



Alcaldía de Medellín
Secretaría de Educación
Subsecretaría Administrativa
Grupo Fondos de Servicios Educativos
 Ley 715 de 2001, Art. 11, 12, 13 y 14. Decreto Nacional 1857 de 1994, Decreto Nacional 1737 de 1998. Decreto Nacional 0992 de 2002. Decreto Municipal 0234 de 2003. Resolución 011 de 2005 y Directiva Ministerial 14 de 2005

<u>ESPACIO PARA RADICADO</u>	No.	
	ASESOR(A)	(Exclusivo Fondos de Servicios Educativos)
	CODIGO DANE	105001015211
	NIT	811.018.066-7
NOMBRE IE./C.E.	LA LIBERTAD	
NOMBRE RECTOR/DIRECTOR	MARIA PATRICIA QUINTERO GOMEZ	
TEL	2267949	
DIRECCIÓN	DIAG. 17 DD No 56 B - 49	

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

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

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

Número Folios:

FIRMA
NOMBRE RECTOR/DIRECTOR


 MARIA PATRICIA QUINTERO GOMEZ
 43.721.412



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

CERTIFICACIÓN DE ESTADOS FINANCIEROS

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

Los estados financieros:

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

Correspondientes al trimestre **4º** con corte al **31 de Diciembre de 2020** de la Institución o Centro Educativo **LA LIBERTAD** con NIT. **811.018.066-7**, 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 el **catorce (14) del mes de Enero de 2021**

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


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


**MARIA PATRICIA QUINTERO GOMEZ
RECTOR**

UNIDAD
ADMINISTRATIVA
ESPECIAL

**JUNTA CENTRAL
DE CONTADORES**



Certificado No:

90E9AE7DA0F709A9

**LA REPUBLICA DE COLOMBIA
MINISTERIO DE COMERCIO, INDUSTRIA Y TURISMO
UNIDAD ADMINISTRATIVA ESPECIAL
JUNTA CENTRAL DE CONTADORES**

**CERTIFICA A:
QUIEN INTERESE**

Que el contador público **WALTER OSBALDO MONSALVE UPEGUI** identificado con CÉDULA DE CIUDADANÍA No 1036606391 de ITAGUI (ANTIOQUIA) Y Tarjeta Profesional No 162585-T SI tiene vigente su inscripción en la Junta Central de Contadores y desde la fecha de Inscripción.

NO REGISTRA ANTECEDENTES DISCIPLINARIOS *****

Dado en BOGOTA a los 14 días del mes de Enero de 2021 con vigencia de (3) Meses, contados a partir de la fecha de su expedición.

DIRECTOR GENERAL

ESTE CERTIFICADO DIGITAL TIENE PLENA VALIDEZ DE CONFORMIDAD CON LO ESTABLECIDO EN EL ARTICULO 2 DE LA LEY 527 DE 1999, DECRETO UNICO REGLAMENTARIO 1074 DE 2015 Y ARTICULO 6 PARAGRAFO 3 DE LA LEY 962 DEL 2005

Para confirmar los datos y veracidad de este certificado, lo puede consultar en la página web www.jcc.gov.co digitando el número del certificado

Republica de Colombia
Ministerio de Comercio, Industria y Turismo

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



162585-T

WALTER OSBALDO
MONSALVE UPEGUI
C.C. 1036606391

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

PRESIDENTE

DANIEL SARMIENTO PAVAS

168699

FIRMA DEL TITULAR

89177

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

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



I.E. LA LIBERTAD
NIT: 811.018.066,7

Página 1 de 5
Fecha de proceso 14/01/2021
Hora de Proceso 19:04:42

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

ESCALA en Pesos

Cod. Cuenta	Nombre Cuenta	Saldo Anterior	Valor Débito	Valor Crédito	Saldo Actual
1	ACTIVOS	72.514.458	6.713.983	33.462.001	45.766.440
11	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	72.514.458	1.213.983	33.462.001	40.266.440
1110	DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	72.514.458	1.213.983	33.462.001	40.266.440
111005	CUENTA CORRIENTE	49.415	835.500	822.656	62.259
1110050001	Cuenta Corriente	49.415	835.500	822.656	62.259
111005000101	Cuenta Corriente	49.415	835.500	822.656	62.259
111006	CUENTA DE AHORRO	72.465.043	378.483	32.639.345	40.204.181
1110060002	Ingresos operacionales	2.469.577	288	835.500	1.634.365
111006000201	Ingresos operacionales	2.469.577	288	835.500	1.634.365
1110060003	Presupuesto participativo	1	0	0	1
111006000301	Presupuesto participativo	1	0	0	1
1110060008	Transferencias Municipio de Medellín	1	0	0	1
111006000801	Transferencias Municipio de Medellín	1	0	0	1
1110060009	Transferencias Gratuidad Ministerio Educación Nacional	69.995.362	33.195	31.458.845	38.569.712
111006000901	Transferencias Gratuidad Ministerio Educación Nacional	69.995.362	33.195	31.458.845	38.569.712
1110060014	Cuenta Maestra Pagadora	102	345.000	345.000	102
111006001401	Cuenta Maestra Pagadora	102	345.000	345.000	102
13	CUENTAS POR COBRAR	0	0	0	0
1385	CUENTAS POR COBRAR DE DIFÍCIL RECAUDO	720.000	0	0	720.000
138590	OTRAS CUENTAS POR COBRAR DE DIFICIL COBRO	720.000	0	0	720.000
1385900003	Otros deudores	720.000	0	0	720.000
1386	DETERIORO ACUMULADO DE CUENTAS POR COBRAR (CR)	(720.000)	0	0	(720.000)
138690	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	(720.000)	0	0	(720.000)
1386900001	Otras cuentas por cobrar	(720.000)	0	0	(720.000)

I.E. LA LIBERTAD
NIT: 811.018.066,7

Página 2 de 5
Fecha de proceso 14/01/2021
Hora de Proceso 19:04:42

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

ESCALA en Pesos

Cod. Cuenta	Nombre Cuenta	Saldo Anterior	Valor Débito	Valor Crédito	Saldo Actual
16	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	0	5.500.000	0	5.500.000
1635	BIENES MUEBLES EN BODEGA	0	5.500.000	0	5.500.000
163504	EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN	0	5.500.000	0	5.500.000
1635040001	Equipos de comunicación y computación	0	5.500.000	0	5.500.000
2	PASIVOS	(1.351.502)	36.231.001	47.557.594	(12.678.095)
24	CUENTAS POR PAGAR	(1.351.502)	36.231.001	47.557.594	(12.678.095)
2401	ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES	0	32.764.501	42.937.594	(10.173.093)
240101	BIENES Y SERVICIOS	0	32.764.501	42.937.594	(10.173.093)
2401010001	Bienes y servicios	0	32.764.501	42.937.594	(10.173.093)
2407	RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS	(617.502)	617.500	0	(2)
240726	RENDIMIENTOS FINANCIEROS	(2)	0	0	(2)
2407260001	Rendimientos transferencias Municipio de Medellín	(2)	0	0	(2)
240790	OTROS RECAUDOS A FAVOR DE TERCEROS	(617.500)	617.500	0	0
2407900001	Recaudo ICFES	(617.500)	617.500	0	0
2436	RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	(84.000)	750.000	1.578.000	(912.000)
243605	SERVICIOS	(84.000)	152.000	445.000	(377.000)
2436050103	Servicios 4%	0	8.000	8.000	0
2436050700	Contratos de construcción (base: AIU) 2%	0	60.000	437.000	(377.000)
2436050801	Ret Fte Ss Software (35%)	(84.000)	84.000	0	0
243608	COMPRAS	0	130.000	462.000	(332.000)
2436080100	Compras 3.5%	0	0	0	0
2436080500	Compras 2.5%	0	130.000	462.000	(332.000)
243625	IMPUESTO A LAS VENTAS RETENIDO PENDIENTE DE CONS	0	123.000	326.000	(203.000)
2436250100	Impuesto a las ventas retenido por compras 19%	0	123.000	326.000	(203.000)
243699	PAGOS A LA DIAN	0	345.000	345.000	0

