

DESCRIPCIÓN			SALDOS A CORTES DE		VARIACIÓN
CÓDIGO CONTABLE	NAT	CONCEPTO	2021	2020	VALOR VARIACIÓN
1.1	Db	EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	46,835,219.00	36,957,671.00	9,877,548.00
1.1.10	Db	Depósitos en instituciones financieras	46,835,219.00	36,957,671.00	9,877,548.00

Los Depósitos en Instituciones Financieras aumentaron en comparación con el mismo trimestre de la vigencia anterior un 21% principalmente por una mejor ejecución de recursos

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.

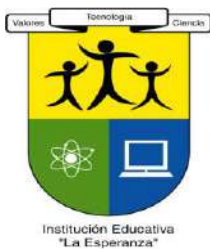
Las conciliaciones bancarias de la institución fueron elaboradas, y se encuentran soportadas con su respectivo extracto y libro de bancos, y se encuentran certificadas por el rector, tesorero y contador.

5.1. Depósitos en instituciones financieras

Composición

DESCRIPCIÓN			SALDOS A CORTES DE		VARIACIÓN	RENTABILIDAD	
CÓDIGO CONTABLE	NAT	CONCEPTO	2021	2020	VALOR VARIACIÓN	RENTABILIDAD CIERRE 2020 (Vr Inter_Recib)	% TASA PROMEDIO
1.1.10	Db	DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	46,835,219.00	36,957,671.00	9,877,548.00	13,900.00	0.0
1.1.10.05	Db	Cuenta corriente	9,108.00	10,001.00	-893.00		
1.1.10.06	Db	Cuenta de ahorro	46,826,111.00	36,947,670.00	9,878,441.00	13,900.00	0.0000%

5.1.1 Recursos en la cuenta corriente



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 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 \$9.108.

5.1.2 Recursos por transferencias del orden nacional – MEN

Las Transferencias de gratuidad giradas por el Ministerio de Educación Nacional con saldo de \$41.406.778 y cuenta maestra pagadora \$13, recursos asignados a la institución educativa mediante las Resoluciones 2891, con destinación específica de acuerdo a lo dispuesto en la ley 715 de 2001 y el Decreto único reglamentario del sector educación 1075 de 2015, son administrados por los Fondos de Servicios Educativos en una cuenta independiente de los demás ingresos, la utilización de los recursos la deben realizar conforme a lo definido por el artículo 11 de la ley 715 de 2001 y los decretos 4791 de diciembre de 2008 y 4807 de diciembre de 2011 expedidos por el Ministerio de Educación Nacional.

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

Se encuentran recursos disponibles por transferencias del Sistema General de Participaciones discriminados así: Cuenta maestra pagadora \$13 y Transferencias Gratuidad Ministerio Educación Nacional \$41.406.778.

5.1.3 Recursos por transferencias del orden Municipal

A diciembre 31 de 2021 el saldo de las transferencias giradas por el Municipio de Medellín por \$761.652, de los cuales \$761.652, corresponden a la cuenta de ahorros de Transferencias municipales. asignados mediante la Resoluciones 202150090593 del 12 de julio de 2021 para la adecuación y dotación de aula de gastronomía.

5.2 Efectivo de Uso restringido

La institución educativa no presenta saldo a diciembre 31 de 2021 de efectivo de uso restringido

NOTA 7. CUENTAS POR COBRAR

Composición

La institución no presento en el trimestre cuentas por cobrar.

NOTA 10. PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO

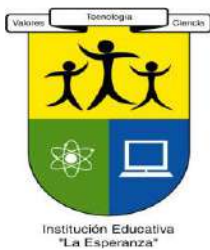
Composición

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		SALDOS A CORTES DE		VARIACIÓN	
CÓDIGO CONTABLE	NAT	CONCEPTO	2021	2020	VALOR VARIACIÓN
1.6	Db	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	23,830,660.00	11,041,408.00	12,789,252.00
1.6.35	Db	Bienes muebles en bodega	23,830,660.00	11,041,408.00	12,789,252.00

Las Propiedades, planta y equipo corresponde a los Bienes Muebles en Bodega que al 31 de diciembre de 2021 presentan un saldo de \$23.830.660, correspondiente a los bienes adquiridos durante el último trimestre en proceso de marcación se realizó solicitud de marcación según radicado 202110410760 del 3 de diciembre de 2021 y se realizó nueva solicitud de marcación según radicado 202210008402 el 13 de enero de 2022, se encuentra en proceso de marcación y de inclusión en el inventario, los bienes sin marcar corresponden al siguiente detalle:

DESCRIPCIÓN DEL BIEN	N° DE FACTURA	FECHA FACTURA	VALOR UNITARIO BIEN	SOLICITUD DE PLAQUETEO A UNIDAD DE BIENES MUEBLES		
				SI/NO	FECHA	RADICADO
BATIDORA 5LT EN ACERO	PR652	23/11/2021	1,606,500	SI	3/12/2021	202110410760
NEVERA HIMALAYA 404 SE TI R2	PR652	23/11/2021	1,968,260	SI	3/12/2021	202110410760
HORNO ELECTRICO DE CONVECCION 1C X 4L ACERO	PR652	23/11/2021	4,664,800	SI	3/12/2021	202110410760
ESTUFA CENTRAL SEMI INDUSTRIAL	SE21	12/10/2021	3,046,400	SI	3/12/2021	202110410760
sillas de contacto permanente alta con brazos tapizada en paño o prana base neumatica	LE501	23/11/2021	362,950	SI	3/12/2021	202110410760
sillas de contacto permanente alta con brazos tapizada en paño o prana base neumatica	LE501	23/11/2021	362,950	SI	3/12/2021	202110410760
escritorio en ele de 150x150 tapa en tables enchapado formica, archivo 2x1 metálico y pedestal tubería	LE501	23/11/2021	999,600	SI	3/12/2021	202110410760
IMPRESORA MULTIFUNCIONAL IM430 + BANCO DE PAPEL	FVP-30897	26/10/2021	5,700,000	SI	3/12/2021	202110410760
EQUIPO TODO EN UNO HP PENTIUM CON 4GB DE RAM. 1TB DE DD, 256GB DDS	66	26/10/2021	1,964,200	SI	3/12/2021	202110410760
TELÉFONO INALÁMBRICO ID ALTA VOZ VTECH	66	26/10/2021	190,000	SI	3/12/2021	202110410760
TELÉFONO INALÁMBRICO ID ALTA VOZ VTECH	66	26/10/2021	190,000	SI	3/12/2021	202110410760
TELÉFONO INALÁMBRICO ID ALTA VOZ VTECH	66	26/10/2021	190,000	SI	3/12/2021	202110410760
TELÉFONO ALÁMBRICO ESCRITORIO ID Y ALTA VOZ PANTALLA VTA	66	26/10/2021	185,000	SI	3/12/2021	202110410760
Unifi AP 802.11N gestionado de forma centralizada Modelo UB U rds Destacado 1 Puntos de acceso con gestión centralizada Destacado 2 2,4GHz MiMo hasta 300Mbps Destacado 3 Hasta 27dBm Destacado 4 No Destacado 5 No Marca Ubiquiti	40	21/10/2021	1,200,000	SI	3/12/2021	202110410760
Unifi AP 802.11N gestionado de forma centralizada Modelo UB U rds Destacado 1 Puntos de acceso con gestión centralizada Destacado 2 2,4GHz MiMo hasta 300Mbps Destacado 3 Hasta 27dBm Destacado 4 No Destacado 5 No Marca Ubiquiti	40	21/10/2021	1,200,000	SI	3/12/2021	202110410760



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

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 2021 se realizaron los respectivos traslados a las siguientes cuentas durante el segundo trimestre:

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 adquisición es mayor a 3SMMLV por \$0.

Trasladado en el segundo trimestre

Activo fijo	Nº invent.	CrC1	Fe.invent.	Denominación del activo fijo	Val.adq.	Fe.capit.
FE200484080	200484080			IMPRESORA MULTIFUNCIONAL IM430 + BANCO DE PAPEL	5,500,000	23.06.2021

Traslados a la cuenta 5111140002 - Bienes de menor cuantía \$1.850.000, para los activos de uso administrativo y monto individual inferior a 3SMMLV.

Trasladado en el primer trimestre

Activo fijo	Nº invent.	CrC1	Fe.invent.	Denominación del activo fijo	Val.adq.	Fe.capit.
300887446	200433593			DVR 16 PUERTOS	650000	23.03.2021
300887447	200433594			COMPUTADOR TODO EN UNO LENOVO	1,200,000	23.03.2021
				TOTAL	1,850,000	

Traslados a la cuenta 5501050012-Bienes de menor cuantía \$15.590.326, para los activos destinados a la actividad misional-Educación.

Trasladado en el primer trimestre

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

Activo fijo	Nº invent.	CrC1	Fe.invent.	Denominación del activo fijo	Val.adq.	Fe.capit.
300887440	200433587			ESTANTERIA METALICA DE 5 ENTREPAÑOS 2M*90CC*30CM	278,282	23.03.2021
300887441	200433588			ESTANTERIA METALICA DE 5 ENTREPAÑOS 2M*90CC*30CM	278,282	23.03.2021
300887442	200433589			ESTANTERIA METALICA DE 5 ENTREPAÑOS 2M*90CC*30CM	278,282	23.03.2021
300887443	200433590			ESTANTERIA METALICA DE 5 ENTREPAÑOS 2M*90CC*30CM	278,282	23.03.2021
300887444	200433591			ESTANTERIA METALICA DE 5 ENTREPAÑOS 2M*90CC*30CM	278,282	23.03.2021
300887448	200433595			CABINA DE SONIDO 12" STEREN	650,000	23.03.2021
300887449	200433596			CABINA DE SONIDO 8" STEREN	350,000	23.03.2021
300887450	200433597			TABLERO ACRILICO FONDO BLANCO CON CUADRICULA	360,000	23.03.2021
300887451	200433598			TABLERO ACRILICO FONDO BLANCO CON CUADRICULA	360,000	23.03.2021
300887452	200433599			TABLERO ACRILICO FONDO BLANCO CON CUADRICULA	360,000	23.03.2021
300887453	200433600			TABLERO ACRILICO FONDO BLANCO CON CUADRICULA	360,000	23.03.2021
300887445	200433592			TABLERO ACRILICO FONDO BLANCO CON CUADRICULA	360000	23.03.2021
				TOTAL	4,191,408	

Trasladado en el segundo trimestre

Activo fijo	Nº invent.	CrC1	Fe.invent.	Denominación del activo fijo	Val.adq.	Fe.capit.
300930820	200485403			LAVAMANOS CON PEDESTAL Y VALVULA DE PIE	1,006,348	23.06.2021
300930821	200485404			LAVAMANOS CON PEDESTAL Y VALVULA DE PIE	1,006,348	23.06.2021
300930822	200485405			MESA DE TRABAJO CENTRAL CON ENTREPAÑO INFERIOR 6 P	2,193,111	23.06.2021
300930823	200485406			MESA DE TRABAJO CENTRAL CON ENTREPAÑO INFERIOR 6 P	2,193,111	23.06.2021
					6,398,918	

Trasladado en el tercer trimestre 2021

Activo fijo	Nº invent.	CrC1	Fe.invent.	Denominación del activo fijo	Val.adq.	Fe.capit.
300932568	200491781			TELEVISOR LG 55" 4K ULTRA HD SMART TV	2,500,000	28.07.2021
300932569	200491782			TELEVISOR LG 55" 4K ULTRA HD SMART TV	2,500,000	28.07.2021
				TOTAL	5,000,000	



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 17. ARRENDAMIENTOS

ARRENDAMIENTO OPERATIVO

Composición

La institución no presento contratos de arrendamientos en el segundo trimestre.

NOTA 21. CUENTAS POR PAGAR

Composición

21.1 Otras cuentas por pagar

CÓDIGO CONTAB LE	NAT	DESCRIPCIÓN CONCEPTO	SALDOS A CORTE DE VIGENCIA				VARIACIÓN	
			SALDO CTE 2021	SALDO FINAL 2021	SALDO CTE 2020	SALDO FINAL 2020	VALOR VARIACIÓN	% VARIACION
2.4	Cr	CUENTAS POR PAGAR	2,072,923.00	2,072,923.00	1,552,022.00	1,552,022.00	520,901.00	25.1%
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	1,272,923.00	1,272,923.00	572,022.00	572,022.00	700,901.00	-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	0.00	0.00	230,000.00	230,000.00	-230,000.00	100.0%
2.4.90	Cr	Otras cuentas por pagar	800,000.00	800,000.00	750,000.00	750,000.00	50,000.00	6.3%
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 2021 las cuentas por pagar por \$2.072.923, presentan un aumento del 25% debido al recaudo a favor del ICFES que se encuentra en proceso de devolución por \$1.271.711, rendimientos financieros del municipio de Medellín por \$1.212 y honorarios del contador del mes de diciembre por \$800.000.

21.1.5 Recaudo a Favor de terceros

TIPO DE TERCEROS	PN / PJ / ECP	CANTIDAD	VALOR EN LIBROS	PLAZO
RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS			(1,272,923.0)	
Rendimientos financieros			(1,212.0)	
Nacionales	PJ	1	(1,212.0)	Entre 6 y 12 meses
Otros recursos a favor de terceros			(1,271,711.0)	
Nacionales	PJ	1	(1,271,711.0)	Menos de 3 meses



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

Rendimientos financieros: \$1.212, 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: \$1.271.711, correspondiente a dineros recaudado a favor del ICFES para el pago de las pruebas de los alumnos, pero debido a que las entidades de gobiernos las pagaron se hace necesario realizar la devolución a los alumnos, ya está en proceso la devolución.

21.1.17 Otras cuentas por pagar

TIPO DE TERCEROS	PN / PJ / ECP	CANTIDAD	VALOR EN LIBROS	PLAZO	FECHA DE VENCIMIENTO (dd/mm/aaaa)
OTRAS CUENTAS POR PAGAR			800,000.0		
Honorarios			800,000.0		
Nacionales	PN	1	800,000.0	Menos de 3 meses	14/01/2022

Honorarios: \$800.000 adeudado a Walter Monsalve Upegui, cedula 1.036.606.391 correspondientes a honorarios de los servicios prestados al 31 de diciembre de 2021.

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

Composicion

CÓDIGO CONTABLE	NAT	DESCRIPCIÓN CONCEPTO	SALDOS A CORTES DE		VARIACIÓN
			2021	2020	VALOR VARIACIÓN
3.1	Cr	PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO	68,592,956.00	46,447,057.00	22,145,899.00
3.1.05	Cr	Capital fiscal	39,756,479.00	39,756,479.00	0.00
3.1.06	Cr	Capital de los fondos de reservas de pensiones			0.00
3.1.07	Cr	Aportes sociales			0.00
3.1.08	Cr	Capital suscrito y pagado			0.00
3.1.09	Cr	Resultados de ejercicios anteriores	6,690,578.00	4,603,953.00	2,086,625.00
3.1.10	Cr	Resultado del ejercicio	22,145,899.00	2,086,625.00	20,059,274.00



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 capital fiscal de la institución al 31 de diciembre de 2021, 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 \$6.690.578.
- 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

- Saldos en las cuentas 3109010111 \$9.400.000 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 -\$0, el cual se reclasificó a la cuenta 3109010100- Utilidad o excedente impactos -\$0 y en la cuenta 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 3109 por \$6.690.578 corresponde a los traslados de los resultados del ejercicio de las vigencias 2018, 2019 y 2020

El patrimonio tuvo un aumento del 32% debido al aumento del resultado del ejercicio por una menor ejecución de recursos.



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

27.2 Resultado del ejercicio

El resultado del ejercicio al 31 de diciembre de 2021 presenta una utilidad por \$22.145.899 presentando un incremento del 91% con respecto al mismo periodo de la vigencia anterior debido a una menor ejecución de recursos debido al cambio de tesorera y al cierre del sistema.

NOTA 28. INGRESOS

Composición

CÓDIGO CONTABLE	NAT	DESCRIPCIÓN CONCEPTO	SALDOS A CORTES DE		VARIACIÓN
			2021	2020	VALOR VARIACIÓN
4	Cr	INGRESOS	166,422,385.00	184,560,555.00	-18,138,170.00
4.4	Cr	Transferencias y subvenciones	165,528,289.00	183,089,281.00	-17,560,992.00
4.8	Cr	Otros ingresos	894,096.00	1,471,274.00	-577,178.00

Del total de los ingresos de la institución, las Otras Transferencias por valor \$165.528.289, corresponde al 99.46% de los ingresos. Esta cuenta presentó una disminución del -11% con relación al mismo periodo de la vigencia anterior.

28.1 Ingresos de transacciones sin contraprestación

CÓDIGO CONTABLE	NAT	DESCRIPCIÓN CONCEPTO	SALDOS A CORTES DE		VARIACIÓN
			2021	2020	VALOR VARIACIÓN
	Cr	INGRESOS DE TRANSACCIONES SIN CONTRAPRESTACIÓN	165,528,289.00	183,089,281.00	-17,560,992.00
4.4	Cr	TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	165,528,289.00	183,089,281.00	-17,560,992.00
4.4.08	Cr	Sistema general de participaciones			0.00
4.4.13	Cr	Sistema general de regalías			0.00
4.4.21	Cr	Sistema general de seguridad social en salud			0.00
4.4.28	Cr	Otras transferencias	165,528,289.00	183,089,281.00	-17,560,992.00

Los ingresos sin contraprestación corresponden a transferencia del Ministerio de educación con recursos del Sistema general de participaciones, asignados a través de la resolución 2891, Esta cuenta presentó una disminución del -329% con relación al mismo periodo de la vigencia anterior y a transferencia recibida del municipio de Medellín por \$761.652, a través de la resolución 202150090593 del 12 de julio de 2021 para la adecuación de dotación de aula ed gastronomía.

La metodología utilizada por el Ministerio de Educación para la distribución de los recursos de gratuidad del Sistema General de Participaciones de la vigencia 2021, corresponde a la población atendida por los establecimientos educativos y reportados en Sistema de matrícula en línea-SIMAT y comprende los siguientes componentes a) identificación de la matrícula y establecimientos educativos beneficiarios, b) construcción del indicador de gratuidad, c) estimación de los per capita de gratuidad.

Otros Ingresos 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

DESCRIPCIÓN		SALDOS A CORTES DE		VARIACIÓN	
CÓDIGO CONTABLE	NAT	CONCEPTO	2021	2020	VALOR VARIACIÓN
	Cr	INGRESOS DE TRANSACCIONES CON CONTRAPRESTACIÓN	894,096.00	1,471,274.00	-577,178.00
4.8	Cr	Otros ingresos	894,096.00	1,471,274.00	-577,178.00
4.8.02	Cr	Financieros	44,296.00	33,074.00	11,222.00
4.8.08	Cr	Ingresos diversos	849,800.00	1,438,200.00	-588,400.00

Los Otros Ingresos recibidos sin contraprestación corresponden a certificados a exalumnos expedidos por la institución, por valor de \$849.800, cobrados de acuerdo a la resolución de costos de la institución, con un aumento del 54%, debido a una mayor solicitud de estos de los exalumnos.

28.2. Ingresos con contraprestación

DESCRIPCIÓN		SALDOS A CORTES DE		VARIACIÓN	
CÓDIGO CONTABLE	NAT	CONCEPTO	2021	2020	VALOR VARIACIÓN
	Cr	INGRESOS DE TRANSACCIONES CON CONTRAPRESTACIÓN	894,096.00	1,471,274.00	-577,178.00
4.8	Cr	Otros ingresos	894,096.00	1,471,274.00	-577,178.00
4.8.02	Cr	Financieros	44,296.00	33,074.00	11,222.00
4.8.08	Cr	Ingresos diversos	849,800.00	1,438,200.00	-588,400.00

Financieros

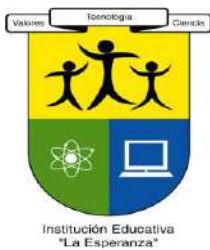
Los intereses sobre depósitos en instituciones financieras corresponden a los recibidos por las diferentes cuentas de ahorros así; con recursos SGP gratuidad \$42.020 y Recursos Propios \$2.276.

NOTA 29. GASTOS

Composición

DESCRIPCIÓN		SALDOS A CORTES DE		VARIACIÓN	
CÓDIGO CONTABLE	NAT	CONCEPTO	2021	2020	VALOR VARIACIÓN
	Db	GASTOS	144,276,486.00	182,473,930.00	-38,197,444.00
5.1	Db	De administración y operación	72,821,404.00	90,484,803.00	-17,663,399.00
5.4	Db	Transferencias y subvenciones	5,500,000.00	2,499,000.00	3,001,000.00
5.5	Db	Gasto público social	65,925,269.00	89,245,675.00	-23,320,406.00
5.8	Db	Otros gastos	29,813.00	244,452.00	-214,639.00

Los gastos de la institución al cuarto trimestre de 2021 por valor de \$144.276.486, frente al mismo periodo de 2020 de \$182.473.930, presentaron una disminución del -26% explicado principalmente porque en la vigencia anterior se ejecutó los recursos que dieron para atender el estudio en casa de los alumnos.



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

Del total de gastos de los Fondos de Servicios Educativos por valor de \$144.276.486, en el cuarto trimestre de 2021, se evidencia que los gastos de Administración y operación de \$72.821.404, corresponden al 50.47% del total de los gastos, transferencias y subvenciones por \$5.500.000, corresponden al 3.81% del total de los gastos y el gasto público social por \$65.925.269, corresponden al 45.69% y otros gastos por \$29.813 corresponden al 0.02% del total de los gastos.

29.1 Gastos de administración de operación y de ventas

DESCRIPCIÓN			SALDOS A CORTES DE		VARIACIÓN
CÓDIGO CONTABLE	NAT	CONCEPTO	2021	2020	VALOR VARIACIÓN
	Db	GASTOS DE ADMINISTRACIÓN, DE OPERACIÓN Y DE VENTAS	72,821,404.00	90,484,803.00	-17,663,399.00
5.1	Db	De Administración y Operación	72,821,404.00	90,484,803.00	-17,663,399.00
5.1.11	Db	Generales	72,821,404.00	90,484,803.00	-17,663,399.00

Con los gastos de administración y operación de la institución, que representan el 50.47% de los gastos totales, corresponde al traslado de los bienes muebles de menor valor de uso administrativo marcados e incluidos en el inventario, adquisición de materiales y suministros de aseo y papelería, y a los honorarios del contador.

29.2 Transferencias y subvenciones

DESCRIPCIÓN			SALDOS A CORTES DE		VARIACIÓN
CÓDIGO CONTABLE	NAT	CONCEPTO	2021	2020	VALOR VARIACIÓN
5.4	Db	TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	5,500,000.00	2,499,000.00	3,001,000.00
5.4.23		OTRAS TRANSFERENCIAS	5,500,000.00	2,499,000.00	3,001,000.00
5.4.23.07	Db	Bienes entregados sin contraprestación	5,500,000.00	2,499,000.00	3,001,000.00

Corresponde al traslado de los bienes de mayor a 3 SMMLV, marcados e incluidos en el inventario

Activo fijo	Nº invent.	CrC1	Fe.invent.	Denominación del activo fijo	Val.adq.	Fe.capit.
FE200484080	200484080			IMPRESORA MULTIFUNCIONAL IM430 + BANCO DE PAPEL	5,500,000	23.06.2021

29.4 Gasto público social

DESCRIPCIÓN			SALDOS A CORTES DE		VARIACIÓN
CÓDIGO CONTABLE	NAT	CONCEPTO	2021	2020	VALOR VARIACIÓN
5.5	Db	GASTO PÚBLICO SOCIAL	65,925,269.00	89,245,675.00	-23,320,406.00
5.5.01	Db	EDUCACIÓN	65,925,269.00	89,245,675.00	-23,320,406.00
5.5.01.05	Db	Generales	65,925,269.00	89,245,675.00	-23,320,406.00

El gasto público social por \$65.925.269, representa el 45.69% de los gastos totales con una disminución del 35% corresponde al mantenimiento de la plata física y al traslado de bienes de menor valor de uso misional.



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

29.5 Otros gastos

CÓDIGO CONTABLE	NAT	DESCRIPCIÓN CONCEPTO	SALDOS A CORTES DE		VARIACIÓN
			2021	2020	VALOR VARIACIÓN
5.8	Db	OTROS GASTOS	29,813.00	244,452.00	-214,639.00
5.8.02	Db	COMISIONES	29,813.00	244,452.00	-214,639.00
5.8.02.40	Db	Comisiones servicios financieros	29,813.00	244,452.00	-214,639.00

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 2021, asciende a \$46.835.219, su composición y la descripción de los importes que por disposición legal no están disponibles para ser utilizado, se detallan en la Nota 5 Efectivo y equivalentes al efectivo.

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


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

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

Aprobación de los Estados Financieros

Estos Estados Financieros fueron aprobados por el Ordenador del Gasto y autorizados para su publicación el 13 de Enero de 2022.


MARCOS VILLAREAL ARRIETA
 Rector


WALTER MONSALVE UPEGUI
 Contador
 TP. 162585-T



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 2021** 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 **trece (13) días del mes de Enero de 2022**

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:

9 F A 3 F 6 6 9 6 0 2 7 1 5 4 0

**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 *****

EL CONTADOR PUBLICO NO HA CUMPLIDO CON LA OBLIGACION DE ACTUALIZAR EL REGISTRO

Dado en BOGOTA a los 10 días del mes de Enero de 2022 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.



Cód. FO-ADMI-015		Formato FO-ADMI Solicitud de Marcación de Bienes Muebles	 Alcaldía de Medellín
Versión. 2	Fecha de entrada en Vigencia:		

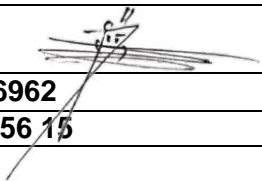
Medellín, 3 de diciembre de 2021


Doctor
 ROBEIRO BEDOYA OCAMPO
 Líder Equipo de Bienes Muebles y Seguros
 Secretaría de Servicios Administrativos,
 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
BATIDORA 5LT EN ACERO	1
NEVERA HIMALAYA 404 SE TI R2	1
HORNO ELECTRICO DE CONVECCION 1C X 4L ACERO	1
ESTUFA CENTRAL SEMI INDUSTRIAL	1
sillas de contacto permanente alta con brazos tapizada en paño o prana base neumatica	2
escritorio en ele de 150x150 tapa en tables enchapado formica,archivo2x1 metalico y pedestal tubería	1
IMPRESORA MULTIFUNCIONAL IM430 + BANCO DE 1,00 Und. 4.789.916 19% 4.789.916 PAPEL	1
EQUIPO TODO EN UNO HP PENTIUM CON 4GB DE RAM. 1TB DE DD, 256GB DDS	1
Modem inalámbrico "Unifi AP 802.11N gestionado de forma centralizada	2

Responsable (s)	MARCOS VILLARREAL ARRIETA
Firma del responsable que recibe en cartera	
Cédula de ciudadanía	1536962
Teléfono	237 56 15
Nro de contrato	
Ubicación (dirección) del bien mueble	CARRERA 76B N° 96 - 09
Secretaría	Educación

Cód. FO-ADMI-015		Formato FO-ADMI Solicitud de Maricación de Bienes Muebles	 Alcaldía de Medellín
Versión. 2	Fecha de entrada en Vigencia:		

Anexo la documentación solicitada:

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

Atentamente,

Firma



Cargo del solicitante. Rector

Dependencia I.E LA ESPERANZA

Correo electrónico: ielaesperanza@medellin.gov.co



PROGANAS S.A.S
NIT: 811.039.054-9

Factura Electrónica de Venta N° **PR652**
Fecha de expedición **2021-11-23 10:49:39-05:00**
Fecha de vencimiento **2021-11-27**
Forma de Pago: Credito
Medio de Pago: CREDITO
Plazo 4 días