I.E. LA LIBERTAD
NIT: 811.018.066,7

Página 3 de 5
Fecha de proceso 14/01/2021
Hora de Proceso 19:04:42

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

ESCALA en Pesos

Cod. Cuenta	Nombre Cuenta	Saldo Anterior	Valor Débito	Valor Crédito	Saldo Actual
2436999901	Pago a la DIAN CP	0	345.000	345.000	0
2440	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS POR PAGAR	0	149.000	1.092.000	(943.000)
244023	CONTRIBUCIONES	0	149.000	1.092.000	(943.000)
2440230001	Contribución especial de obra pública	0	149.000	1.092.000	(943.000)
2440239901	Contribución Especial CP	0	0	0	0
2490	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	(650.000)	1.950.000	1.950.000	(650.000)
249054	HONORARIOS	(650.000)	1.950.000	1.950.000	(650.000)
2490540001	Honorarios act	(650.000)	1.950.000	1.950.000	(650.000)
3	PATRIMONIO	(28.799.680)	0	0	(28.799.680)
31	PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO	(28.799.680)	0	0	(28.799.680)
3105	CAPITAL FISCAL	(4.186.858)	0	0	(4.186.858)
310506	CAPITAL FISCAL	(4.186.858)	0	0	(4.186.858)
3105060002	Fondos Servicios Educativos	(66.685.593)	0	0	(66.685.593)
3105062600	Traslado de bienes FSE	62.498.735	0	0	62.498.735
3109	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	(24.612.822)	0	0	(24.612.822)
310901	UTILIDADES O EXCEDENTES ACUMULADOS	(24.612.822)	0	0	(24.612.822)
3109010001	Excedente acumulado a diciembre 31 de 2018	(9.261.058)	0	0	(9.261.058)
3109010100	Utilidad o excedente Impactos	720.000	0	0	720.000
3109010111	Corrección de errores vigencia 2018	6.000.000	0	0	6.000.000
3109010200	Excedente acumulado a diciembre 31 de 2019	(22.071.764)	0	0	(22.071.764)
4	INGRESOS	(77.685.180)	0	33.483	(77.718.663)
44	TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	(77.229.964)	0	0	(77.229.964)
4428	OTRA TRANSFERENCIAS	(77.229.964)	0	0	(77.229.964)
442805	PARA PROGRAMAS DE EDUCACIÓN	(77.229.964)	0	0	(77.229.964)
4428050200	Otras transferencias gratuidad	(58.038.004)	0	0	(58.038.004)

I.E. LA LIBERTAD
NIT: 811.018.066,7

Página 4 de 5
Fecha de proceso 14/01/2021
Hora de Proceso 19:04:42

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

ESCALA en Pesos

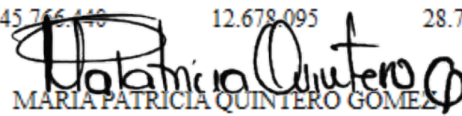
Cod. Cuenta	Nombre Cuenta	Saldo Anterior	Valor Débito	Valor Crédito	Saldo Actual
4428050210	SGP Directiva Ministerial 05	(19.191.960)	0	0	(19.191.960)
48	OTROS INGRESOS	(455.216)	0	33.483	(488.699)
4802	FINANCIEROS	(168.549)	0	33.483	(202.032)
480201	INTERESES SOBRE DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	(168.549)	0	33.483	(202.032)
4802010001	Ingresos operacionales	(1.136)	0	288	(1.424)
4802010002	Gratuidad	(167.413)	0	33.195	(200.608)
4808	INGRESOS DIVERSOS	(286.667)	0	0	(286.667)
480817	ARRENDAMIENTOS	(286.667)	0	0	(286.667)
4808170001	Arrendamientos	(286.667)	0	0	(286.667)
5	GASTOS	35.321.904	48.387.654	10.279.560	73.429.998
51	DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN	8.260.829	26.335.405	0	34.596.234
5111	GENERALES	8.260.829	26.335.405	0	34.596.234
511114	MATERIALES Y SUMINISTROS	0	22.509.305	0	22.509.305
5111140001	Materiales y suministros	0	22.509.305	0	22.509.305
511117	SERVICIOS PÚBLICOS	0	0	0	0
5111170001	Servicios públicos	0	0	0	0
511121	IMPRESOS, PUBLICACIONES, SUSCRIPCIONES Y AFILIACIONES	0	1.650.000	0	1.650.000
5111210001	Impresos, publicaciones, suscripciones y afiliaciones	0	1.650.000	0	1.650.000
511179	HONORARIOS	5.850.000	1.950.000	0	7.800.000
5111790001	Honorarios	5.850.000	1.950.000	0	7.800.000
511180	SERVICIOS	2.410.829	226.100	0	2.636.929
5111800001	Servicios	2.410.829	226.100	0	2.636.929
55	GASTO PÚBLICO SOCIAL	26.484.520	21.847.093	10.279.560	38.052.053
5501	EDUCACIÓN	26.484.520	21.847.093	10.279.560	38.052.053
550105	GENERALES	26.484.520	21.847.093	10.279.560	38.052.053


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

ESCALA en Pesos

Cod. Cuenta	Nombre Cuenta	Saldo Anterior	Valor Débito	Valor Crédito	Saldo Actual
5501050008	Mantenimiento de infraestructura educativa - Bienes inmuebles	0	21.847.093	2.987.000	18.860.093
5501050014	Material Pedagógico SGP Directiva MEN 05	26.484.520	0	7.292.560	19.191.960
58	OTROS GASTOS	576.555	205.156	0	781.711
5802	COMISIONES	576.555	205.156	0	781.711
580240	COMISIONES SERVICIOS FINANCIEROS	576.555	205.156	0	781.711
5802400001	Comisiones bancarias	576.555	205.156	0	781.711
Totales:		0	91.332.638	91.332.638	0

Total Activos	Total Pasivos	Total Patrimonio	Diferencia
45.766.448	12.678.095	28.799.680	4.288.665


MARIA PATRICIA QUINTERO GOMEZ
RECTOR


WALTER MONSALVE UPEGUI
CONTADOR

ESTADO DE RESULTADOS - FUNCIÓN

cifras en pesos

Al 31 de Diciembre de 2020

ESTADO DE RESULTADO

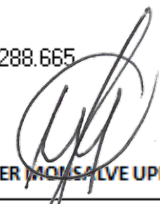
Grupos/ Subgrupos / Conceptos	Vigencia 202012	Vigencia 201912	Variación (+/-)
INGRESOS			
Ingresos sin contraprestación			
Otras Transferencias	\$77.229.964	\$55.237.395	\$21.992.569
Total Ingresos sin contraprestación:	\$77.229.964	\$55.237.395	\$21.992.569
Ingresos con contraprestación			
Ingresos financieros	\$202.032	\$182.530	\$19.502
Otros ingresos por transacciones con contraprestación (Arrendamientos)	\$286.667	\$1.901.520	-\$1.614.853
Total Ingresos con contraprestación:	\$488.699	\$2.084.050	-\$1.595.351
Total INGRESOS	\$77.718.663	\$57.321.445	\$20.397.218
GASTOS			
Gasto Público Social			
Gasto Público Social Educación	\$38.052.053	\$9.625.000	\$28.427.053
Total Gasto Público Social:	\$38.052.053	\$9.625.000	\$28.427.053
Administración y operación			
De administración y Operación	\$34.596.234	\$24.880.639	\$9.715.595
Total Administración y operación:	\$34.596.234	\$24.880.639	\$9.715.595
Otros Gastos			
Comisiones Bancarias	\$781.711	\$744.042	\$37.669
Total Otros Gastos:	\$781.711	\$744.042	\$37.669
Total GASTOS	\$73.429.998	\$35.249.681	\$38.180.317
RESULTADO DEL EJERCICIO	\$4.288.665	\$22.071.764	-\$17.783.099



MARÍA PATRICIA QUINTERO GÓMEZ

RECTOR

C.C. 43721412,0



WALTER MOISÉS UPEGUI

CONTADOR


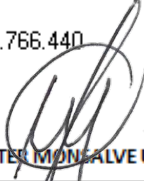
C.C. 1036606391,0

ESTADO SITUACIÓN FINANCIERA

cifras en pesos

Al 31 de Diciembre de 2020

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

Grupos/ Subgrupos / Conceptos	Vigencia 202012	Vigencia 201912	Variación (+/-)
ACTIVO			
CORRIENTE			
Efectivo y equivalentes al efectivo	\$40.266.440	\$29.449.680	\$10.816.760
Cuentas por cobrar por transacciones con contraprestación	\$0	\$0	\$0
Total CORRIENTE:	\$40.266.440	\$29.449.680	\$10.816.760
NO CORRIENTE			
Propiedades Planta y Equipo	\$5.500.000	\$0	\$5.500.000
Total NO CORRIENTE:	\$5.500.000	\$0	\$5.500.000
Total ACTIVO	\$45.766.440	\$29.449.680	\$16.316.760
	\$45.766.440	\$29.449.680	\$16.316.760
PASIVO			
CORRIENTE			
Cuentas por pagar	\$12.678.095	\$650.000	\$12.028.095
Total CORRIENTE:	\$12.678.095	\$650.000	\$12.028.095
Total PASIVO	\$12.678.095	\$650.000	\$12.028.095
PATRIMONIO			
PATRIMONIO			
Capital Fiscal	\$4.186.858	\$4.186.858	\$0
Resultado del ejercicio	\$4.288.665	\$22.071.764	-\$17.783.099
Impactos por transición al nuevo marco de regulación	-\$720.000	-\$720.000	\$0
Resultado de ejercicios anteriores	\$25.332.822	\$3.261.058	\$22.071.764
Total PATRIMONIO:	\$33.088.345	\$28.799.680	\$4.288.665
Total PATRIMONIO	\$33.088.345	\$28.799.680	\$4.288.665
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	\$45.766.440	\$29.449.680	\$16.316.760
			