CUFE aa33bcc17761a6d8e5db2ed0155bff151f8ffccab74796a38c09c12b000ee32cc6a96632e21a071a8ea77163874e58aa

Razón social: **PROGANAS S.A.S**
NIT: **811039054-9**
Dirección: CR 65 8 B 91 BG 132
Teléfono: 4485103 - 2855634
Ciudad: MEDELLIN
email: prognasas@hotmail.com

Responsables del IVA
Numeración de facturación
N° **18764000659438** del **2020-07-08** Autoriza
rango desde el
PR 1 al **2000** Vigencia **18** meses

Hora de generación 23/11/2021 11:16:26

Cliente: **INSTITUCION EDUCATIVA LA ESPERANZA** NIT: **811038688-3**
Dirección: CARRERA 73B N° 96-09 Telefono: 4714835
Ciudad: MEDELLÍN Vendedor: GENERICO
Sucursal: Email: ie.laesperanza@hotmail.com
OC: 2021-022 Pedido/Remision:

REFERENCIA	DESCRIPCION	CANTIDAD	VALOR UNT	% DCTO	% IVA	VALOR BRUTO
1140	BATIDORA 5LT EN ACERO	1,00	1.350.000,00	0,00	19,0	1.350.000,00
1142	NEVERA HIMALAYA 404 SE TI R2	1,00	1.654.000,00	0,00	19,0	1.654.000,00
1143	HORNO ELECTRICO DE CONVECCION 1C X 4L ACERO	1,00	3.920.000,00	0,00	19,0	3.920.000,00
		3,00				

Observaciones: SUMINISTROS

CONTRATO N° 2021-022
Favor Consignar a la Cuenta Corriente de Progana S.A.S Bancolombia # 43239428912

EL COMPRADOR DECLARA HABER RECIBIDO REAL Y MATERIALMENTE LA MERCANCIA O SERVICIO DESCRITO EN ESTA FACTURA DE VENTA. EL PRESENTE DOCUMENTO TIENE CARACTER DE TITULO DE VALOR Y PODRA SER TRANSFERIDO POR ENDOSO. SE RIGE POR LA LEY 1231 DEL 17 DE JULIO DE 2008 Y SU VALOR ES EXIGIBLE EN EL VENCIMIENTO INDICADO MAS EL RECARGO DE INTERESES POR MORA A LA TASA MAXIMA VIGENTE. TAMBIEN AUTORIZO EXPRESAMENTE PARA QUE EN EL CASO DE INCUMPLIMIENTO DE LAS OBLIGACIONES SEA REPORTADO AL BANCO DE DATOS.

Valor Bruto	\$ 6.924.000,00
Descuento	\$ 0,00
Subtotal	\$ 6.924.000,00
IVA	\$ 1.315.560,00
Rte Fte	\$ 0,00
RetelIVA	\$ 0,00
Imp. Consumo	\$ 0,00
ICA	\$ 0,00
IpoConsumo	\$ 0,00
TOTAL	\$ 8.239.560,00

**Factura Electrónica De Venta No****SE No. 21**

Documento oficial de autorización de numeración de facturación electrónica No 18764016896689 vigencia de 18 meses 24/08/2021 hasta 24/01/2023 que habilita prefijo SE desde 19 hasta 1000

IVA Régimen Común No somos Agentes de Retención de IVA

No somos Grandes Contribuyentes

SOLUCIONES EMPRESARIALES INGENIERI**Nit 901286855 6**

CLIENTE		INSTITUCION EDUCATIVA LA ESPERANZA			POR CONCEPTO DE			
NIT		811038688 3			FACTURA DE VENTA COT 21326			
DIRECCIÓN		CIUDAD	TELÉFONO					
CR 73 B 96 09		Medellín	23756 15					
FECHA FACTURA		FECHA VENCIMIENTO			VENDEDOR		FORMA DE PAGO	
12/10/2021		12/10/2021			LUIZA FERNANDA PUERTA MONTOYA		Credito	
Item	Código	Descripción	Cantidad	U Medida	Valor Unitario	IVA	Valor IVA	Total
1	21326	ESTUFA CENTRAL SEMI INDUSTRIAL	1	Und.	2.560.000	19%	486.400	2.560.000
2	21326-1	TRANSPORTE ESTUFA	1	Und.	108.000	19%	20.520	108.000

Valor en Letras

TRES MILLONES TREINTA Y CINCO MIL DOSCIENTOS SESENTA PESOS
M/CTE

Total Items Factur	2
--------------------	---

SUBTOTAL	2.668.000
DESCUENTO	0
IVA	506.920
IMPUESTO AL CONSUMO	0
TOTAL DE LA OPERACIÓN	3.174.920
RETEFUENTE	66.700
RETEIVA	72.960
RETEICA	0
TOTAL MENOS RETENCIONES	3.035.260

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

Fecha y Hora de Generación: 12/10/2021 10:24:48

CALLE 12 SUR 52 31 Teléfono 2977352

Correo Electrónico



Carmona Vallejo Jose Gabriel

NIT 70851255-7
RESPONSABLE DEL IVA
Vereda las Playas San Cristobal
MEDELLIN - ANTIOQUIA
PBX: 5579786
Email: lejecutivas@hotmail.com
RÉGIMEN ORDINARIO

**FACTURA ELECTRONICA
DE VENTA**

LE 501

Fecha Generación: 2021-11-23 13:07:00

Fecha Vencimiento: 2021-11-26

Forma de Pago: Crédito

Plazo:

Página 1 de 1

AUTORIZACIÓN NUMERACIÓN FACTURACIÓN No. 18764013135687
FECHA INICIAL: 2021/05/10 FECHA FINAL: 2022/11/10 PREFIJO: LE DEL No. 369 AL 780

Cliente: INSTITUCION EDUCATIVA LA ESPERANZA
Dirección: CR 73 B 96 09
Ciudad: MEDELLIN - ANTIOQUIA
Email: ie.laesperanza@medellin.gov.co

NIT: 811038688-3
Teléfono: 2375615

ÍTEM	REFERENCIA	DESCRIPCIÓN	UND	CANTIDAD	VR UNIT	IVA%	DTO%	SUBTOTAL
1	1	sillas de contacto permanente alta con brazos tapizada en paño o prana base neumatica	cada	2	305.000,00	19,00	0,00	610.000,00
2	2	escritorio en ele de 150x150 tapa en tables enchapado formica,archivo2x1 metalico y pedestal tuberia	cada	1	840.000,00	19,00	0,00	840.000,00

TOTAL ÍTEMS: 2

Sub Total	1.450.000,00
Descuento	0,00
Base	1.450.000,00
IVA	275.500,00
Total	1.725.500,00

SON: UN MILLON SETECIENTOS VEINTICINCO MIL QUINIENTOS PESOS



Código Unico de Facturación Electrónica (CUFE):

d10ad3a01cf61aedef98d20d534694a71449b48b9d2012ceda800c4dfbe096631bc540380bb412f6671f08bff798c3e1

ESTA FACTURA DE VENTA SE ASIMILA EN TODOS SUS EFECTOS LEGALES A UN TITULO VALOR ART. 5° DE LA LEY 1231 DE 2008 Y EL ARTICULO 617 DEL ESTATUTO TRIBUTARIO. LA IDENTIFICACIÓN DEL COMPRADOR EN ESTA FACTURA SIGNIFICA EL RECIBO DE MERCANCÍA DE CONFORMIDAD, LA ACEPTACIÓN DEL PRECIO Y LA OBLIGACIÓN DE PAGAR EN LOS TÉRMINOS Y CONDICIONES ESTIPULADAS. EN CASO DE MORA, CAUSARA INTERESES A LA TASA MÁXIMA PERMITIDA POR LA LEY, MENSUAL O PROPORCIONAL.

Señores		Fecha Factura	Fecha Vencimiento
INSTITUCION EDUCATIVA LA ESPERANZA		26/10/2021	26/10/2021
Dirección		Ciudad	Forma Pago
CR 73 B N 96 09		Medellín	Credito
NIT- CC	Teléfonos	Plazo	
811038688 3	2375615-4714835	0	Días
Barrio		Vendedor	
		IMPORMARCAS S.A.S.	

Ite	Descripción	Cant.	Und.	Valor Unitario	IVA	Total
1	IMPRESORA MULTIFUNCIONAL IM430 + BANCO DE PAPEL	1,00	Und.	4.789.916	19%	4.789.916
2	MASTER VT 1730 DX_-JP 1800/2130/2630/CP5303	6,00	Und.	50.000	19%	300.000
3	TINTA PARA DUPLICADOR DX 2330	2,00	Und.	35.000	19%	70.000

Valor en Letras	Total líneas o ítems: 3	SUBTOTAL	5.159.916
SEIS MILLONES CIENTO CUARENTA MIL TRESCIENTOS PESOS M/CTE		DESCUENTO	0
		IVA	980.384
Observaciones	Seriales	RETE-FUENTE	0
FACTURA DE VENTA		RETE-IVA	0
		RETE-ICA	0
		TOTAL FACTURA	6.140.300

Consignar en **BANCOLOMBIA**, cuenta corriente N° 25311045631 a nombre de **IMPORMARCAS**
Si cancela en cheque pague a la orden de **IMPORMARCAS S.A.S**

Firma Responsable _____

Recibido Por: _____



26/10/2021 14:59:27

Representación Gráfica de la
Factura de Venta Electrónica

Cedula: _____ Fecha: D / M / A

ORIGINAL

Medellín, octubre 26 de 2021

Señores:
INSTITUCIÓN EDUCATIVA LA ESPERANZA
Medellín

Asunto: **CUENTA DE COBRO NRO 66**

La INSTITUCIÓN EDUCATIVA LA ESPERANZA debe a la empresa MICROSYSTEM cuya representante legal es la Señora Luz Marina Sepúlveda con CC 43'064.476 de Medellín la suma de dos millones setecientos diecinueve mil doscientos pesos M/L (\$2.719.200):

CANT	DESCRIPCION	VALOR-UNI	TOTAL
1	EQUIPO TODO EN UNO HP PENTIUM CON 4GB DE RAM. 1TB DE DD, 256GB DDS	1.964.200	1.964.200
3	TELÉFONO INALÁMBRICO ID ALTAVOZ VTECH	190.000	570.000
1	TELÉFONO ALÁMBRICO ESCRITORIO ID Y ALTAVOZ PANTALLA VTA	185.000	185.000
TOTAL			2.719.200

Atentamente,

LUZ MARINA SEPULVEDA
CC 43'064.476 de Medellín
MICROSYSTEM



Advance Technology

Medellín 21 de octubre de 2021

CUENTA DE COBRO # 40

Señores:

Institución Educativa La Esperanza

Nit:

La ciudad

Por medio de la presente se hace el cobro de los siguientes elementos

CANTIDAD	DESCRIPCION	VALOR UNITARIO CLIENTE	VALOR TOTAL CLIENTE
2	"Unifi AP 802.11N gestionado de forma centralizada Modelo UB U rds Destacado 1 Puntos de acceso con gestión centralizada Destacado 2 2,4GHz MiMo hasta 300Mbps Destacado 3 Hasta 27dBm Destacado 4 No Destacado 5 No Marca Ubiquiti	\$1.200.000	\$2.400.000
TOTAL			\$2.400.000

Todo se entrega instalado

Si el dinero será consignado, por favor realizarlo en la siguiente cuenta de ahorros:

Banco: Bancolombia

Cuenta de ahorros:

10163174041

Cordialmente,

EDUIN GEOVANNY LAVERDE RUIZ

CC. 71780761 DE MEDELLIN

RUT: 71780761-0

CUENTA DE AHORROS BANCOLOMBIA: 10163174041

TELEFONOS: 3007908862

DIRECCION: CALLE 79 SUR # 49 -20 Apto 101

MEDELLIN COLOMBIA

+57 300 7908862



www.advancetecnology.com
info@advancetecnology.com



Sabaneta - Antioquia
Colombia



Atención PQRS

Peticiones, Quejas, Reclamos,
Sugerencias



Alcaldía de Medellín

Datos de radicación

Número Radicado: 202110410760
 Tipo Radicado: Recibido
 Fecha Radicado: 03/12/2021 22:33:53.0
 Nombre Asunto: PQRS
 Cédula Radicador: 811038688
 Correo Radicador: monsalve.walter@gmail.com

Apreciado ciudadano:

Usted ejerció su derecho a radicar una PQRS en el Sistema Único de Gestión de Peticiones, Quejas, Reclamos y/o Sugerencias de la Alcaldía de Medellín, para que sea atendida por la Administración Municipal conforme a las competencias conferidas por la ley.

Igualmente, podrá registrar y/o consultar sus Peticiones, Quejas, Reclamos y/o Sugerencias (PQRS) de manera presencial, virtual a través del portal www.medellin.gov.co link PQRS, opciones "Radicar" o "Consultar Radicado", o a través de la línea única de atención a la ciudadanía 4444144.

Gracias por visitarnos.

Alcaldía de Medellín


Para consultar el estado de tu trámite haz [click aquí](#)

Imprimir

Nueva PQRS

<p>PETICIÓN O DERECHO DE PETICIÓN Es aquel que tiene toda persona para solicitar o reclamar ante la Alcaldía de Medellín por razones de interés general o interés particular para elevar solicitudes respetuosas de información y/o consulta y para obtener pronta resolución de las mismas.</p> <p>QUEJAS Insatisfacción con la conducta o la acción de los servidores públicos o particulares que llevan a cabo un servicio público o por la deficiencia en la atención prestada.</p> <p>RECLAMOS Insatisfacción por la prestación de un servicio deficiente, retraso, desatención o deficiencia en los servicios prestados por la Alcaldía de Medellín.</p> <p>SUGERENCIAS Recomendación o propuesta de los ciudadanos para el mejoramiento de los servicios, funciones, metas y objetivos de la Alcaldía de Medellín.</p> <p>DENUNCIA Exponer una situación que puede ser ilícita, ya sea por actos de corrupción o conflicto de intereses.</p>	<div style="background-color: #0070C0; color: white; padding: 10px;"> <h1 style="margin: 0;">PQRS</h1> <p style="margin: 0;">D</p> <p style="margin: 0;">PETICIONES</p> <p style="margin: 0;">QUEJAS</p> <p style="margin: 0;">RECLAMOS</p> <p style="margin: 0;">SUGERENCIAS Y</p> <p style="margin: 0;">DENUNCIA</p> </div> <div style="text-align: right; padding-top: 10px;">  Alcaldía de Medellín </div>
---	--



Cód. FO-ADMI-015		<p style="text-align: center;">Formato</p> FO-ADMI Solicitud de Marcación de Bienes Muebles	 Alcaldía de Medellín
Versión. 2	Fecha de entrada en Vigencia:		


Medellín, 13 de enero de 2022


Doctor
ROBEIRO BEDOYA OCAMPO
Líder Equipo de Bienes Muebles y Seguros
Secretaría de Servicios Administrativos,
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
Batidora 5lt en acero	1
Nevera himalaya 404 se ti r2	1
Horno eléctrico de conveccion 1c x 4l acero	1
Estufa central semi industrial	1
Sillas de contacto permanente alta con brazos Tapizada en paño o prana base neumatica	2
Escritorio en ele de 150x150 tapa en tables Enchapado formica,archivo2x1 metálico y pedestal Tubería	1
Impresora multifuncional im430 + banco de 1,00 und. 4.789.916 19% 4.789.916 Papel	1
EQUIPO TODO EN UNO HP PENTIUM CON 4GB DE RAM. 1TB DE DD, 256GB DDS	1
Teléfono inalámbrico id altavoz vtech	3
Teléfono alámbrico escritorio id y altavoz pantalla vta	1
Modem inalámbrico "Unifi AP 802.11N gestionado de forma centralizada	2

Responsable (s)	MARCOS VILLARREAL ARRIETA
Firma del responsable que recibe en cartera	
Cédula de ciudadanía	1536962
Teléfono	237 56 15
Nro de contrato	
Ubicación (dirección) del bien mueble	CARRERA 76B N° 96 - 09
Secretaría	Educación

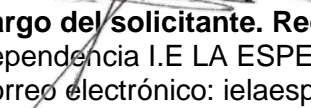
Cód. FO-ADMI-015		Formato FO-ADMI Solicitud de Maricación de Bienes Muebles	 Alcaldía de Medellín
Versión. 2	Fecha de entrada en Vigencia:		

Anexo la documentación solicitada:

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

Atentamente,

Firma


Cargo del solicitante. Rector
Dependencia I.E LA ESPERANZA
Correo electrónico: ielaesperanza@medellin.gov.co

Atención PQRS

Peticiones, Quejas, Reclamos,
Sugerencias



Alcaldía de Medellín

Datos de radicación

Número Radicado: 202210008402
 Tipo Radicado: Recibido
 Fecha Radicado: 13/01/2022 07:59:33.0
 Nombre Asunto: PQRS
 Cédula Radicador: 811038688
 Correo Radicador: waltermcontador@gmail.com

Apreciado ciudadano:

Usted ejerció su derecho a radicar una PQRS en el Sistema Único de Gestión de Peticiones, Quejas, Reclamos y/o Sugerencias de la Alcaldía de Medellín, para que sea atendida por la Administración Municipal conforme a las competencias conferidas por la ley.

Igualmente, podrá registrar y/o consultar sus Peticiones, Quejas, Reclamos y/o Sugerencias (PQRS) de manera presencial, virtual a través del portal www.medellin.gov.co link PQRS, opciones "Radicar" o "Consultar Radicado", o a través de la línea única de atención a la ciudadanía 4444144.

Gracias por visitarnos.

Alcaldía de Medellín

Para consultar el estado de tu trámite haz [click aquí](#)

Imprimir

Nueva PQRS

PETICIÓN O DERECHO DE PETICIÓN

Es aquel que tiene toda persona para solicitar o reclamar ante la Alcaldía de Medellín por razones de interés general o interés particular para elevar solicitudes respetuosas de información y/o consulta y para obtener pronta resolución de las mismas.

QUEJAS

Insatisfacción con la conducta o la acción de los servidores públicos o particulares que llevan a cabo un servicio público o por la deficiencia en la atención prestada.

RECLAMOS

Insatisfacción por la prestación de un servicio deficiente, retraso, desatención o deficiencia en los servicios prestados por la Alcaldía de Medellín.

SUGERENCIAS

Recomendación o propuesta de los ciudadanos para el mejoramiento de los servicios, funciones, metas y objetivos de la Alcaldía de Medellín.

DENUNCIA

Exponer una situación que puede ser ilícita, ya sea por actos de corrupción o conflicto de intereses.

PQRS

PETICIONES
 QUEJAS
 RECLAMOS
 SUGERENCIAS Y
 DENUNCIA



Alcaldía de Medellín



FECHA
 DE PROCESO: 11/01/2022
 HORA
 DE PROCESO: 20:58:46:082

INSTITUCION EDUCATIVA LA ESPERANZA
TESORERIA
LISTADO DE MOVIMIENTO
DE BANCOS
Desde: 09/11/2021 Hasta: 31/12/2021

"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	9,108	111005000101			
FTE.	COMP/ CONTROL	DOCUMENTO	FECHA	DESCRIPCIÓN	DEBITO	CREDITO	SALDO ACUMULADO
CE	03	342279	09/11/21	CONSUMIDOR FINAL	0	3,177,600	(3,168,492)
TB	02	1342354	09/11/21	INSTITUCION EDUCATIVA LA ESPERANZA	3,177,600	0	9,108
TOTALES					3,177,600	3,177,600	
						SALDO FINAL	9,108

CONCILIACIÓN BANCARIA INSTITUCIONES Y CENTROS EDUCATIVOS DE MEDELLÍNNombre de Institución o Centro Educativo:
NIT
DANE**I E LA ESPERANZA**
811038688-3
105001010448CORRIENTE
AHORROS**Tipo de cuenta**X**Tipo de recursos**Entidad financiera
Ubicación oficina
Número de la cuentaCTA CORRIENTE - BANCO CAJA SOCIAL
La America
21002938874

Mes conciliación bancaria

DICIEMBRE - 2021**Saldo según libros**

\$ 9,108

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

Beneficiario	Identificación	No. Cheque	Fecha en que	Valor

\$ -

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

Concepto	Fecha en que	Valor

\$ -


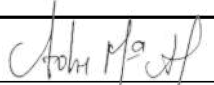
Menos: (-) Notas débito bancarias que figuran en los extractos disminuyendo el saldo en extracto pero que todavía se hall

Concepto	Fecha en que	Valor

\$ -

Total saldo según extracto

\$ 9,108


MARCOS VILLAREAL ARRIETA
NOMBRE ORDENADOR DEL GASTO
CARGO: RECTOR
ADRIANA MARIA HURTADO
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 2104

Lo invitamos a consultar en nuestra página web el tarifario de Productos y Servicios que estarán vigentes a partir de enero de 2022.



El Banco Amigo lo acompaña en el pago oportuno de sus Cesantías.

Lo invitamos a que realice el pago de las cesantías de sus empleados a tiempo, tramite con anticipación su Crédito Comercial para que pueda cumplir este deber, con la financiación que le ofrece Banco Caja Social.*

Para mayor información contacte a su gerente comercial.

* Esta sujeto a requisitos y políticas de la entidad

Razones de sobra para ser amigos.

Diciembre 2021

Cuenta Corriente

*****8874

Periodo del Informe
1 de Diciembre a 31 de Diciembre de 2021

Saldo Disponible Anterior	Saldo Total Anterior	Más Créditos y Depósitos	Menos Débitos y Cheques		Nuevo Saldo
9,107.90	9,107.90	0.00	0.00		9,107.90
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	25.78 % E.A.	26.19 % E.A.

Cuenta Corriente

*****8874

Detalle de Productos

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



En Bogotá:
(601) 307 7060
Desde otras ciudades:
01 8000 91 10 38
Desde celular:
#233

Información Importante

- 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 (601) 2131322 / (601) 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.
- Por favor informar su inconformidad sobre el contenido del extracto a nuestros revisores fiscales PwC Contadores y Auditores Ltda., al correo revisorfiscalbancocajasocial@fundaciongruposocial.co.
- 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: 11/01/2022
HORA
DE PROCESO: 20:55:01:159

INSTITUCION EDUCATIVA LA ESPERANZA
TESORERIA
LISTADO DE MOVIMIENTO
DE BANCOS
Desde: 01/12/2021 Hasta: 31/12/2021

"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		65,735,311		111006000901	
FTE.	COMP/ CONTROL	DOCUMENTO	FECHA	DESCRIPCIÓN		DEBITO	CREDITO	SALDO ACUMULADO	
CE	02	838	09/12/21	GARCIA DUQUE PAOLA ANDREA		0	16,658,590	49,076,721	
CE	02	839	09/12/21	INSTALACIONES Y SUMINISTROS JD S.A.S		0	4,396,000	44,680,721	
CE	02	840	09/12/21	MONSALVE UPEGUI WALTER		0	800,000	43,880,721	
CE	03	841	17/12/21	MUNICIPIO DE MEDELLIN		0	568,000	43,312,721	
CI	01	855	17/12/21	Rendimientos Financieros Mes De Noviembre		2,347	0	43,315,068	
TB	02	1342356	17/12/21	INSTITUCION EDUCATIVA LA ESPERANZA		460,000	0	43,775,068	
TB	02	1342357	17/12/21	INSTITUCION EDUCATIVA LA ESPERANZA		0	2,365,000	41,410,068	
TB	02	1342358	17/12/21	INSTITUCION EDUCATIVA LA ESPERANZA		0	4,820	41,405,248	
CI	01	859	31/12/21	Rendimientos Financieros Mes De Diciembre		1,530	0	41,406,778	
TOTALES						463,877	24,792,410		
							SALDO FINAL	41,406,778	

INSTITUCION EDUCATIVA LA ESPERANZA

KR 73 B 96 09

CASTILLA

MEDELLIN ANTIOQUIA

REGIONAL: 02 OFICINA: 0061 2413

En el Banco Amigo avanzamos día a día para hacer su vida más fácil, por eso ahora los montos y números de transacción por Transfiya cambiaron. Lo invitamos a que use Transfiya para enviar y recibir dinero de inmediato, ¡fácil y gratis!

EN EL BANCO CAJA SOCIAL

lo llevamos de la mano a su casa propia.

Por eso, **extendemos el subsidio de tasa de interés para la compra de vivienda nueva.**

*Aplican Términos y Condiciones

Más información en www.subancoamigo.com

Parque tener un techo es construir su futuro.



Cuenta De Ahorros

*****4268

Periodo del Informe

1 de Diciembre a 31 de Diciembre de 2021

Saldo Anterior	Más Créditos y Depósitos	Menos Débitos y Retiros	Intereses del Periodo	Nuevo Saldo
65,737,657.82	2,091,030.33	-26,417,090.00	1,530.33	41,411,598.15

Cuenta De Ahorros

*****4268

Detalle de productos

Fecha	Transacción	Documento	Lugar	Débitos	Créditos	Saldos
DIC 01	DEVOLUCION TRANS NO EXITO DEVOLUCION DE:63361927056 Jose Gabriel CaRD4007/NUMERO DE CUENTA I	96800088	ACH		1,629,500.00	67,367,157.82
DIC 09	TRASLADO A OTRA ENTIDAD	93734593	INTERNET	800,000.00		66,567,157.82
DIC 09	TRASLADO A OTRA ENTIDAD	03208754	INTERNET	568,000.00		65,999,157.82
DIC 09	TRASLADO A OTRA ENTIDAD	93615531	INTERNET	4,396,000.00		61,603,157.82
DIC 09	DB TRANSFEREN OTRA CUENTA	11134332	INTERNET	2,365,000.00		59,238,157.82
DIC 10	TRASLADO A OTRA ENTIDAD	07522741	INTERNET	16,658,590.00		42,579,567.82
DIC 10	TRASLADO A OTRA ENTIDAD	33699384	INTERNET	1,629,500.00		40,950,067.82
DIC 17	CREDITO TRANSFERENCIA	54350453	INTERNET		460,000.00	41,410,067.82
DIC 31	ABONO DE INTERESES	12345678	AMERICA		1,530.33	41,411,598.15



En Bogotá:
(601) 307 7060
Desde otras ciudades:
01 8000 91 10 38
Desde celular:
#233

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 (601) 2131322 / (601) 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 PwC Contadores y Auditores Ltda., al correo revisoralfiscalbancocajasocial@fundaciongruposocial.co.

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: 11/01/2022
 HORA
 DE PROCESO: 20:56:24:545

INSTITUCION EDUCATIVA LA ESPERANZA
TESORERIA
LISTADO DE MOVIMIENTO
DE BANCOS
 Desde: 01/12/2021 Hasta: 31/12/2021

"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		10		111006001401	
FTE.	COMP/ CONTROL	DOCUMENTO	FECHA	DESCRIPCIÓN	DEBITO	CREDITO	SALDO ACUMULADO		
CE	03	842	17/12/21	MUNICIPIO DE MEDELLIN	0	1,148,000	(1,147,990)		
CE	03	843	17/12/21	UAE DIRECCION DE IMPUESTOS Y ADUANAS NACION	0	1,217,000	(2,364,990)		
CI	01	856	17/12/21	Rendimientos Financieros Mes De Noviembre	1	0	(2,364,989)		
TB	02	1342357	17/12/21	INSTITUCION EDUCATIVA LA ESPERANZA	2,365,000	0	11		
CI	01	862	31/12/21	Rendimientos Financieros Mes De Diciembre	2	0	13		
TOTALES					2,365,003	2,365,000	SALDO FINAL		
							13		

INSTITUCION EDUCATIVA LA ESPERANZA

CL 44 82 57

MEDELLIN ANTIOQUIA

REGIONAL: 02 OFICINA: 0061 2413

En el Banco Amigo avanzamos día a día para hacer su vida más fácil, por eso ahora los montos y números de transacción por Transfiya cambiaron. Lo invitamos a que use Transfiya para enviar y recibir dinero de inmediato, ¡fácil y gratis!