			
<hr/>			
RECTOR	CONTADOR		
C.C. 43721412,0	C.C. 1036606391,0		

I.E. LA LIBERTAD
NIT: 811.018.066,7

Página 1 de 1
 Fecha de proceso 14/01/2021
 Hora de Proceso 19:14:20

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO

cifras en pesos

Al 31 de Diciembre de 2020

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO

Vigencia 2020

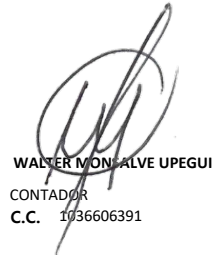
Conceptos	Grupos CAPITAL FISCAL	RESULTADO DEL EJERCICIO	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	Total Patrimonio
CAPITAL FISCAL	4,186,858			4,186,858
DÉFICIT DE EJERCICIO			0	0
EXCEDENTE DEL EJERCICIO		4,288,665		4,288,665
UTILIDADES O EXCEDENTES ACUMULADOS			24,612,822	24,612,822
Saldo Patrimonio Vigencia 2019	4,186,858	4,288,665	24,612,822	33,088,345

Conceptos	Grupos CAPITAL FISCAL	RESULTADO DEL EJERCICIO	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	Total Patrimonio
CAPITAL FISCAL	4,186,858			4,186,858
DÉFICIT DE EJERCICIO			0	0
EXCEDENTE DEL EJERCICIO		22,071,764		22,071,764
UTILIDADES O EXCEDENTES ACUMULADOS			2,541,058	2,541,058
Saldo Patrimonio	4,186,858	22,071,764	2,541,058	28,799,680

Variación Del Patrimonio: \$ 4288665.0.00


 MARIA PATRICIA QUINTERO GOMEZ

RECTOR
 C.C. 43721412


 WALTER MONALVE UPEGUI
 CONTADOR
 C.C. 1036606391

ESTABLECIMIENTO EDUCATIVO

NIT:

Estado de Flujo de Efectivo

Periodo

Cifras expresadas en pesos colombianos

LA LIBERTAD

811.018.066-7

DICIEMBRE 2020

Flujos de Efectivo por Actividades de Operación

	Recaudos por	
OR5	Transferencias y subvenciones	77,229,964
	Para proyectos de inversión	
	Para programas de educación	
	SGP Gratuidad	77,229,964
	Donaciones	
OR7	Otros ingresos	488,699
	Intereses sobre depósitos - Ingresos Operacionales (recursos propios)	1,424
	Intereses sobre depósitos - S.G.P (Gratuidad)	200,608
	Intereses de Mora - (generados sobre los arrendamientos en mora)	0
	Arrendamientos Tienda escolar	286,667
	Sobrantes	
	Recuperaciones	
	Aprovechamientos	
	Indemnizaciones	0
	Expedición de certificados	
	Programas de educación adultos CLEI	
	Programas de educación complementaria de la Escuela Normal Superior	
	Piscina	
	Aproximaciones pago de impuestos	
	Otros ingresos de otras Actividades	
	Reversión de las pérdidas por deterioro - cuentas por cobrar	
	Reintegro Gravamen a los movimientos Financieros (4X1000) o descuentos	0
	Pagos otros deudores	0
OR9	Ingresos Recursos a favor de terceros	2
	Rendimientos Financieros Transferencias Municipales	2
	Recaudos para ICFES (pruebas saber)	0

	Pagos	
OP2	A proveedores por el suministro de bienes y servicios	63,256,905
	Bienes y Servicios	52,038,265
	Servicios Públicos	0
	Arrendamiento Operativo	0
	Honorarios	7,800,000
	Servicios	2,636,929
	Aproximaciones pago de impuestos	0
	Comisiones bancarias	781,711
	Otros pagos	-1,855,000
	Rentención en la fuente y Retenciones de Iva	-912,000
	Contribución Especial	-943,000
	Flujo de efectivo originado en Actividades de Operación	16,316,760

Flujos de Efectivo por Actividades de Inversión

	Recaudos por	
IR3	Venta otros activos	0

	Pagos	
IP1	Adquisición de propiedades, planta y equipo	5,500,000
	Maquinaria y Equipo	0
	Muebles y enseres y Equipo de oficina	0
	Equipo de Comunicación y computación	5,500,000
	Equipo de comedor, cocina, despensa y hotelería	0
	Otros bienes muebles en bodega	0
	Flujo de efectivo originado en Actividades de Inversión	-5,500,000

	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	10,816,760
Efectivo y equivalente al inicio del periodo	29,449,680
Efectivo y equivalente al final del periodo	40,266,440
Variación del efectivo (DISMINUCIÓN)	-10,816,760
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


 MARÍA PATRICIA QUINTERO GOMEZ
 RECTOR


 WALTER MONSALVE UPEGUI
 CONTADOR



INSTITUCION EDUCATIVA LA LIBERTAD

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

Contenido

NOTA 1. INFORMACIÓN DE LOS FONDOS DE SERVICIOS EDUCATIVOS	3
1.1 identificación y funciones	3
1.2 Declaración de cumplimiento del marco normativo y limitaciones	4
1.3 Base normativa y periodo cubierto	4
NOTA 2. BASES DE MEDICION Y PRESENTACION UTILIZADAS	5
2.1 Bases de medición.....	5
2.2 Moneda funcional y de presentación, redondeo y materialidad.....	6
2.3 Hechos ocurridos después del periodo contable.....	6
NOTA 3. JUICIOS, ESTIMACIONES, RIESGOS Y CORRECCIÓN DE ERRORES CONTABLES	6
Estimaciones y supuestos.....	6
NOTA 4. RESUMEN DE POLÍTICAS CONTABLES	7
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	13
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
5.1.1 Recursos en la cuenta corriente	15
5.1.2 Recursos por transferencias del orden nacional – MEN	15



INSTITUCIÓN EDUCATIVA LA LIBERTAD

Aprobada por Resolución N°16258 de 27 de noviembre de 2002 y

N° 09271 de 16 de octubre de 2010

DANE: 105001015211 | NIT: 811018066-7 |

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	16
NOTA 17. ARRENDAMIENTOS	16
NOTA 21. CUENTAS POR PAGAR	17
21.1.5 Recaudo a Favor de terceros	17
21.1.9 Impuestos, Contribuciones y tasas	18
21.1.17 Otras cuentas por pagar	18
NOTA 24. OTROS PASIVOS	18
NOTA 25. CUENTAS DE ORDEN	18
NOTA 27. PATRIMONIO	18
27.1 Resultado de ejercicios anteriores	19
27.2 Resultado del ejercicio	20
NOTA 28. INGRESOS	20
28.1 Ingresos de transacciones sin contraprestación	20
28.2. Ingresos con contraprestación	21
NOTA 29. GASTOS	22
29.1 Gastos de administración de operación y de ventas	22
29.2 Deterioro, depreciaciones, amortizaciones y provisiones	23
29.3 Transferencias y subvenciones	23
29.4 Gasto público social	23
29.5 Otros gastos	23
NOTA 37. REVELACIONES SOBRE EL ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVOS	24
Revelaciones generales	24



INSTITUCIÓN EDUCATIVA LA LIBERTAD

Aprobada por Resolución N°16258 de 27 de noviembre de 2002 y

N° 09271 de 16 de octubre de 2010

DANE: 105001015211 | NIT: 811018066-7 |

NOTA 1. INFORMACIÓN DE LOS FONDOS DE SERVICIOS EDUCATIVOS

1.1 identificación y funciones

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

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

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

La Institución Educativa LA LIBERTAD, de Medellín, Institución Educativa Oficial, aprobado por la Secretaría de Educación y Cultura de Antioquia, en los niveles de Preescolar, educación básica primaria (Grados primero, segundo, tercero, cuarto y quinto); secundaria (Grado sexto, séptimo, octavo y noveno) y media Académica (Grados diez y once), en el 2017 fue adscrita a la secretaria de educación de Medellín y se le puso el nombre que ahora tiene. NIT: 811.018.066 -7. Rector actual **MARIA PATRICIA QUINTERO GOMEZ**

Datos generales: Aprobada según resolución # 16258 de noviembre de 2002 y N°09271 de 16 de junio de 2010, código DANE 105001015211, se encuentra ubicada en la Diagonal 17DD N°56B - 49, teléfono: 2267949.

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 LIBERTAD** 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).



INSTITUCIÓN EDUCATIVA LA LIBERTAD

Aprobada por Resolución N°16258 de 27 de noviembre de 2002 y

N° 09271 de 16 de octubre de 2010

DANE: 105001015211 | NIT: 811018066-7 |

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

Estos resultados se presentan por la implementación y estabilización del software SICOF en todos los Fondos de Servicios Educativos, ya que ha permitido un mejor control de la calidad de la información contable y presupuestal de éstos, desde la Secretaria de Educación así como las jornadas de capacitación ofrecidas a Rectores, Directores y Tesoreros, complementariamente con el acompañamiento ofrecido por el Comité Técnico de Sostenibilidad Contable del Municipio de Medellín y el Equipo de Asesoría, vigilancia y control de la prestación del servicio educativo.