Información Confidencial

VIGILADO SUPERINTENDENCIA FINANCIERA DE COLOMBIA | Banco Caja Social

EN EL BANCO CAJA SOCIAL

lo llevamos de la mano a su casa propia.

Por eso, **extendemos el subsidio de tasa de interés para la compra de vivienda nueva.**

*Aplican Términos y Condiciones
Más información en www.subancoamigo.com




Diciembre 2021

Cuenta De Ahorros

*****4296

Periodo del Informe

1 de Diciembre a 31 de Diciembre de 2021

Saldo Anterior	Más Créditos y Depósitos	Menos Débitos y Retiros	Intereses del Periodo	Nuevo Saldo
10.92	2,365,002.37	-2,365,000.00	2.37	13.29

Cuenta De Ahorros

*****4296

Detalle de productos

Fecha	Transacción	Documento	Lugar	Débitos	Créditos	Saldos
DIC 09	CREDITO TRANSFERENCIA	11134332	INTERNET			2,365,010.92
DIC 10	COMPRA INTERNET	39925104	INTERNET	1,148,000.00		1,217,010.92
DIC 10	COMPRA INTERNET	39951485	INTERNET	238,000.00		979,010.92
DIC 10	COMPRA INTERNET	39956656	INTERNET	979,000.00		10.92
DIC 31	ABONO DE INTERESES	12345678	AMERICA		2.37	13.29



En Bogotá:
(601) 307 7060
Desde otras ciudades:
01 8000 91 10 38
Desde celular:
#233

Información Importante

- 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 (601) 2131322 / (601) 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.
- Por favor informar su inconformidad sobre el contenido del extracto a nuestros revisores fiscales PwC Contadores y Auditores Ltda., al correo revisorfiscalbancocajasocial@fundaciongruposocial.co.
- 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: 11/01/2022
HORA
DE PROCESO: 21:02:58:521

INSTITUCION EDUCATIVA LA ESPERANZA
TESORERIA
LISTADO DE MOVIMIENTO
DE BANCOS
Desde: 01/12/2021 Hasta: 31/12/2021

"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		4,620,458		111006000201	
FTE.	COMP/ CONTROL	DOCUMENTO	FECHA	DESCRIPCIÓN		DEBITO	CREDITO	SALDO ACUMULADO	
CI	01	857	17/12/21	Rendimientos Financieros Mes De Noviembre		166	0	4,620,624	
CI	01	860	31/12/21	Certificados Exalumnos Mes De Diciembre		36,900	0	4,657,524	
CI	01	861	31/12/21	Reandimientos Financieros Mes De Diciembre		144	0	4,657,668	
TOTALES						37,210			
							SALDO FINAL	4,657,668	

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
CTA RECURSOS PROPIOS - BANCO CAJA SOCIAL
La America
24033914927

Entidad financiera
Ubicación oficina
Número de la cuenta

Mes conciliación bancaria
DICIEMBRE - 2021

Saldo según libros \$ 4,657,668

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

Table with 5 columns: Beneficiario, Identificación, No. Cheque, Fecha en que se, Valor. The table is currently empty.

\$ -

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

Table with 3 columns: Concepto, Fecha en que, Valor. The table is currently empty.

\$ -

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

Table with 3 columns: Concepto, Fecha en que, Valor. The table is currently empty.

\$ -

Total saldo según extracto \$ 4,657,668

MARCOS VILLAREAL ARRIETA
NOMBRE ORDENADOR DEL GASTO
CARGO: RECTOR

ADRIANA MARIA HURTADO
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

En el Banco Amigo avanzamos día a día para hacer su vida más fácil, por eso ahora los montos y números de transacción por Transfiya cambiaron. Lo invitamos a que use Transfiya para enviar y recibir dinero de inmediato, ¡fácil y gratis!

EN EL BANCO CAJA SOCIAL

lo llevamos de la mano a su casa propia.

Por eso, **extendemos el subsidio de tasa de interés para la compra de vivienda nueva.**

*Aplican Términos y Condiciones
Más información en www.subancoamigo.com




Parque tener un techo es construir su futuro.

Cuenta De Ahorros

*****4927

Periodo del Informe

1 de Diciembre a 31 de Diciembre de 2021

Saldo Anterior	Más Créditos y Depósitos	Menos Débitos y Retiros	Intereses del Periodo	Nuevo Saldo
4,620,624.05	37,044.25	0.00	144.25	4,657,668.30

Cuenta De Ahorros

*****4927

Detalle de productos

Fecha	Transacción	Documento	Lugar	Débitos	Créditos	Saldos
DIC 01	DEPOSITO EN EFECTIVO	00050007	AVENIDA ORIENTAL		16,400.00	4,637,024.05
DIC 03	DEPOSITO EN EFECTIVO	00052433	BELLO		4,100.00	4,641,124.05
DIC 04	DEPOSITO EN EFECTIVO	00005577	CENTRO COLTEJER		4,100.00	4,645,224.05
DIC 09	DEPOSITO EN CORRESPONSAL 013040039502701	438244	PAPELERIA Y VARIE		4,100.00	4,649,324.05
DIC 10	DEPOSITO EN CORRESPONSAL 013040040187001	755553	PAPELERIA DYLAN Y		4,100.00	4,653,424.05
DIC 15	DEPOSITO EN EFECTIVO	00018252	CASTILLA		4,100.00	4,657,524.05
DIC 31	ABONO DE INTERESES	12345678	AMERICA		144.25	4,657,668.30



En Bogotá:
(601) 307 7060
Desde otras ciudades:
01 8000 91 10 38
Desde celular:
#233

Información Importante

- 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 (601) 2131322 / (601) 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.
- Por favor informar su inconformidad sobre el contenido del extracto a nuestros revisores fiscales PwC Contadores y Auditores Ltda., al correo revisorfiscalbancocajasocial@fundaciongruposocial.co.
- 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: 11/01/2022
HORA
DE PROCESO: 21:06:19:373

INSTITUCION EDUCATIVA LA ESPERANZA
TESORERIA
LISTADO DE MOVIMIENTO
DE BANCOS
Desde: 01/12/2021 Hasta: 31/12/2021

"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		1,221,072		111006000801	
FTE.	COMP/ CONTROL	DOCUMENTO	FECHA	DESCRIPCIÓN		DEBITO	CREDITO	SALDO ACUMULADO	
CI	01	854	10/12/21	Rendimientos Financieros Tm Octubre		279	0	1,221,351	
CE	02	844	17/12/21	BANCO CAJA SOCIAL BCSC		0	4,820	1,216,531	
CI	01	858	17/12/21	Rendimientos Financieros Mes De Noviembre		270	0	1,216,801	
TB	02	1342356	17/12/21	INSTITUCION EDUCATIVA LA ESPERANZA		0	460,000	756,801	
TB	02	1342358	17/12/21	INSTITUCION EDUCATIVA LA ESPERANZA		4,820	0	761,621	
CI	01	863	31/12/21	Rendimientos Financieros Mes De Diciembre		31	0	761,652	
TOTALES						5,400	464,820	761,652	
							SALDO FINAL	761,652	

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 **Tipo de recursos**

CORRIENTE _____
 AHORROS _____

Entidad financiera CTA TRANSFERENCIAS MUNICIPIO - BANCO CAJA SOCIAL
 Ubicación oficina La America
 Número de la cuenta 24033914655

Mes conciliación bancaria DICIEMBRE - 2021

Saldo según libros \$ 761,652

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
Comision bancaria pagada desde el rubro presuestal de SGP de noviembre	17/12/2021	\$ 4,820

\$ 4,820

Total saldo según extracto \$ 756,832

MARCOS VILLAREAL ARRIETA
 NOMBRE ORDENADOR DEL GASTO
 CARGO: RECTOR

ADRIANA MARIA HURTADO
 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

En el Banco Amigo avanzamos día a día para hacer su vida más fácil, por eso ahora los montos y números de transacción por Transfiya cambiaron. Lo invitamos a que use Transfiya para enviar y recibir dinero de inmediato, ¡fácil y gratis!

Información Confidencial

VIGILADO SUPERINTENDENCIA FINANCIERA DE COLOMBIA | Banco Caja Social

EN EL BANCO CAJA SOCIAL

lo llevamos de la mano a su casa propia.

Por eso, **extendemos el subsidio de tasa de interés para la compra de vivienda nueva.**

*Aplican Términos y Condiciones
Más información en www.subancoamigo.com




Diciembre 2021

Cuenta De Ahorros

*****4655

Periodo del Informe
1 de Diciembre a 31 de Diciembre de 2021

Saldo Anterior	Más Créditos y Depósitos	Menos Débitos y Retiros	Intereses del Periodo	Nuevo Saldo
1,216,801.04	31.38	-460,000.00	31.38	756,832.42

Cuenta De Ahorros

*****4655

Detalle de productos

Fecha	Transacción	Documento	Lugar	Débitos	Créditos	Saldos
DIC 17	DB TRANSFEREN OTRA CUENTA	54350453	INTERNET	460,000.00		756,801.04
DIC 31	ABONO DE INTERESES	12345678	AMERICA		31.38	756,832.42



En Bogotá:
(601) 307 7060
Desde otras ciudades:
01 8000 91 10 38
Desde celular:
#233

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 (601) 2131322 / (601) 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 PwC Contadores y Auditores Ltda., al correo revisorfiscalbancocajasocial@fundaciongruposocial.co.

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

INFORME DE RETENCION EN LA FUENTE

Desde: 01/02/2021 Hasta: 31/12/2021

PLAN CONTABLE: NICSP

Cuenta: 2436050103 Servicios 4%

% 4.

<u>Fecha</u>	<u>Documento</u>	<u>Tercero</u>	<u>Descripción</u>	<u>Valor Base</u>	<u>Debito</u>	<u>Credito</u>
05/05/202	30626	811029989.7 - IMPORMARCAS S.A.S.	12 PPTO SGP - Mantenimiento de equipos - Apoyo a la Gestión Académica	1,880,000	0	75,000
<u>Total Cuenta : 2436050103 Servicios 4%</u>				1,880,000		75,000
<u>Valor Retención:</u>						75,000

Cuenta: 2436050203 Servicios 6%

% 6.

<u>Fecha</u>	<u>Documento</u>	<u>Tercero</u>	<u>Descripción</u>	<u>Valor Base</u>	<u>Debito</u>	<u>Credito</u>
26/10/202	2	1193102134.9 - AGUDELO SEPULVEDA JULIAN	Mantenimiento de equipos computo y redes; segun item 12 del PAA, gestión	3,807,640	0	228,000
<u>Total Cuenta : 2436050203 Servicios 6%</u>				3,807,640		228,000
<u>Valor Retención:</u>						228,000

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>
29/09/202	171	901252608.7 - INSTALACIONES Y SUMINISTR	16 SGP - Mantenimiento e instalación de lavamanos, llave, kit sanitario, tech	12,115,300	0	242,000
29/09/202	172	901252608.7 - INSTALACIONES Y SUMINISTR	16 SGP - Mantenimiento pelada, revoque, estucada, pintura, instalación medi	6,025,900	0	121,000
30/11/202	ISJD199	901252608.7 - INSTALACIONES Y SUMINISTR	SGP, item 16, mantenimiento infraestructura, planta fisica, pintura de pasam	4,794,000	0	96,000
14/10/202	SE23	901286855.6 - SOLUCIONES EMPRESARIELES	Adquisición de equipo, mobiliario campana extractora, segun item 1 del PAA	8,594,153	0	172,000
05/05/202	107	901356333.4 - W MANTENIMIENTO Y CONSTR	16 PPTO SGP - MANTENIMIENTO DE ZONAS VERDES	640,000	0	13,000
30/11/202	1	1128395681.6 - GARCIA DUQUE PAOLA ANDRI	SGP, item 16, mantenimiento infraestructura, planta fisica, varias sedes.	18,165,590	0	363,000
<u>Total Cuenta : 2436050700 Contratos de construcción (base: AIU) 2%</u>				50,334,943		1,007,000
<u>Valor Retención:</u>						1,007,000

Cuenta: 2436050801 Ret Fte Ss Software (35%)

% 3.5

<u>Fecha</u>	<u>Documento</u>	<u>Tercero</u>	<u>Descripción</u>	<u>Valor Base</u>	<u>Debito</u>	<u>Credito</u>
26/10/202	GMA350	900388112.7 - GMA DIGITAL S.A.S	Actualizacion software academico; segun item 9 del PAA	4,187,340	0	147,000
<u>Total Cuenta : 2436050801 Ret Fte Ss Software (35%)</u>				4,187,340		147,000
<u>Valor Retención:</u>						147,000

INSTITUCION EDUCATIVA LA ESPERANZA
NIT: 811,038,688.3

Página 2 de 4
Fecha de proceso 13/01/2022
Hora de Proceso 12:10:18

INFORME DE RETENCION EN LA FUENTE

Desde: 01/02/2021 Hasta: 31/12/2021

PLAN CONTABLE: NICSP

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>
19/05/202	35	70565602.3 - HINCAPIE CAMACHO OSCAR DA 5 - PPTO SGP -	Suministros de Limpieza, Desinfección y bioseguridad - Adn	4,832,000	0	169,000
21/10/202	40	71780761 - LAVERDE RUIZ EDUIN GEOVANY	Compra equipo tecnologico; Item 1 PAA Gestion academica	2,400,000	0	84,000
19/04/202	110	1017268069.1 - ECHAVARRIA SUAREZ ALEXIS	18 RB RP - 5 PPTO SGP - Suministros e insumos de Aseo - Administración c	16,560,860	0	580,000
26/10/202	1	1193102134.9 - AGUDELO SEPULVEDA JULIAN	Compara de elementos de aseo y bioseguridad; segun item 5 del PAA, gestor	3,656,100	0	128,000
<u>Total Cuenta : 2436080100 Compras 3.5%</u>				27,448,960		961,000
<u>Valor Retención:</u>						961,000