1.2 Declaración de cumplimiento del marco normativo y limitaciones

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

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

1.3 Base normativa y periodo cubierto

Los presentes estados financieros se elaboraron con base en el Marco Normativo Contable para Entidades de Gobierno, Resolución 533 de 2015 y demás normas que la modifican. Dicho marco normativo hace parte integrante del Régimen de Contabilidad Pública expedido por la Contaduría General de la Nación, que es el organismo de regulación contable para las entidades públicas colombianas. Los estados financieros presentados comprenden el estado de situación financiera, el estado de resultados, estado de cambios en el patrimonio para el periodo contable terminado al **31 de diciembre de 2020** y se presentan comparativos con el año



INSTITUCIÓN EDUCATIVA LA LIBERTAD

Aprobada por Resolución N°16258 de 27 de noviembre de 2002 y

N° 09271 de 16 de octubre de 2010

DANE: 105001015211 | NIT: 811018066-7 |

inmediatamente anterior según el numeral 2.2.3. Instructivo No.1 del 17 de diciembre de 2019.

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

NOTA 2. BASES DE MEDICION Y PRESENTACION UTILIZADAS

2.1 Bases de medición

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

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



INSTITUCIÓN EDUCATIVA LA LIBERTAD

Aprobada por Resolución N°16258 de 27 de noviembre de 2002 y

N° 09271 de 16 de octubre de 2010

DANE: 105001015211 | NIT: 811018066-7 |

- Los gastos se miden por el valor la contraprestación recibida a cambio del pasivo asumido, o por el valor del efectivo o equivalentes al efectivo transferido en la transacción.

2.2 Moneda funcional y de presentación, redondeo y materialidad

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

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

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

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

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

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

2.3 Hechos ocurridos después del periodo contable

No se realizaron ajustes después del cierre del periodo contable.

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

Estimaciones y supuestos

Las cuentas por cobrar son objeto de estimaciones de deterioro cuando exista evidencia objetiva del incumplimiento de los pagos a cargo del deudor o del desmejoramiento de sus condiciones crediticias. Para el efecto, con fecha de corte a



INSTITUCIÓN EDUCATIVA LA LIBERTAD

Aprobada por Resolución N°16258 de 27 de noviembre de 2002 y

N° 09271 de 16 de octubre de 2010

DANE: 105001015211 | NIT: 811018066-7 |

diciembre 31 de 2020 la institución no presenta saldo en las cuentas por cobrar arrendamientos por concepto de tienda escolar.

NOTA 4. RESUMEN DE POLÍTICAS CONTABLES

Efectivo y Equivalentes al Efectivo

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

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

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

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

Cuentas por cobrar

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

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

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

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



INSTITUCIÓN EDUCATIVA LA LIBERTAD

Aprobada por Resolución N°16258 de 27 de noviembre de 2002 y

N° 09271 de 16 de octubre de 2010

DANE: 105001015211 | NIT: 811018066-7 |

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

Deterioro

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

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

Arrendamientos

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

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

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

Bienes Muebles en Bodega

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

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



INSTITUCIÓN EDUCATIVA LA LIBERTAD

Aprobada por Resolución N°16258 de 27 de noviembre de 2002 y

N° 09271 de 16 de octubre de 2010

DANE: 105001015211 | NIT: 811018066-7 |

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

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

Activos intangibles

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

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

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

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

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

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

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

La vida útil de un activo intangible se determina en función del tiempo durante el cual los Fondos esperen utilizar el activo. Si no es posible hacer una estimación fiable de



INSTITUCIÓN EDUCATIVA LA LIBERTAD

Aprobada por Resolución N°16258 de 27 de noviembre de 2002 y

N° 09271 de 16 de octubre de 2010

DANE: 105001015211 | NIT: 811018066-7 |

la vida útil de un activo intangible, se considera que este tiene vida útil indefinida y no será objeto de amortización.

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

Deterioro

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

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

Cuentas por pagar

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

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

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

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

Ingresos

Ingresos sin contraprestación



INSTITUCIÓN EDUCATIVA LA LIBERTAD

Aprobada por Resolución N°16258 de 27 de noviembre de 2002 y

N° 09271 de 16 de octubre de 2010

DANE: 105001015211 | NIT: 811018066-7 |

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

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

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

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

Ingresos por Transferencias

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

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

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

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

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

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

Las transferencias en efectivo son medidas por el valor recibido o por recibir. Las transferencias no monetarias se miden por el valor de mercado del activo recibido, y en ausencia de este, por el costo de reposición. Si no es factible obtener alguna de



INSTITUCIÓN EDUCATIVA LA LIBERTAD

Aprobada por Resolución N°16258 de 27 de noviembre de 2002 y

N° 09271 de 16 de octubre de 2010

DANE: 105001015211 | NIT: 811018066-7 |

las anteriores mediciones, estas transferencias son medidas por el valor en libros que tenía el activo en la entidad que los transfirió.

Ingresos por retribuciones

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

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

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

Ingresos con contraprestación

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

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

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

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

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

Otros ingresos

En esta denominación, se incluyen las cuentas que representan los ingresos de los Fondos que, por su naturaleza, no son susceptibles de clasificarse en alguno de los



INSTITUCIÓN EDUCATIVA LA LIBERTAD

Aprobada por Resolución N°16258 de 27 de noviembre de 2002 y

N° 09271 de 16 de octubre de 2010

DANE: 105001015211 | NIT: 811018066-7 |

grupos de ingresos definidos anteriormente. Entre los conceptos de otros ingresos se encuentran: Sobrantes, Recuperaciones y Responsabilidades fiscales.

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

Gastos

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

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

Cuentas de Orden

Cuentas de Orden Deudoras

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

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

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

- Nota 6. Inversiones e instrumentos derivados
- Nota 8. Préstamos por cobrar
- Nota 9. Inventarios
- Nota 11. Bienes de uso público e históricos y culturales
- Nota 12. Recursos naturales no renovables
- Nota 13. Propiedades de inversión
- Nota 14. Activos intangibles
- Nota 15. Activos biológicos
- Nota 16. Otros derechos y garantías



INSTITUCIÓN EDUCATIVA LA LIBERTAD

Aprobada por Resolución N°16258 de 27 de noviembre de 2002 y

N° 09271 de 16 de octubre de 2010

DANE: 105001015211 | NIT: 811018066-7 |

Nota 18. Costos de financiación

Nota 19. Emisión y colocación de títulos de deuda

Nota 20. Préstamos por pagar

Nota 22. Beneficios a empleados

Nota 23. Provisiones

Nota 25. Activos y pasivos contingentes

Nota 30. Costo de ventas

Nota 31. Costos de transformación

Nota 32. Acuerdos de concesión- entidad concedente

Nota 33. Administración de recursos de seguridad social en pensiones.

Nota 34. Efectos de las variaciones en las tasas de cambio de la moneda extranjera.

Nota 35. Impuesto a las ganancias.

Nota 36. Combinación y traslado de operaciones.

Notas 5. EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO

Composición

CUENTA	CONCEPTO	2020	2019	VALOR VARIACION	% VARIACION
11	EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	40,266,440	29,449,680	10,816,760	27%
1110	DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	40,266,440	29,449,680	10,816,760	27%
111005	CUENTA CORRIENTE	62,259	52,970	9,289	15%
111006	CUENTA DE AHORRO	40,204,181	29,396,710	10,807,471	27%

Los Depósitos en Instituciones Financieras incremento en comparación con el mismo trimestre de la vigencia anterior un 27% principalmente por el incremento en los recursos del balance y al incremento de los ingresos por transferencias de orden nacional.

Los Fondos de Servicios Educativos poseen seis (6) cuentas bancarias así: una (1) cuenta corriente y cinco (5) cuentas de ahorro como son Recursos Propios, Presupuesto Participativo, Transferencias Municipales, Sistema General de Participaciones-SGP y una cuenta maestra pagadora-SGP creada para el pago de impuestos y servicios públicos.

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

5.1. Depósitos en instituciones financieras

Composición

CUENTA	CONCEPTO	2020	2019	VALOR VARIACION	% VARIACION
--------	----------	------	------	-----------------	-------------



INSTITUCIÓN EDUCATIVA LA LIBERTAD
Aprobada por Resolución N°16258 de 27 de noviembre de 2002 y
N° 09271 de 16 de octubre de 2010
DANE: 105001015211 | NIT: 811018066-7 |

1110	DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	40,266,440	29,449,680	10,816,760	27%
111005	CUENTA CORRIENTE	62,259	52,970	9,289	15%
111006	CUENTA DE AHORRO	40,204,181	29,396,710	10,807,471	27%

5.1.1 Recursos en la cuenta corriente

Se encuentran recursos disponibles por concepto de traslados recibidos de las cuentas de ahorro de recursos propios para el pago de proveedores e impuestos generados en dicha fuente de recursos, con valor en libros de \$62.259.

5.1.2 Recursos por transferencias del orden nacional – MEN

Las Transferencias de gratuidad giradas por el Ministerio de Educación Nacional con saldo de \$38.569.712 y cuenta maestra pagadora \$102, recursos asignados a la institución educativa mediante las Resoluciones 3958 Y 06740, con destinación específica de acuerdo a lo dispuesto en la ley 715 de 2001 y el Decreto único reglamentario del sector educación 1075 de 2015, son administrados por los Fondos de Servicios Educativos en una cuenta independiente de los demás ingresos, la utilización de los recursos la deben realizar conforme a lo definido por el artículo 11 de la ley 715 de 2001 y los decretos 4791 de diciembre de 2008 y 4807 de diciembre de 2011 expedidos por el Ministerio de Educación Nacional.

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

5.1.3 Recursos por transferencias del orden Municipal

5.2 Efectivo de Uso restringido

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

NOTA 7. CUENTAS POR COBRAR

Composición

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



NOTA 10. PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO

Composición

CUENTA	CONCEPTO	2020	2019	VALOR VARIACION	% VARIACION
16	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	5,500,000	0	5,500,000	100%
1635	BIENES MUEBLES EN BODEGA	5,500,000	0	5,500,000	100%
163504	EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN	5,500,000	0	5,500,000	100%
1635040001	Equipos de comunicación y computación	5,500,000	0	5,500,000	100%

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

CONCEPTOS Y TRANSACCIONES	MAQUINARIA Y EQUIPO	EQUIPOS DE COMUNIC. Y COMPUTAC.	MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	TOTAL
SALDO INICIAL (01-ene)		0.0	0.0	0.0
+ ENTRADAS (DB):	0.0	5,500,000.0	0.0	5,500,000.0
Adquisiciones en compras		5,500,000.0	0.0	5,500,000.0
Otras entradas de bienes muebles	0.0	0.0	0.0	0.0
- SALIDAS (CR):	0.0	0.0	0.0	0.0
Otras salidas de bienes muebles	0.0	0.0	0.0	0.0
TRASLADO SIN CONTRAPRESTACION AL MUNICIPIO DE MEDELLIN		0.0	0.0	0.0
= SUBTOTAL (Saldo inicial + Entradas - Salidas)	0.0	5,500,000.0	0.0	5,500,000.0

Detalle de bienes sin marcar o incluir al inventario

DESCRIPCIÓN DEL BIEN	N° DE FACTURA	FECHA FACTURA	VALOR UNITARIO BIEN
IMPRESORA MULTIFUNCIONAL IM430 + BANCO DE PAPEL	30515	15/12/2020	5500000

NOTA 17. ARRENDAMIENTOS

ARRENDAMIENTO OPERATIVO

Composición



INSTITUCIÓN EDUCATIVA LA LIBERTAD
 Aprobada por Resolución N°16258 de 27 de noviembre de 2002 y
 N° 09271 de 16 de octubre de 2010
 DANE: 105001015211 | NIT: 811018066-7 |

CUENTA	NOMBRE	202009	201909	VALOR VARIACION	% VARIACION
138439	ARRENDAMIENTO OPERATIVO	0	0	0	0%
1384390001	Arrendamientos	0	0	0	0%

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

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

NOTA 21. CUENTAS POR PAGAR

Composición

CÓDIGO CONTABLE	NAT	CONCEPTO	SALDO CTE 2020	SALDO FINAL 2020	SALDO CTE 2019	SALDO FINAL 2019	VALOR VARIACIÓN	% VARIACION
2.4	Cr	CUENTAS POR PAGAR	-12,678,095.00	-13,250,117.00	-650,000.00	-650,000.00	-12,600,117.00	95.1%
2.4.01	Cr	Adquisición de bienes y servicios nacionales	-10,173,093.00	-10,173,093.00	0.00	0.00	-10,173,093.00	-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	-2.00	-572,024.00	0.00	0.00	-572,024.00	-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	-912,000.00	-912,000.00	0.00	0.00	-912,000.00	100.0%
2.4.40	Cr	Impuestos, Contribuciones y tasas	-943,000.00	-943,000.00	0.00	0.00	-943,000.00	100.0%
2.4.90	Cr	Otras cuentas por pagar	-650,000.00	-650,000.00	-650,000.00	-650,000.00	0.00	0.0%
2.4.95	Cr	Cuentas por pagar a costo amortizado	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%

Las cuentas por pagar tuvieron un incremento con respecto al mismo periodo de la vigencia anterior del 95%, debido a las cuentas por pagar por retenciones en la fuente y retenciones por contribución especial los cuales están en proceso de pago y se realizara este dentro el plazo establecido en el calendario tributario de cada entidad.

Retenciones en la fuente DIAN: 913000

Retenciones contribución especial Municipio de Medellín \$943.000

21.1.5 Recaudo a Favor de terceros

TIPO DE TERCEROS	PN / PJ / ECP	CANTIDAD	VALOR EN LIBROS	PLAZO	FECHA DE VENCIMIENTO (dd/mm/aaaa)
RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS			2.0		
Rendimientos financieros			2.0		
Nacionales	PJ	1	2.0	Entre 6 y 12 meses	28/02/2021



Rendimientos financieros: \$2, 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.

21.1.9 Impuestos, Contribuciones y tasas

TIPO DE TERCEROS	PN / PJ / ECP	CANTIDAD	VALOR EN LIBROS	PLAZO	FECHA DE VENCIMIENTO (dd/mm/aaaa)
IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS			943,000.0		
Contribuciones			943,000.0		
Nacionales	PJ	1	943,000.0	Menos de 3 meses	18/01/2020

Corresponde a las retenciones por contribución realizada a los contratos de mantenimiento realizados en el mes de diciembre pendientes de pago por \$943.000, las cuales serán pagadas dentro del plazo establecido por el calendario tributario de la entidad.

21.1.17 Otras cuentas por pagar

TIPO DE TERCEROS	PN / PJ / ECP	CANTIDAD	VALOR EN LIBROS	PLAZO	FECHA DE VENCIMIENTO (dd/mm/aaaa)
OTRAS CUENTAS POR PAGAR			650,000.0		
Honorarios			650,000.0		
Nacionales	PN	1	650,000.0	Menos de 3 meses	31/01/2021

Honorarios: \$650.000 adeudado a Walter Monsalve Upegui, cedula 1.036.606.391 correspondientes a honorarios del mes de diciembre de 2020

NOTA 24. OTROS PASIVOS

No se tienen otros pasivos

NOTA 25. CUENTAS DE ORDEN

No se tiene cuentas de orden en los pasivos.

NOTA 27. PATRIMONIO



CUENTA	CONCEPTO	2020	2019	VALOR VARIACION	% VARIACION
3	PATRIMONIO	(28,799,680)	(6,727,916)	(22,071,764)	77%
31	PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO	(28,799,680)	(6,727,916)	(22,071,764)	77%
3105	CAPITAL FISCAL	(4,186,858)	(4,186,858)	0	0%
310506	CAPITAL FISCAL	(4,186,858)	(4,186,858)	0	0%
3105060002	Fondos Servicios Educativos	(66,685,593)	(66,685,593)	0	0%
3105062600	Traslado de bienes FSE	62,498,735	62,498,735	0	0%
3109	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	(24,612,822)	(2,541,058)	(22,071,764)	90%
310901	UTILIDADES O EXCEDENTES ACUMULADOS	(24,612,822)	(2,541,058)	(22,071,764)	90%
3109010001	Excedente acumulado a diciembre 31 de 2018	(9,261,058)	(9,261,058)	0	0%
3109010100	Utilidad o excedente Impactos	720,000	720,000	0	0%
3109010111	Corrección de errores vigencia 2018	6,000,000	6,000,000	0	0%
3109010200	Excedente acumulado a diciembre 31 de 2019	(22,071,764)	0	(22,071,764)	100%

El capital fiscal de la institución al 31 de diciembre de 2020, asciende a \$4.186.858.

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 \$24.612.822.
- Cuenta 3105062600-Traslado de Bienes por valor de -\$62.498.735 corresponde a los traslados realizados en vigencias anteriores de los bienes marcados por la Unidad de Bienes Muebles del Municipio de Medellín.

27.1 Resultado de ejercicios anteriores

- Saldos en las cuentas 3109010111 \$6.000.000 corrección de errores diciembre 31 de 2018 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



INSTITUCIÓN EDUCATIVA LA LIBERTAD

Aprobada por Resolución N°16258 de 27 de noviembre de 2002 y

N° 09271 de 16 de octubre de 2010

DANE: 105001015211 | NIT: 811018066-7 |

desde el 1 de enero de 2018 en la cuenta 3145 – Impactos por transición al nuevo marco de regulación por valor de -\$720.000, el cual se reclasificó a la cuenta 3109010100- Utilidad o excedente impactos establecidas por la Secretaría de Educación y Hacienda Municipal en la circular N°201960000078 de marzo 2019.

- Los saldos en la cuenta 3109010001-Excedente acumulado 2018 y 3109010200-Excedente acumulado 2019 por valor de \$9.261.058 y -\$22.071.764 respectivamente, corresponden a los traslados realizados en la vigencia 2019 y 2020 desde las cuentas 311001-Excedente acumulado y 311002-Déficit acumulado

El patrimonio tuvo un incremento del 77% debido a una al resultado del ejercicio de la vigencia 2019

27.2 Resultado del ejercicio

El resultado del ejercicio al 31 de diciembre de 2020 presenta una utilidad por \$4.288.665, presentando una disminución de \$17.983.099, equivalente al 414% con respecto al mismo periodo de la vigencia anterior.