Cuenta: 2436080500 Compras 2.5% % 2.5

<u>Fecha</u>	<u>Documento</u>	<u>Tercero</u>	<u>Descripción</u>	<u>Valor Base</u>	<u>Debito</u>	<u>Credito</u>
19/04/202	65	43064476.3 - SEPULVEDA GALEANO LUZ MAF 6,8 -	Suministros para papeleria, toner - Gestiones académica - Apoyo a la Gc	3,004,000	0	75,000
26/10/202	66	43064476.3 - SEPULVEDA GALEANO LUZ MAF	Compra equipos de computo y comunicacion, segun Item 1 del PAA, gestion	2,719,200	0	68,000
26/10/202	67	43064476.3 - SEPULVEDA GALEANO LUZ MAF	Compra de elementos de papeleria; segun item 6 del PAA, gestion academica	2,794,800	0	70,000
23/11/202	LE501	70851255.7 - CARMONA VALLEJO JOSE GABR	Compra de equipos para oficina; sillas y escritorios. Segun Item 1 del PAA, e	1,450,000	0	36,000
05/05/202	30625	811029989.7 - IMPORMARCAS S.A.S.	17 RB SGP Y TM - Adquisición de Impresora - Gestion academica	4,833,849	0	121,000
05/05/202	30626	811029989.7 - IMPORMARCAS S.A.S.	12 PPTO SGP - Mantenimiento de equipos - Apoyo a la Gestión Académica	1,670,000	0	42,000
26/10/202	FVP30897	811029989.7 - IMPORMARCAS S.A.S.		5,159,916	0	129,000
23/11/202	PR652	811039054.9 - PROGANA LIMITADA	PAA item 25, Trasferencia del Municipio, compra de equipos de aula gastron	6,924,000	0	173,000
07/05/202	13	901286855.6 - SOLUCIONES EMPRESARIELES	1 PPTO SGP - Adquisición de Mobiliario Mesa de trabajo y lavamanos pedes	5,494,243	0	137,000
12/10/202	SE21	901286855.6 - SOLUCIONES EMPRESARIELES	Adquisición equipo, mobiliario estufa, de acuerdo con item 1 del PAA. Gestic	2,668,000	0	67,000
03/05/202	20	1036604095.4 - ALONSO CUADROS LADY JOH	19 RB SGP - 6 PPTO SGP - Suministros de Oficina y Papeleria - Gestiones a	5,812,054	0	145,000
23/11/202	124	1152706222.2 - ALZATE MONSALVE ASTRID C.	SGP- paa item 6; materiales y suministros, gestion academica. Papeleria	12,421,630	0	311,000
<u>Total Cuenta : 2436080500 Compras 2.5%</u>				54,951,692		1,374,000
<u>Valor Retención:</u>						1,374,000

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

<u>Fecha</u>	<u>Documento</u>	<u>Tercero</u>	<u>Descripción</u>	<u>Valor Base</u>	<u>Debito</u>	<u>Credito</u>
23/11/202	LE501	70851255.7 - CARMONA VALLEJO JOSE GABR	Compra de equipos para oficina; sillas y escritorios. Segun Item 1 del PAA, e	1,450,000	0	41,000

INSTITUCION EDUCATIVA LA ESPERANZA
NIT: 811,038,688.3

Página 3 de 4
Fecha de proceso 13/01/2022
Hora de Proceso 12:10:18

INFORME DE RETENCION EN LA FUENTE

Desde: 01/02/2021 Hasta: 31/12/2021

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>
05/05/2021	30625	811029989.7 - IMPORMARCAS S.A.S.	17 RB SGP Y TM - Adquisición de Impresora - Gestion academica	4,833,849	0	138,000
05/05/2021	30626	811029989.7 - IMPORMARCAS S.A.S.	12 PPTO SGP - Mantenimiento de equipos - Apoyo a la Gestión Académica	1,880,000	0	54,000
26/10/2021	FVP30897	811029989.7 - IMPORMARCAS S.A.S.		5,159,916	0	147,000
23/11/2021	PR652	811039054.9 - PROGANA LIMITADA	PAA item 25, Trasferencia del Municipio, compra de equipos de aula gastron	6,924,000	0	197,000
07/05/2021	13	901286855.6 - SOLUCIONES EMPRESARIELES	1 PPTO SGP - Adquisición de Mobiliario Mesa de trabajo y lavamanos pedes	5,494,243	0	157,000
12/10/2021	SE21	901286855.6 - SOLUCIONES EMPRESARIELES	Adquisición equipo, mobiliario estufa, de acuerdo con item 1 del PAA. Gestio	2,668,000	0	76,000
03/05/2021	20	1036604095.4 - ALONSO CUADROS LADY JOH	19 RB SGP - 6 PPTO SGP - Suministros de Oficina y Papeleria - Gestiones a	5,776,054	0	165,000
<u>Total Cuenta : 2436250100 Impuesto a las ventas retenido por compras 19%</u>				34,186,062		975,000
<u>Valor Retención:</u>						975,000

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>
29/09/2021	171	901252608.7 - INSTALACIONES Y SUMINISTR	16 SGP - Mantenimiento e instalación de lavamanos, llave, kit sanitario, tech	12,115,300	0	606,000
29/09/2021	172	901252608.7 - INSTALACIONES Y SUMINISTR	16 SGP - Mantenimiento pelada, revoque, estucada, pintura, instalación medi	6,025,900	0	301,000
30/11/2021	ISJD199	901252608.7 - INSTALACIONES Y SUMINISTR	SGP, item 16, mantenimiento infraestructura, planta fisica, pintura de pasam	4,794,000	0	240,000
14/10/2021	SE23	901286855.6 - SOLUCIONES EMPRESARIELES	Adquisición de equipo, mobiliario campana extractora, segun item 1 del PAA	8,594,153	0	430,000
05/05/2021	107	901356333.4 - W MANTENIMIENTO Y CONSTR	16 PPTO SGP - MANTENIMIENTO DE ZONAS VERDES	640,000	0	32,000
30/11/2021	1	1128395681.6 - GARCIA DUQUE PAOLA ANDRI	SGP, item 16, mantenimiento infraestructura, planta fisica, varias sedes.	18,165,590	0	908,000
<u>Total Cuenta : 2440230001 Contribución especial de obra pública</u>				50,334,943		2,517,000
<u>Valor Retención:</u>						2,517,000

Cuenta: 2440240001 Tasa Pro Deporte y Recreación % 1.3

<u>Fecha</u>	<u>Documento</u>	<u>Tercero</u>	<u>Descripción</u>	<u>Valor Base</u>	<u>Debito</u>	<u>Credito</u>
19/04/2021	65	43064476.3 - SEPULVEDA GALEANO LUZ MAF	6,8 - Suministros para papeleria, toner - Gestiones académica - Apoyo a la G	3,004,000	0	39,000
26/10/2021	66	43064476.3 - SEPULVEDA GALEANO LUZ MAF	Compra equipos de computo y comunicacion, segun Item 1 del PAA, gestion	2,719,200	0	35,000
26/10/2021	67	43064476.3 - SEPULVEDA GALEANO LUZ MAF	Compra de elementos de papeleria; segun item 6 del PAA, gestion academica	2,794,800	0	36,000
19/05/2021	35	70565602.3 - HINCAPIE CAMACHO OSCAR DA	5 - PPTO SGP - Suministros de Limpieza, Desinfección y bioseguridad - Adr	4,832,000	0	63,000

INSTITUCION EDUCATIVA LA ESPERANZA
NIT: 811,038,688.3

Página 4 de 4
 Fecha de proceso 13/01/2022
 Hora de Proceso 12:10:18

INFORME DE RETENCION EN LA FUENTE

Desde: 01/02/2021 Hasta: 31/12/2021

PLAN CONTABLE: NICSP

Cuenta: 2440240001

Tasa Pro Deporte y Recreación

% 1.3

<u>Fecha</u>	<u>Documento</u>	<u>Tercero</u>	<u>Descripción</u>	<u>Valor Base</u>	<u>Debito</u>	<u>Credito</u>
23/11/202	LE501	70851255.7 - CARMONA VALLEJO JOSE GABR	Compra de equipos para oficina; sillas y escritorios. Segun Item 1 del PAA, e	1,450,000	0	19,000
21/10/202	40	71780761 - LAVERDE RUIZ EDUIN GEOVANY	Compra equipo tecnologico; Item 1 PAA Gestion academica	2,400,000	0	31,000
05/05/202	30625	811029989.7 - IMPORMARCAS S.A.S.	17 RB SGP Y TM - Adquisición de Impresora - Gestion academica	4,833,849	0	63,000
05/05/202	30626	811029989.7 - IMPORMARCAS S.A.S.	12 PPTO SGP - Mantenimiento de equipos - Apoyo a la Gestión Académica	1,880,000	0	24,000
26/10/202	FVP30897	811029989.7 - IMPORMARCAS S.A.S.		5,159,916	0	67,000
23/11/202	PR652	811039054.9 - PROGANA LIMITADA	PAA item 25, Trasferencia del Municipio, compra de equipos de aula gastron	6,924,000	0	90,000
26/10/202	GMA350	900388112.7 - GMA DIGITAL S.A.S	Actualizacion software academico; segun item 9 del PAA	4,187,340	0	54,000
29/09/202	171	901252608.7 - INSTALACIONES Y SUMINISTR	16 SGP - Mantenimiento e instalación de lavamanos, llave, kit sanitario, tech	12,115,300	0	157,000
29/09/202	172	901252608.7 - INSTALACIONES Y SUMINISTR	16 SGP - Mantenimiento pelada, revoque, estucada, pintura, instalación medi	6,025,900	0	78,000
30/11/202	ISJD199	901252608.7 - INSTALACIONES Y SUMINISTR	SGP, item 16, mantenimiento infraestructura, planta fisica, pintura de pasame	4,794,000	0	62,000
07/05/202	13	901286855.6 - SOLUCIONES EMPRESARIELES	1 PPTO SGP - Adquisición de Mobiliario Mesa de trabajo y lavamanos pedes	5,494,243	0	71,000
12/10/202	SE21	901286855.6 - SOLUCIONES EMPRESARIELES	Adquisición equipo, mobiliario estufa, de acuerdo con item 1 del PAA. Gestio	2,668,000	0	35,000
14/10/202	SE23	901286855.6 - SOLUCIONES EMPRESARIELES	Adquisición de equipo, mobiliario campana extractora, segun item 1 del PAA	8,594,153	0	112,000
05/05/202	107	901356333.4 - W MANTENIMIENTO Y CONSTR	16 PPTO SGP - MANTENIMIENTO DE ZONAS VERDES	640,000	0	8,000
19/04/202	110	1017268069.1 - ECHAVARRIA SUAREZ ALEXIS	18 RB RP - 5 PPTO SGP - Suministros e insumos de Aseo - Administración c	16,560,860	0	215,000
03/05/202	20	1036604095.4 - ALONSO CUADROS LADY JOH	19 RB SGP - 6 PPTO SGP - Suministros de Oficina y Papeleria - Gestiones a	5,812,054	0	76,000
30/11/202	1	1128395681.6 - GARCIA DUQUE PAOLA ANDRI	SGP, item 16, mantenimiento infraestructura, planta fisica, varias sedes.	18,165,590	0	236,000
23/11/202	124	1152706222.2 - ALZATE MONSALVE ASTRID C.	SGP- paa item 6; materiales y suministros, gestion academica. Papeleria	12,421,630	0	161,000
26/10/202	1	1193102134.9 - AGUDELO SEPULVEDA JULIAN	Compara de elementos de aseo y bioseguridad; segun item 5 del PAA, gestior	3,656,100	0	48,000
26/10/202	2	1193102134.9 - AGUDELO SEPULVEDA JULIAN	Mantenimiento de equipos computo y redes; segun item 12 del PAA, gestión	3,807,640	0	49,000
<u>Total Cuenta : 2440240001 Tasa Pro Deporte y Recreación</u>				140,940,575		1,829,000
					<u>Valor Retención:</u>	1,829,000
				Total Retención:		9,113,000
					Total Valor Retención:	9,113,000



Alcaldía de Medellín

210105001 - MUNICIPIO DE MEDELLÍN
INSTITUCION EDUCATIVA LA ESPERANZA
ENTIDADES DE GOBIERNO
A 31 DE DICIEMBRE DE 2021

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 \$46.826.111 presenta un incremento del 21%, en relación al mismo periodo de la vigencia anterior, para las cuentas denominadas Recursos Propios, Transferencias Municipales, Presupuesto Participativo y Transferencias del Sistema General de Participaciones debido principalmente por la una menor ejecución de recursos	9,878,441
1.6.35.03	MUEBLES Y ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	DETALLE 1	Los Bienes muebles en Bodega con saldo a diciembre 31 del 2021 por \$13.011.460 incremento con relación al mismo periodo de la vigencia anterior un 75% debido a que la institución adquirió bienes que se encuentran en proceso de marcación por la Unidad de Bienes Muebles, para ser cargados en el módulo de Activos fijos del Sistema SAP del Municipio de Medellín a las cuentas contables respectivas. 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.	9,820,052
1.6.35.04	EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACION	DETALLE 1	Los Bienes muebles en Bodega con saldo a diciembre 31 del 2021 por \$10.819.200 incremento con relación al mismo periodo de la vigencia anterior un 27% debido a que la institución adquirió bienes que se encuentran en proceso de marcación por la Unidad de Bienes Muebles, para ser cargados en el módulo de Activos fijos del Sistema SAP del Municipio de Medellín a las cuentas contables respectivas. 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.	2,969,200
2.4.07.90	OTROS RECAUDOS A FAVOR DE TERCEROS	DETALLE 1	El saldo de la cuenta de recaudo a favor de terceros por \$1.271.711, con un incremento del 55%, corresponde a recaudo a favor del ICFES, el cual no fue pagado a este ya que a ultimo momento informaron que no se debía pagar, por lo que se debe devolver a los alumnos, ya estamos en el proceso de devolución, y el saldo que se tiene corresponden a los alumnos que no han hecho la solicitud de devolución.	701,200
4.4.28.05	PARA PROGRAMAS DE EDUCACIÓN	DETALLE 1	Presenta saldo de \$156.528.289, correspondiente al valor transferido por el Ministerio de Educación con recursos del sistema general de participaciones según resolución 2891, para la gratuidad educativa, con una disminución del 17% con relación al mismo periodo del año anterior, debido a que en la vigencia anterior se recibió recursos adicionales para el estudio en casa de los alumnos, y representando el 99.84% de los ingresos totales de la institución	26,565,382
5.5.01.05	GENERALES	DETALLE 1	Presenta saldo de \$65.925.269, presenta una disminución del 35% con relación al mismo periodo de la vigencia anterior debido a que a que el año pasado se adquirió los kit y material de estudio en casa para los alumnos.	23,320,406