Esta situación se presenta debido a que en la actual vigencia se ejecutó en mayor proporción los recursos

NOTA 28. INGRESOS

Composición

CUENTA	CONCEPTO	2020	2019	VALOR VARIACION	% VARIACION
4	INGRESOS	(77,718,663)	(57,321,445)	(20,397,218)	26%
44	TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	(77,229,964)	(55,237,395)	(21,992,569)	28%
48	OTROS INGRESOS	(488,699)	(2,084,050)	1,595,351	-326%

Del total de los ingresos de la institución, las Otras Transferencias por valor \$77.229.964 corresponde al 99.37% de los ingresos. Esta cuenta presentó un incremento del 28% con relación a la vigencia 2019.

28.1 Ingresos de transacciones sin contraprestación

CUENTA	CONCEPTO	2020	2019	VALOR VARIACION	% VARIACION
44	TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	(77,229,964)	(55,237,395)	(21,992,569)	28%
4428	OTRA TRANSFERENCIAS	(77,229,964)	(55,237,395)	(21,992,569)	28%
442805	PARA PROGRAMAS DE EDUCACIÓN	(77,229,964)	(55,237,395)	(21,992,569)	28%
4428050200	Otras transferencias gratuidad	(58,038,004)	(55,237,395)	(2,800,609)	5%
4428050210	SGP Directiva Ministerial 05	(19,191,960)	0	(19,191,960)	100%



INSTITUCIÓN EDUCATIVA LA LIBERTAD

Aprobada por Resolución N°16258 de 27 de noviembre de 2002 y

N° 09271 de 16 de octubre de 2010

DANE: 105001015211 | NIT: 811018066-7 |

Los ingresos sin contraprestación corresponden a transferencia del Ministerio de educación con recursos del Sistema general de participaciones, asignados a través de la resolución 3958 y 06740, Esta cuenta presentó un incremento del 28% con relación a la vigencia 2019.

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

Otros Ingresos sin contraprestación

CUENTA	NOMBRE	202009	201909	VALOR VARIACION	% VARIACION
4808900039	Expedición de Certificados act	0	0	0	0%

Los Otros Ingresos recibidos sin contraprestación corresponden a certificados a exalumnos expedidos por la institución, a exalumnos la institución no ha recibido ingresos por ese concepto.

28.2. Ingresos con contraprestación

CUENTA	CONCEPTO	2020	2019	VALOR VARIACION	% VARIACION
48	OTROS INGRESOS	(488,699)	(2,084,050)	1,595,351	-326%
4802	FINANCIEROS	(202,032)	(184,050)	(17,982)	9%
480201	INTERESES SOBRE DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	(202,032)	(182,530)	(19,502)	10%
4802010001	Ingresos operacionales	(1,424)	(1,463)	39	-3%
4802010002	Gratuidad	(200,608)	(181,067)	(19,541)	10%
480233	INTERES DE MORA	0	(1,520)	1,520	-100%
4802330001	Intereses de Mora	0	(1,520)	1,520	-100%
4808	INGRESOS DIVERSOS	(286,667)	(1,900,000)	1,613,333	-563%
480817	ARRENDAMIENTOS	(286,667)	(1,900,000)	1,613,333	-563%
4808170001	Arrendamientos	(286,667)	(1,900,000)	1,613,333	-563%

Los ingresos diversos se encuentran representados principalmente por el arrendamiento operativo con saldo de \$286.667, con una participación del 100%, del grupo ingresos diversos.

Los ingresos por arrendamiento reconocidos al 31 de diciembre de 2020 fueron generados por contrato suscrito así: tienda escolar arrendada a LILIANA YANED CORREA ATEHORTUA, por 10 meses a \$200.000 mensuales. Debido al aislamiento preventivo decretado por el gobierno el contrato fue suspendido a partir del 13 de marzo por lo que del contrato solo se ejecutó un mes y 13 días lo que generó una disminución en el ingreso por este concepto del 563%



Financieros

Los intereses sobre depósitos en instituciones financieras corresponden a los recibidos por las diferentes cuentas de ahorros así; con recursos SGP gratuidad \$167.413 y Recursos Propios \$1.136.

NOTA 29. GASTOS

Composición

CUENTA	CONCEPTO	2020	2019	VALOR VARIACION	% VARIACION
5	GASTOS	73,429,998	35,249,681	38,180,317	52%
51	DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN	34,596,234	24,880,639	9,715,595	28%
55	GASTO PÚBLICO SOCIAL	38,052,053	9,625,000	28,427,053	75%
58	OTROS GASTOS	781,711	744,042	37,669	5%

Los gastos de la institución al cuarto trimestre de 2020 por valor de \$73.429.998 frente al mismo periodo de 2019 de \$ 35.249.681, presentaron un incremento del 52%.

Del total de gastos de los Fondos de Servicios Educativos por valor de \$73.429.998 en el cuarto trimestre de 2020, se evidencia que los gastos de Administración y operación de \$34.596.234 corresponden al 47.11% del total de los gastos, gasto público social por \$38.052.053 correspondiente al 51.82% y otros gastos por \$781.711 corresponden al 1.06% del total de los gastos.

29.1 Gastos de administración de operación y de ventas

CUENTA	CONCEPTO	2020	2019	VALOR VARIACION	% VARIACION
51	DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN	34,596,234	24,880,639	9,715,595	28%
5111	GENERALES	34,596,234	24,880,639	9,715,595	28%
511114	MATERIALES Y SUMINISTROS	22,509,305	12,487,455	10,021,850	45%
5111140001	Materiales y suministros	22,509,305	12,487,455	10,021,850	45%
511117	SERVICIOS PÚBLICOS	0	0	0	0%
5111170001	Servicios públicos	0	0	0	0%
511118	ARRENDAMIENTO OPERATIVO	0	0	0	0%
5111180001	Arrendamiento de bienes muebles	0	0	0	0%
511121	IMPRESOS, PUBLICACIONES, SUSCRIPCIONES Y AFILIACIONES	1,650,000	1,396,000	254,000	15%
5111210001	Impresos, publicaciones, suscripciones y afiliaciones	1,650,000	1,396,000	254,000	15%
511179	HONORARIOS	7,800,000	7,800,000	0	0%
5111790001	Honorarios	7,800,000	7,800,000	0	0%
511180	SERVICIOS	2,636,929	3,197,184	(560,255)	-21%
5111800001	Servicios	2,636,929	3,197,184	(560,255)	-21%



Con los gastos de administración y operación de la institución, que representan el 47.11% de los gastos totales, en la cuenta de honorarios se registró el valor causado por los servicios profesionales del Contador, según las funciones asignadas al profesional en especial las establecidas en la Ley 43 de 1990, para la vigencia 2020 presentó el valor de \$7.800.000, y servicios por \$2.636.929.

29.2 Deterioro, depreciaciones, amortizaciones y provisiones

La institución no presenta saldo en estas cuentas

29.3 Transferencias y subvenciones

La institución no presenta saldo en estas cuentas

29.4 Gasto público social

CUENTA	CONCEPTO	2020	2019	VALOR VARIACION	% VARIACION
55	GASTO PÚBLICO SOCIAL	38,052,053	9,625,000	28,427,053	75%
5501	EDUCACIÓN	38,052,053	9,625,000	28,427,053	75%
550105	GENERALES	38,052,053	9,625,000	28,427,053	75%
5501050007	Mantenimiento de infraestructura educativa - Bienes muebles	0	6,060,000	(6,060,000)	-100%
5501050008	Mantenimiento de infraestructura educativa - Bienes inmuebles	18,860,093	1,375,000	17,485,093	93%
5501050013	Transporte Escolar act	0	2,190,000	(2,190,000)	-100%
5501050014	Material Pedagógico SGP Directiva MEN 05	19,191,960	0	19,191,960	100%

El gasto público social por \$38.052.053, representa el 51.82% de los gastos totales, con un incremento del 75% en comparación con el mismo periodo del año anterior situación presentada por la inversión en dotación de materiales y medios pedagógicos para el estudio en casa de los alumnos de acuerdo a la directiva ministerial 5.

29.5 Otros gastos

CUENTA	CONCEPTO	2020	2019	VALOR VARIACION	% VARIACION
58	OTROS GASTOS	781,711	744,042	37,669	5%
5802	COMISIONES	781,711	744,042	37,669	5%
580240	COMISIONES SERVICIOS FINANCIEROS	781,711	744,042	37,669	5%
5802400001	Comisiones bancarias	781,711	744,042	37,669	5%

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, con un aumento 5%.



INSTITUCIÓN EDUCATIVA LA LIBERTAD

Aprobada por Resolución N°16258 de 27 de noviembre de 2002 y

N° 09271 de 16 de octubre de 2010

DANE: 105001015211 | NIT: 811018066-7 |

NOTA 37. REVELACIONES SOBRE EL ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVOS

Revelaciones generales

El efectivo y equivalentes de efectivo de la institución educativa, con corte al 31 de diciembre de 2020, asciende a \$40.266.440, su composición y la descripción de los importes que por disposición legal no están disponibles para ser utilizado, se detallan en la Nota 5 Efectivo y equivalentes al efectivo.

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

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

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

Aprobación de los Estados Financieros

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

MARÍA PATRICIA QUINTERO GÓMEZ
Rectora

WALTER MONSALVE UPEGUI
Contador



Alcaldía de Medellín

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

INFORMACIÓN CONTABLE PÚBLICA - CONVERGENCIA
 CGN2016C01_01_VARIACIONES_TRIMESTRALES_SIGNIFICATIVAS

CODIGO	NOMBRE	CLASIFICACIÓN VARIACIÓN	DETALLES DE LA VARIACIÓN	VALOR VARIACIÓN (PESOS)
1.1.10.06	CUENTAS DE AHORRO	DETALLE 1	El efectivo de cuentas de ahorro por \$40.204.181 presenta un incremento del 27%, en relación al mismo periodo de la vigencia anterior, para las cuentas denominadas Recursos Propios, Transferencias Municipales, Presupuesto Participativo y Transferencias del Sistema General de Participaciones debido principalmente a un mayor ingreso de recursos recibidos del sistema general de participaciones	10,807,471
4.4.28.05	PARA PROGRAMAS DE EDUCACIÓN	DETALLE 1	Presenta saldo de \$77.229.964, correspondiente al valor transferido por el Ministerio de Educación con recursos del sistema general de participaciones según resolución # 3958, para la gratuidad educativa, con un incremento del 28% con relación al mismo periodo del año anterior, y representando el 99,3% de los ingresos totales de la institución	21,992,569
4.8.08.17	ARRENDAMIENTOS	DETALLE 1	Los ingresos por arrendamiento reconocidos al 31 de diciembre de 2020 fueron generados por contrato suscrito así: tienda escolar arrendada a LILIANA YANED CORREA ATEHORTUA, por 10 meses a \$200.000 mensuales. Debido al aislamiento preventivo decretado por el gobierno el contrato fue suspendido a partir del 13 de marzo por lo que del contrato solo se ejecutó un mes y 13 días lo que generó una disminución en el ingreso por este concepto del 563%	1,233,333
5.5.01.05	GASTO PÚBLICO SOCIAL GENERAL	DETALLE 1	Presenta saldo de \$38.052.053 con un incremento del 75%, debido a la inversión en material didáctico y pedagógico adquirido con los recursos asignados por el ministerio de educación para la atención de los alumnos durante el aislamiento preventivo.	28,427,053


 MARIA PATRICIA QUINTERO GÓMEZ
 Rectora
 Institución Educativa La Libertad


 WALTER OSBALDO MONSLAVE UPEGUI
 Contador Público
 TP. 162585-T

DEPARTAMENTO	ANTIOQUIA				
MUNICIPIO	MEDELLÍN				
INSTITUCION O CENTRO EDUCATIVO	LA LIBERTAD				
CÓDIGO DANE	105001015211				
FECHA DE CORTE	31 de diciembre 2020				
NIT:	811.018.066-7				
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	77,229,964
244023	CONTRIBUCIONES	210105001	MUNICIPIO	0	943,000
				0	0
				0	0
				0	0
				0	0
				0	0
				0	0
				0	0

Valencia Quiñero

[Handwritten signature]

FECHA
DE PROCESO: 12/01/2021
HORA
DE PROCESO: 12:03:59:945

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

"SICOF"
Página 1 de 4
FORMATO DE FECHA
[dd/mm/aa]

CODIGO		NRO.DE CUENTA	NOMBRE DEL BANCO	SALDO INICIAL	CUENTA CONTABLE		
11-10131		292002458	BBVA COLOMBIA CTA CTE	128,899	111005000101		
FTE.	COMP/ CONTROL	DOCUMENTO	FECHA	DESCRIPCIÓN	DEBITO	CREDITO	SALDO ACUMULADO
CE	02	594	31/12/20	BBVA COLOMBIA	0	66,640	62,259
TOTALES						66,640	
						SALDO FINAL	62,259

CONCILIACIÓN BANCARIA INSTITUCIONES Y CENTROS EDUCATIVOS DE MEDELLÍN

Nombre de Institución o Centro Educativo:
NIT
DANE

INSTITUCION EDUCATIVA LA LIBERTAD
811.018.066-7
105001015211

	<u>Tipo de cuenta</u>	X		<u>Tipo de recursos</u>
Corriente			Recursos propios	
de Ahorros			Transferencias Municipio	
			Transferencias SGP	
			Presupuesto Participativo	
			Cuenta Maestra Pagadora	
Entidad financiera			BBVA	
Ubicación oficina			SAN DIEGO	
Número de la cuenta			292002458	
Mes conciliación bancaria			DICIEMBRE DE 2020	

Saldo según libros	\$ 62,259																														
Mas (+): Cheques girados y entregados pero pendientes de cobro ante la entidad bancaria.																															
<table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <thead> <tr> <th style="width: 25%;">Beneficiario</th> <th style="width: 25%;">Identificación</th> <th style="width: 10%;">No. Cheque</th> <th style="width: 20%;">Fecha en que se giró (según contabilidad)</th> <th style="width: 20%;">Valor</th> </tr> </thead> <tbody> <tr><td> </td><td> </td><td> </td><td> </td><td> </td></tr> <tr><td> </td><td> </td><td> </td><td> </td><td> </td></tr> <tr><td> </td><td> </td><td> </td><td> </td><td> </td></tr> <tr><td> </td><td> </td><td> </td><td> </td><td> </td></tr> <tr><td> </td><td> </td><td> </td><td> </td><td> </td></tr> </tbody> </table>	Beneficiario	Identificación	No. Cheque	Fecha en que se giró (según contabilidad)	Valor																										\$ -
Beneficiario	Identificación	No. Cheque	Fecha en que se giró (según contabilidad)	Valor																											
Mas:(+) Notas crédito bancarias que figuran en los extractos aumentando el saldo en extracto pero que todavía se																															
<table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <thead> <tr> <th style="width: 70%;">Concepto</th> <th style="width: 15%;">Fecha en que aparecen el extracto</th> <th style="width: 15%;">Valor</th> </tr> </thead> <tbody> <tr><td> </td><td> </td><td> </td></tr> <tr><td> </td><td> </td><td> </td></tr> <tr><td> </td><td> </td><td> </td></tr> <tr><td> </td><td> </td><td> </td></tr> <tr><td> </td><td> </td><td> </td></tr> </tbody> </table>	Concepto	Fecha en que aparecen el extracto	Valor																\$ -												
Concepto	Fecha en que aparecen el extracto	Valor																													
Menos: (-) Notas débito bancarias que figuran en los extractos disminuyendo el saldo en extracto pero que todavía																															
<table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <thead> <tr> <th style="width: 70%;">Concepto</th> <th style="width: 15%;">Fecha en que aparece en el extracto</th> <th style="width: 15%;">Valor</th> </tr> </thead> <tbody> <tr><td> </td><td> </td><td> </td></tr> <tr><td> </td><td> </td><td> </td></tr> <tr><td> </td><td> </td><td> </td></tr> <tr><td> </td><td> </td><td> </td></tr> <tr><td> </td><td> </td><td> </td></tr> </tbody> </table>	Concepto	Fecha en que aparece en el extracto	Valor																\$ -												
Concepto	Fecha en que aparece en el extracto	Valor																													
Total saldo según extracto	\$ 62,259																														

MARIA PATRICIA QUINTERO GOMEZ
NOMBRE ORIGINADOR DEL GASTO

Patricia Quintero

FIRMA
CARGO RECTOR

PAOLA ANDREA VASCO MESA
NOMBRE DEL RESPONSABLE DE ELABORACION

Paola

FIRMA
CARGO TESORERO

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

Walter

FIRMA

SRA
F.S.E. INSTITUCION EDUCATIVA LA LIBERTAD .
MARIA PATRICIA QUINTERO GOMEZ .
MPQUINTERO@GMAIL.COM .
ENVIGADO ANTIOQUIA- COLOMBIA

BBVA

Creando Oportunidades

Extracto de Cuenta CUENTA CORRIENTE



475627 381025

Oficina: 0371

En Navidad, lo único más importante que cualquier regalo es tu seguridad y bienestar.
Por eso, asegura contra todo hurto tus tarjetas BBVA comunicándote al 307 80 80.

Información de la oficina

COLTEJER
DIRECCIÓN: CLLE 52 47 42 205
TELÉFONO: 00942516302
PERÍODO DESDE: 01-12-2020 HASTA: 31-12-2020

Información de la cuenta

Número de cuenta	001302920100002458
Fecha de corte	31-12-2020
Valor cupo sobregiro	0.00
Cupo sobregiro utilizado	0.00

Resumen de movimientos

	No.	Valor		No.	Valor
SALDO CIERRE MES ANTERIOR		128,899.00	- IVA	1	10,640.00
+ ABONOS		0.00	- 4 POR MIL		0.00
- CARGOS	1	56,000.00	- RETENCIONES		0.00
- INTERESES PAGADOS DE SOBREGIRO			SALDO FINAL		62,259.00
DIAS DE GRACIA OTORGADOS EN EL MES			SALDO MEDIO		120,300.29
DIAS DE GRACIA UTILIZADOS EN EL MES					

Detalles de transacciones

Movimiento	Fecha operación	Fecha valor	Concepto	Cargos	Abonos	Saldo
6584	28-12-2020	28-12-2020	COMISION ADMON NET CASH	56,000.00		72,899.00
6585	28-12-2020	28-12-2020	IVA COMISION ADMON NET CASH	10,640.00		62,259.00