MARCOS VILLARREAL ARRIETA
Rector
Institución Educativa La Esperanza

WALTER OSBALDO MONSLAVE UPEGUI
Contador Público
TP. 162585-T

Medellín, 13 de enero de 2022

ACTA N° 04 de 2021

INFORME TRIMESTRAL DE REVISION INTERNA CONTABLE Y FINANCIERA

En cumplimiento de la cláusula cuarta (Obligaciones del contratista) del contrato suscrito entre el contador Walter Osbaldo Monsalve Upegui y La **INSTITUCION EDUCATIVA LA ESPERANZA**, se procede a verificar los puntos a continuación:

- 1. Revisión de la contabilidad del 1 de octubre al 31 de diciembre de 2021:** se realizó la verificación de cada uno de los movimientos y transacciones contables, tales como ingresos, egresos, movimientos bancarios, extractos, conciliaciones bancarias, se revisan todos los soportes contables y se revisan los registros presupuestales, como, modificaciones por adición, traslado o reducción, y la afectación presupuestal de cada una de los movimientos financieros, se verifico en el sistema contable y se procedió a verificar el cierre del mes de octubre y noviembre, se procede a realizar el cierre de diciembre, a la generación y certificación de los estados financieros, y son enviados a la dependencia encargada para su publicación.
- 2. Examen exhaustivo de la documentación para garantizar que la información que da origen a estos informes esté completa, correcta, soportada y de conformidad con la normatividad vigente.**

INGRESOS: Se procede a revisar los comprobantes de Ingreso del trimestre octubre a diciembre de 2021, y se encontró que fueron generados los siguientes comprobantes:

No. Ingreso	Estado	Fecha Elaboración	Nit Beneficiario	Nombre Beneficiario	Cód. Banco	Banco	Cuenta	Descripción	Valor Total
843	APROBADO	26/10/2021	860,007,335.4	BANCO CAJA SOCIAL BCSC	1250231	SGP	24033914268	Rendimientos financieros mes de septiembre	4,124
844	APROBADO	26/10/2021	860,007,335.4	BANCO CAJA SOCIAL BCSC	1270321	BANCO BCSC - CTA PAGADORA	24084124296	Rendimientos financieros septiembre	3
845	APROBADO	26/10/2021	860,007,335.4	BANCO CAJA SOCIAL BCSC	1260231	RECURSOS PROPIOS	24033914927	Rendimientos financieros me sde septiembre	230
846	APROBADO	26/10/2021	860,007,335.4	BANCO CAJA SOCIAL BCSC	1240231	TRANSFERENCIAS MUNICIPALES	24033914655	Rendimientos financieros mes de septiembre	207
847	APROBADO	28/10/2021	222,222,222.0	CONSUMIDOR FINAL	1260231	RECURSOS PROPIOS	24033914927	FACTURA CERTIFICADOS EXALUMNOA	52,400
848	APROBADO	29/10/2021	222,222,222.0	CONSUMIDOR FINAL	1260231	RECURSOS PROPIOS	24033914927	Factura certificados exalumnos, consignacion 28-10	4,100
849	APROBADO	05/11/2021	860,007,335.4	BANCO CAJA SOCIAL BCSC	1250231	SGP	24033914268	Rendimientos financieros mes de octubre	3,426
850	APROBADO	05/11/2021	860,007,335.4	BANCO CAJA SOCIAL BCSC	1270321	BANCO BCSC - CTA PAGADORA	24084124296	Rendimientos financieros mes de octubre	7
851	APROBADO	05/11/2021	860,007,335.4	BANCO CAJA SOCIAL BCSC	1260231	RECURSOS PROPIOS	24033914927	Rendimientos financieros mes de octubre	239
852	ANULADO	05/11/2021	860,007,335.4	BANCO CAJA SOCIAL BCSC	1240231	TRANSFERENCIAS MUNICIPALES	24033914655	Rendimientos financieros octubre	279
853	APROBADO	30/11/2021	222,222,222.0	CONSUMIDOR FINAL	1260231	RECURSOS PROPIOS	24033914927	Certificados exalumnos mes de noviembre	68,400
854	APROBADO	10/12/2021	860,007,335.4	BANCO CAJA SOCIAL BCSC	1240231	TRANSFERENCIAS MUNICIPALES	24033914655	RENDIMIENTOS FINANCIEROS TM OCT	279
855	APROBADO	17/12/2021	860,007,335.4	BANCO CAJA SOCIAL BCSC	1250231	SGP	24033914268	RENDIMIENTOS FINANCIEROS MES DE	2,347
856	APROBADO	17/12/2021	860,007,335.4	BANCO CAJA SOCIAL BCSC	1270321	BANCO BCSC - CTA PAGADORA	24084124296	RENDIMIENTOS FINANCIEROS MES DE	1
857	APROBADO	17/12/2021	860,007,335.4	BANCO CAJA SOCIAL BCSC	1260231	RECURSOS PROPIOS	24033914927	RENDIMIENTOS FINANCIEROS MES DE	166
858	APROBADO	17/12/2021	860,007,335.4	BANCO CAJA SOCIAL BCSC	1240231	TRANSFERENCIAS MUNICIPALES	24033914655	RENDIMIENTOS FINANCIEROS MES DE	270
859	APROBADO	31/12/2021	860,007,335.4	BANCO CAJA SOCIAL BCSC	1250231	SGP	24033914268	Rendimientos financieros mes de diciembre	1,530
860	APROBADO	31/12/2021	222,222,222.0	CONSUMIDOR FINAL	1260231	RECURSOS PROPIOS	24033914927	Certificados exalumnos mes de diciembre	36,900
861	APROBADO	31/12/2021	860,007,335.4	BANCO CAJA SOCIAL BCSC	1260231	RECURSOS PROPIOS	24033914927	Reandimientos financieros mes de diciembre	144
862	APROBADO	31/12/2021	860,007,335.4	BANCO CAJA SOCIAL BCSC	1270321	BANCO BCSC - CTA PAGADORA	24084124296	Rendimientos financieros mes de diciembre	2
863	APROBADO	31/12/2021	860,007,335.4	BANCO CAJA SOCIAL BCSC	1240231	TRANSFERENCIAS MUNICIPALES	24033914655	Rendimientos financieros mes de diciembre	31

Valor Total

175,085

Se revisa cada uno de los ingresos los cuales cuentan con su debido soporte contable, consignación, extracto o resolución, además se verifica que hayan sido ejecutados y registrados de acuerdo a las políticas contables y al reglamento de tesorería y se encuentran correctos, se le recuerda a la tesorera que los ingresos se deben registrar por tardar cada semana.

EGRESOS: Se procede a revisar los comprobantes de Egreso del trimestre octubre a diciembre de 2021 y fueron generados los siguientes comprobantes:

Hora de Proceso
12:22:40

COMPROBANTES DE EGRESO

Desde: 01/10/2021 Hasta: 31/12/2021

No.	Fecha	No. Cheque	Banco	Beneficiario	NIT/c.c.	Valor(\$)
818	14/10/2021	0	Sgp	Soluciones Empresariales Ingenieri	901,286,855.6	2,996,920
819	14/10/2021	0	Sgp	Monsalve Upegui Walter	1,036,606,391.9	800,000
820	14/10/2021	0	Sgp	Soluciones Empresariales Ingenieri	901,286,855.6	7,880,153
821	14/10/2021	0	Sgp	Municipio De Medellin	890,905,211.1	235,000
822	14/10/2021	0	Banco Bcsc - Cta Pagadora	Municipio De Medellin	890,905,211.1	907,000
823	14/10/2021	0	Banco Bcsc - Cta Pagadora	Uae Direccion De Impuestos Y Adt	800,197,268.4	363,000
824	22/10/2021	0	Sgp	Laverde Ruiz Eduin Geovany	71,780,761.0	2,285,000
825	28/10/2021	0	Sgp	Gma Digital S.a.s	900,388,112.7	3,986,340
826	28/10/2021	0	Sgp	Impormarcas S.a.s.	811,029,989.7	5,797,300
827	28/10/2021	0	Sgp	Sepulveda Galeano Luz Marina	43,064,476.3	5,305,000
828	28/10/2021	0	Sgp	Agudelo Sepulveda Julian	1,193,102,134.9	3,530,640
829	28/10/2021	0	Sgp	Agudelo Sepulveda Julian	1,193,102,134.9	3,480,100
830	09/11/2021	342279	Corriente	Consumidor Final	2,222,222,222.0	3,177,600
831	09/11/2021	0	Banco Bcsc - Cta Pagadora	Municipio De Medellin	890,905,211.1	430,000
832	09/11/2021	0	Sgp	Municipio De Medellin	890,905,211.1	467,000
833	10/11/2021	0	Banco Bcsc - Cta Pagadora	Uae Direccion De Impuestos Y Adt	800,197,268.4	1,316,000
834	24/11/2021	0	Sgp	Alzate Monsalve Astrid Carolina	1,152,706,222.2	11,949,630
835	24/11/2021	0	Sgp	Monsalve Upegui Walter	1,036,606,391.9	800,000
836	26/11/2021	0	Transferencias Municipales	Progana Limitada	811,039,054.9	7,779,560
837	26/11/2021	0	Sgp	Carmona Vallejo Jose Gabriel	70,851,255.7	1,629,500
838	09/12/2021	0	Sgp	Garcia Duque Paola Andrea	1,128,395,681.6	16,658,590
839	09/12/2021	0	Sgp	Instalaciones Y Suministros Jd S.a.:	901,252,608.7	4,396,000
840	09/12/2021	0	Sgp	Monsalve Upegui Walter	1,036,606,391.9	800,000
841	17/12/2021	0	Sgp	Municipio De Medellin	890,905,211.1	568,000
842	17/12/2021	0	Banco Bcsc - Cta Pagadora	Municipio De Medellin	890,905,211.1	1,148,000
843	17/12/2021	0	Banco Bcsc - Cta Pagadora	Uae Direccion De Impuestos Y Adt	800,197,268.4	1,217,000
844	17/12/2021	0	Transferencias Municipales	Banco Caja Social Bcsc	860,007,335.4	4,820
					TOTAL	89,908,153

Se realiza la revisión de los egresos y se encuentra que cada uno cuenta con los soportes correspondientes y se puede determinar que fueron ejecutados de acuerdo a las políticas contables, al reglamento de contratación y de tesorería, también se revisa el registro en el sistema y su afectación contable y presupuestal y se puede establecer que se encuentra correcto.

MOVIMIENTOS PRESUPUESTALES: Se realiza revisión del registro y actos administrativos que dan origen a los movimientos presupuestales y se encuentran realizadas correctamente.

Se certifica que se realizó un examen exhaustivo de los documentos idóneos que respaldan la totalidad de las operaciones realizadas por el establecimiento educativo en cada una de las etapas de reconocimiento, medición y revelación de los hechos económicos de la institución educativa.

3. Revisión de Declaraciones Tributarias: Retención en la Fuente, Medios magnéticos.

- **Retenciones en la fuente:** Durante el trimestre octubre a diciembre se realizaron retenciones en la fuente, en los periodos 10 y 11, fue pagado y presentado oportunamente.
- **Retenciones de contribución especial:** Durante el trimestre octubre a diciembre se realizaron retenciones de contribución especial en el mes de octubre y diciembre, fueron presentadas y pagadas oportunamente.
- **Retenciones Tasa Pro Deporte y Recreación:** Durante el trimestre octubre a diciembre se realizó retención de pro deportes en los periodos 10 y 11, se realizó la verificación de los comprobantes de egresos y se puede establecer que se realizó de forma correcta y oportuna las retenciones y la presentación de las declaraciones.
- **Estado de cunetas DIAN:** Se realiza consulta de esta de cuentas ante la Dian, a través de la página web ya que presencialmente no los están entregando, y se pudo establecer que todas las declaraciones que se han presentado se encuentran al día, pero se presenta saldo con excedente de los periodos 3, 5, 10, 11 de 2008, periodo 9 de la vigencia 2010, y periodo 6 de 2013 por valor de \$34.400, correspondiente a intereses de mora pagados por el rector en la corrección de las declaraciones de retención en la fuente de dichos periodos, se realizó gestión ante la DIAN según radicado 14509008286277, del 9 de septiembre de 2021 solicitando depuración de este saldo, pero respondieron que no es posible que se debe solicitar la devolución pero por el valor tan bajo es imposible.
- **Información Exógena:** Se realizó la presentación de la información exógena de la vigencia 2020 y fue presentada dentro del plazo establecido por la DIAN y en los términos y formatos establecidos por dicha entidad.

4. Revisión y Aprobación de la Conciliaciones Bancarias.

Se revisó las conciliaciones bancarias de cada uno de los meses del cuarto trimestre y se encuentran soportadas con libro de bancos y extractos, firmadas por el Rector, Contador y Tesorera.

5. **Circulación trimestral con la entidad bancaria:**

Se realiza la revisión de todos los movimientos bancarios del libro de bancos, y son confrontados con los extractos y con los movimientos bancarios generados por el rector del portal del banco, con el fin de verificar la coincidencia y veracidad de la información y se pudo establecer que se encuentra correcta.

6. **Revisión Convenios suscritos con la entidad bancaria para la operatividad de las cuentas maestras de conformidad con lo establecido en el artículo 5 de la resolución ministerial 12829 de junio 30 de 2017:**

Se realizó la revisión del convenio suscrito con la entidad bancaria y se pudo establecer que se está cumplido con lo acordado en dicho convenio y que este está acorde con la resolución ministerial 12829.

7. **Verificación del registro de los beneficiarios para los pagos de las cuentas maestras:**

Se realizó la verificación en el portal del banco de los beneficiarios inscritos para los pagos de las cuentas maestras en compañía del rector y se hizo una depuración de los beneficiarios que ya no debían estar inscritos y el rector certifico que todos los beneficiarios inscritos fueron aprobados por el, además se certifica que se cumple con lo establecido en el artículo 10 de de la resolución ministerial 12829 de junio 30 de 2017 y todas las inscripción de beneficiarios son aprobadas exclusivamente por el ordenador del gasto.

8. **Revisión de ejecuciones presupuestales y asesoría en la Planeación Presupuestal: Elaboración de Presupuesto, Plan de Compras, POAI, PAC, modificaciones presupuestales**

Se realizó la revisión de los reportes de ejecución presupuestal y se encontraron correctos y se brindó la asesoría requerida por el ordenador del gasto y el tesorero.

9. **Revisión y seguimiento a la cuenta 1635 bienes muebles en bodega.**

Se verifico el saldo de la cuenta 1635 que para el cierre del cuarto trimestre de 2021 es de \$23.830.660, correspondiente a los bienes adquiridos durante el trimestre, se realizó solicitud demarcación según radicado 202110410760 del 3 de diciembre de 2021, se realizo nueva solicitud de marcación según radicado 202210008402 del 13 de enero de 2022, se encuentran en proceso de marcación e inclusión en el inventario.

DESCRIPCIÓN DEL BIEN	N° DE FACTURA	FECHA FACTURA	VALOR UNITARIO BIEN	SOLICITUD DE PLAQUETEO A UNIDAD DE BIENES MUEBLES		
				SI/NO	FECHA	RADICADO
BATIDORA 5LT EN ACERO	PR652	23/11/2021	1,606,500	SI	3/12/2021	202110410760

NEVERA HIMALAYA 404 SE TI R2	PR652	23/11/2021	1,968,260	SI	3/12/2021	202110410760
HORNO ELECTRICO DE CONVECCION 1C X 4L ACERO	PR652	23/11/2021	4,664,800	SI	3/12/2021	202110410760
ESTUFA CENTRAL SEMI INDUSTRIAL	SE21	12/10/2021	3,046,400	SI	3/12/2021	202110410760
TRANSPORTE ESTUFA	SE21	12/10/2021	-	SI	3/12/2021	202110410760
sillas de contacto permanente alta con brazos tapizada en paño o prana base neumatica	LE501	23/11/2021	362,950	SI	3/12/2021	202110410760
sillas de contacto permanente alta con brazos tapizada en paño o prana base neumatica	LE501	23/11/2021	362,950	SI	3/12/2021	202110410760
escritorio en ele de 150x150 tapa en tables enchapado formica, archivo 2x1 metálico y pedestal tubería	LE501	23/11/2021	999,600	SI	3/12/2021	202110410760
IMPRESORA MULTIFUNCIONAL IM430 + BANCO DE PAPEL	FVP-30897	26/10/2021	5,700,000	SI	3/12/2021	202110410760
EQUIPO TODO EN UNO HP PENTIUM CON 4GB DE RAM. 1TB DE DD, 256GB DDS	66	26/10/2021	1,964,200	SI	3/12/2021	202110410760
TELÉFONO INALÁMBRICO ID ALTAVOZ VTECH	66	26/10/2021	190,000	SI	3/12/2021	202110410760
TELÉFONO INALÁMBRICO ID ALTAVOZ VTECH	66	26/10/2021	190,000	SI	3/12/2021	202110410760
TELÉFONO INALÁMBRICO ID ALTAVOZ VTECH	66	26/10/2021	190,000	SI	3/12/2021	202110410760
TELÉFONO ALÁMBRICO ESCRITORIO ID Y ALTAVOZ PANTALLA VTA			185,000	SI	3/12/2021	202110410760
Unifi AP 802.11N gestionado de forma centralizada Modelo UB U rds Destacado 1 Puntos de acceso con gestión centralizada Destacado 2 2,4GHz MiMo hasta 300Mbps Destacado 3 Hasta 27dBm Destacado 4 No Destacado 5 No Marca Ubiquiti	40	21/10/2021	1,200,000	SI	3/12/2021	202110410760
Unifi AP 802.11N gestionado de forma centralizada Modelo UB U rds Destacado 1 Puntos de acceso con gestión centralizada Destacado 2 2,4GHz MiMo hasta 300Mbps Destacado 3 Hasta 27dBm Destacado 4 No Destacado 5 No Marca Ubiquiti	40	21/10/2021	1,200,000	SI	3/12/2021	202110410760

10. Libros reglamentarios y generación de estados financieros

Los libros oficiales se encuentran impresos mensualmente hasta el cuarto trimestre del año 2021 con sus respectivos folios, y los estados financieros fueron generados, certificados y entregados para su publicación y presentación de informes.

11. Verificación de cumplimiento de políticas contables:

Se realiza la revisión del cumplimiento de las políticas contables establecidas por el municipio de Medellín y se garantiza que se están aplicando las políticas en el ciclo contable en cada una de sus etapas: reconocimiento, medición y baja en cuentas.

12. Verificación del cumplimiento del reglamento de tesorería, reglamento de contratación y de concesión de espacios:

Se verifico y se certifica que todos los registros contables, presupuestales y contractuales se realizaron conforme al acuerdo para la administración del fondo de servicios educativos adoptado en la institución.

13. Realización de arquezos de caja.

Se elabora el cuadro de caja correspondiente al trimestre octubre a diciembre, mediante el cual se observa en los datos de la ejecución presupuestal de ingresos y gastos un total de \$44.762.296 vs disponible en bancos \$44.762.296, no se presenta ninguna

diferencia. La institución no maneja Caja Menor, se le solicita a la tesorera realizar traslado bancario para ajustar el valor entre las fuentes de recursos

14. Certificación y presentación de informes financieros (Estados Financieros, Contables y Presupuestales).

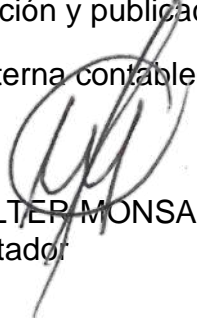
Los Estados Financieros fueron emitidos y certificado bajos el nuevo marco normativo para entidades de gobierno emitido por la contaduría general de la nación y en base a las políticas contables establecidas, y fueron presentados ante Secretaria de Educación en las fechas y de acuerdo a las directrices impartidas por dicha entidad, para su revisión y consolidación de la información contable, además los estados financieros han sido generados mensualmente y entregados al rector para su publicación y socialización con el concejo directivo y demás estamentos institucionales.

Se han presentado oportunamente las ejecuciones mensuales de ingresos y gastos acompañado de los actos administrativos del presupuesto ante secretaria de educación y al rector para su publicación y presentación al concejo Directivo y demás estamentos institucionales.

De igual manera la información trimestral presupuestal: ejecución de ingresos y gastos por fuente de recursos, cuadro de caja trimestral, ejecución del plan de compras fueron elaborados verificados generados para su presentación y publicación.

Personas que intervienen en el proceso revisión interna contable y financiera


MARCOS VILLARREAL ARRIETA
Rector


WALTER MONSALVE UPEGUI
Contador



**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 2021** 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 13 de enero de 2022



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



MARCOS VILLARREAL ARRIETA
RECTOR



Alarmas



Tareas



Asuntos







Cerrar



Consulta Obligación

Los saldos de las obligaciones con saldo "Deuda Vencida" reflejados en la presente consulta, no incluyen los intereses moratorios ni la actualización sanción a que hubiere lugar. Dichos valores se liquidarán a la fecha en que usted genere el Recibo Oficial de Pago Impuestos Nacionales (F490), pulsando el botón "Liquidación".

Consolidado de obligaciones por tipo saldo

Saldo	Cantidad	Valor (\$)	Ver Detalle
AL DIA 	131	0	
CON EXCEDENTE 	6	34.400	

Listado de obligaciones por tipo saldo

Impuesto sobre las Ventas-IVA

Obligación	Año Gravable	Periodo	Valor Obligación (\$)	Liquidación
100207069472758	2007	2	0	
100207069472622	2007	3	0	
100207069472608	2007	4	0	

Retención en la Fuente

Obligación	Año Gravable	Periodo	Valor Obligación (\$)	Liquidación
100307052774215	2007	1	0	
100307005315239	2007	2	0	
100307028363175	2007	5	0	
100307020317957	2007	6	0	
100307152530791	2007	7	0	
100307049988114	2007	8	0	
100307054458613	2007	9	0	
100307057488463	2007	10	0	
100307152530801	2007	11	0	
100307063230600	2007	12	0	
100308118666111	2008	1	0	
100308011686591	2008	2	0	
100308118666127	2008	4	0	
100308118666134	2008	6	0	
100308118666141	2008	7	0	
100308029833518	2008	8	0	
100308118666159	2008	9	0	
100308118666166	2008	12	0	
100309007005942	2009	1	0	
100309010773891	2009	2	0	
100309020375337	2009	3	0	
100309031438117	2009	4	0	
100309037191478	2009	5	0	
100309043804921	2009	6	0	
100309047680694	2009	7	0	
100309052834129	2009	8	0	
100309066481212	2009	9	0	
100309071163685	2009	10	0	
100309076548107	2009	11	0	
100309091520437	2009	12	0	
100310015289164	2010	1	0	

Obligación	Año Gravable	Periodo	Valor Obligación (\$)	Liquidación
100310063319165	2010	2	0	
100310072905420	2010	3	0	
100310072905438	2010	4	0	
100310072905445	2010	5	0	
100310072905452	2010	6	0	
100310072905461	2010	7	0	
100310072905477	2010	8	0	
100310072905491	2010	10	0	
100310072905501	2010	11	0	
100310072905517	2010	12	0	
100311000288310	2011	2	0	
100311010958169	2011	4	0	
100311014144141	2011	5	0	
100311014134068	2011	6	0	
100311019245829	2011	7	0	
100311021842656	2011	8	0	
100311022665528	2011	9	0	
100311025836120	2011	10	0	
100311029097184	2011	11	0	
100311029075609	2011	12	0	
100312007569536	2012	4	0	
100312010700182	2012	5	0	
100312010759171	2012	6	0	
100312013572752	2012	7	0	
100312019070607	2012	8	0	
100312017344321	2012	9	0	
100312020167983	2012	10	0	
100312023776217	2012	12	0	
100313003015581	2013	2	0	
100313003999820	2013	3	0	
100313008901962	2013	5	0	
100313010024686	2013	6	0	
100313012346506	2013	7	0	
100313014505338	2013	8	0	
100313016398241	2013	9	0	
100313018861416	2013	10	0	
100313021412467	2013	11	0	
100314002229278	2014	2	0	
100314004055669	2014	3	0	
100314007022407	2014	4	0	
100314009329511	2014	5	0	
100314010315673	2014	6	0	
100314014210010	2014	7	0	
100314015440065	2014	8	0	
100314016798125	2014	9	0	
100314021257843	2014	10	0	
100314021569075	2014	11	0	
100315008542458	2015	5	0	
100315013387815	2015	7	0	
100315015991159	2015	8	0	
100315017200657	2015	9	0	
100315020215344	2015	10	0	
100315022044708	2015	11	0	
100316006956508	2016	4	0	
100316009767383	2016	5	0	
100316010921899	2016	6	0	
100316013485996	2016	7	0	
100316015508204	2016	8	0	
100316017724401	2016	9	0	
100316022557584	2016	11	0	

Obligación	Año Gravable	Periodo	Valor Obligación (\$)	Liquidación
100317005010871	2017	3	0	
100317010854905	2017	5	0	
100317015929101	2017	7	0	
100317021165094	2017	9	0	
100317023885796	2017	10	0	
100317027025747	2017	11	0	
100317029737018	2017	12	0	
100318011072725	2018	5	0	
100318013679440	2018	6	0	
100318017043258	2018	7	0	
100318019216016	2018	8	0	
100318022038822	2018	9	0	
100318025162241	2018	10	0	
100318027622813	2018	11	0	
100319010832786	2019	4	0	
100319015054864	2019	5	0	
100319017957641	2019	6	0	
100319020883243	2019	7	0	
100319024083262	2019	8	0	
100319026770278	2019	9	0	
100319029623812	2019	10	0	
100319032076838	2019	11	0	
100320005436059	2020	3	0	
100320010823201	2020	5	0	
100320012798018	2020	6	0	
100320016087660	2020	7	0	
100320018431263	2020	8	0	
100320021614651	2020	9	0	
100320024889641	2020	10	0	
100320027477201	2020	11	0	
100320029398196	2020	12	0	
100321008706060	2021	4	0	
100321012468651	2021	5	0	
100321024042921	2021	9	0	
100321027494359	2021	10	0	
100321030351432	2021	11	0	

Retención en la Fuente de CREE				
Obligación	Año Gravable	Periodo	Valor Obligación (\$)	Liquidación
101313003272859	2013	7	0	



Alarmas



Tareas



Asuntos







Cerrar



Consulta Obligación

Los saldos de las obligaciones con saldo "Deuda Vencida" reflejados en la presente consulta, no incluyen los intereses moratorios ni la actualización sanción a que hubiere lugar. Dichos valores se liquidarán a la fecha en que usted genere el Recibo Oficial de Pago Impuestos Nacionales (F490), pulsando el botón "Liquidación".

Consolidado de obligaciones por tipo saldo

Saldo	Cantidad	Valor (\$)	Ver Detalle
AL DIA 	131	0	
CON EXCEDENTE 	6	34.400	

Listado de obligaciones por tipo saldo

Retención en la Fuente

Obligación	Año Gravable	Periodo	Valor Obligación (\$)	Liquidación
100308014245885	2008	3	1.000	
100308023435074	2008	5	2.000	
100308067940785	2008	10	1.400	
100308055052267	2008	11	1.000	
100310072905484	2010	9	1.000	

Retención en la Fuente de CREE

Obligación	Año Gravable	Periodo	Valor Obligación (\$)	Liquidación
101313001479670	2013	6	28.000	