- En cumplimiento de lo dispuesto en la Ley Habeas Data, 1266 de 2008, nos permitimos comunicarte que los datos contenidos en los extractos, que incluyen el monto de la obligación, sus cuotas y fecha de exigibilidad, podrán ser reportados a las Centrales de Información Financiera. Si aparecen cuotas vencidas, pasados veinte (20) días contados a partir del envío de estos datos en los extractos, se generará el reporte negativo sobre incumplimiento ante las Centrales de Información Financiera por el término Legal.
- Tenemos en cuenta tus pagos desde el momento en que los efectúas, pero si los realizas después de la fecha de corte, se reflejan en el próximo estado de cuenta. Puedes consultar el valor de la próxima cuota a pagar, en nuestras oficinas o en la Línea BBVA.
- Si realizas tu pago con cheque, debes girarlo a nombre de BBVA Colombia, NIT 860.003.020-1, colocando al respaldo el número de tu obligación y tus datos personales.
- Puedes consultar los extractos generados, utilizando BBVA móvil, BBVA net cash, por tanto, si no los recibes en email o físico, no estás eximido de efectuar el pago en la fecha prevista.
- Para informarte sobre tus créditos, vencimientos, ofertas de nuevos productos y servicios, es importante que mantengas actualizada en BBVA tu dirección electrónica y física, los números telefónicos de contacto, así como la documentación que BBVA requiera.
- Tus pagos oportunos, se constituyen en excelentes referencias crediticias, financieras y/o comerciales, y te evitan costos adicionales por honorarios de cobranza e intereses de mora, que se descontarán de los pagos que efectúes, según el siguiente orden: gastos (incluye los ocasionados por la cobranza prejudicial, extrajudicial y/o judicial), intereses de mora, intereses corrientes y capitales. Los intereses de mora, serán liquidados a la tasa que se encuentre vigente en cada uno de los periodos en que se presente mora.
- Para mayor información sobre la política de cobranza de BBVA, puedes ingresar a www.bbva.com.co, en la sección Información de Interés.
- Contamos con Defensoría del Consumidor Financiero, cuyo Defensor Principal es el Doctor Guillermo Enrique Dajud Fernández, ubicado en la Carrera 9 No. 72 – 21 piso 6 en Bogotá D.C., teléfono: 3438385 y email: defensoria.bbvacolombia@bbva.com.co. El horario de atención telefónica: lunes a viernes de 8:30 a.m. a 5:30 p.m., jornada continua.
- Para mayor información sobre el Servicio al Consumidor Financiero de BBVA, atención preferencial al cliente y otras instancias de atención, puedes ingresar a www.bbva.com.co, en la sección Información Corporativa.
- No olvides tener en cuenta las recomendaciones de seguridad para los diferentes canales de atención de BBVA, puedes consultarlas en www.bbva.com.co, en la sección Seguridad.
- Puedes resolver inquietudes adicionales en las Oficinas BBVA o ingresar a www.bbva.com.co o en la Línea BBVA: Bogotá: (1) 4010000, Barranquilla: (5) 3503500, Medellín: (4) 4938300, Cali: (2) 8892020, Bucaramanga: (7) 6304000 o desde el resto del país al 018000912227.
- Comunica cualquier inconformidad con la información incluida en este extracto, a nuestros Revisores Fiscales KPMG S.A.S, email: colombia@kpmg.com.co.



Este producto cuenta con Seguro de Depósitos Fogafin. El campo retenciones contiene la sumatoria del total de retenciones practicadas por el Banco por todo concepto.

FECHA
 DE PROCESO: 12/01/2021
 HORA
 DE PROCESO: 12:04:00:065

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

"SICOF"
 Página 2 de 4
 FORMATO DE FECHA
 [dd/mm/aa]

CODIGO		NRO.DE CUENTA	NOMBRE DEL BANCO	SALDO INICIAL	CUENTA CONTABLE		
12-50131		292077658	BBVA COLOMBIA RP NUEVA	1,634,165	111006000201		
FTE.	COMP/ CONTROL	DOCUMENTO	FECHA	DESCRIPCIÓN	DEBITO	CREDITO	SALDO ACUMULADO
CI	01	568	15/12/20	Rendimientos Financieros Mes De Octubre Cuenta R.p	103	0	1,634,268
CI	01	569	15/12/20	Rendimientos Financieros Mes De Noviembre Cuenta R	56	0	1,634,324
CI	01	572	31/12/20	Rendimientos Financieros Cta R.p.	41	0	1,634,365
TOTALES					200		
						SALDO FINAL	1,634,365

CONCILIACIÓN BANCARIA INSTITUCIONES Y CENTROS EDUCATIVOS DE MEDELLÍN


Nombre de Institución o Centro Educativo:
NIT
DANE

INSTITUCION EDUCATIVA LA LIBERTAD
811.018.066-7
105001015211

	<u>Tipo de cuenta</u>	<u>Tipo de recursos</u>	
Corriente		Recursos propios	X
de Ahorros	X	Transferencias Municipio	
		Transferencias SGP	
		Presupuesto Participativo	
		Cuenta Maestra Pagadora	
Entidad financiera		BBVA	
Ubicación oficina		SAN DIEGO	
Número de la cuenta		292077658	
Mes conciliación bancaria	DICIEMBRE DE 2020		


Saldo según libros					\$ 1,634,365
Mas (+): Cheques girados y entregados pero pendientes de cobro ante la entidad bancaria.					
Beneficiario	Identificación	No. Cheque	Fecha en que se giró (según contabilidad)	Valor	
					\$ -
Mas:(+) Notas crédito bancarias que figuran en los extractos aumentando el saldo en extracto pero que todavía se hallan					
Concepto	Fecha en que aparecen el extracto	Valor			
			\$ -		
Menos: (-) Notas débito bancarias que figuran en los extractos disminuyendo el saldo en extracto pero que todavía se					
Concepto	Fecha en que aparece en el extracto	Valor			
			\$ -		
Total saldo según extracto					\$ 1,634,365

MARIA PATRICIA QUINTERO GOMEZ
NOMBRE ORDENADOR DEL GASTO



FIRMA
CARGO RECTOR

PAOLA ANDREA VASCO MESA
NOMBRE DEL RESPONSABLE DE ELABORACION



FIRMA
CARGO TESORERO

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

SRA
F.S.E. INSTITUCION EDUCATIVA LA LIBERTAD .
MARIA PATRICIA QUINTERO GOMEZ .
MPQUINTERO@GMAIL.COM .
ENVIGADO ANTIOQUIA- COLOMBIA

BBVA

Creando Oportunidades

Extracto de Cuenta

CUENTA DE AHORROS LIBRETON



En Navidad, lo único más importante que cualquier regalo es tu seguridad y bienestar.
Por eso, asegura contra todo hurto tus tarjetas BBVA comunicándote al 307 80 80.

Información de la oficina

COLTEJER
DIRECCIÓN: CLLE 52 47 42 205
TELÉFONO: 00942516302
PERÍODO DESDE: 01-12-2020 HASTA: 31-12-2020

Información de la cuenta

Número de cuenta	001302920200077658
Fecha de corte	31-12-2020

Resumen de movimientos

	No.	Valor		No.	Valor
SALDO CIERRE MES ANTERIOR		1,634,324.39	- IVA		0.00
+ ABONOS		0.00	- 4 POR MIL		0.00
+ INTERESES RECIBIDOS	1	41.00	- RETENCIONES		0.00
- CARGOS		0.00	SALDO FINAL		1,634,365.39

Detalles de transacciones

Movi- miento	Fecha operación	Fecha valor	Concepto	Cargos	Abonos	Saldo
	30-12-2020	31-12-2020	ABONO INTERESES GANADOS		41.00	1,634,365.39

- En cumplimiento de lo dispuesto en la Ley Habeas Data, 1266 de 2008, nos permitimos comunicarte que los datos contenidos en los extractos, que incluyen el monto de la obligación, sus cuotas y fecha de exigibilidad, podrán ser reportados a las Centrales de Información Financiera. Si aparecen cuotas vencidas, pasados veinte (20) días contados a partir del envío de estos datos en los extractos, se generará el reporte negativo sobre incumplimiento ante las Centrales de Información Financiera por el término Legal.
- Tenemos en cuenta tus pagos desde el momento en que los efectúas, pero si los realizas después de la fecha de corte, se reflejan en el próximo estado de cuenta. Puedes consultar el valor de la próxima cuota a pagar, en nuestras oficinas o en la Línea BBVA.
- Si realizas tu pago con cheque, debes girarlo a nombre de BBVA Colombia, NIT 860.003.020-1, colocando al respaldo el número de tu obligación y tus datos personales.
- Puedes consultar los extractos generados, utilizando BBVA móvil, BBVA net, BBVA net cash; por tanto, si no los recibes en email o físico, no estás eximido de efectuar el pago en la fecha prevista.
- Para informarte sobre tus créditos, vencimientos, ofertas de nuevos productos y servicios, es importante que mantengas actualizada en BBVA tu dirección electrónica y física, los números telefónicos de contacto, así como la documentación que BBVA requiera.
- Tus pagos oportunos, se constituyen en excelentes referencias crediticias, financieras y/o comerciales, y te evitan costos adicionales por honorarios de cobranza e intereses de mora, que se descontarán de los pagos que efectúes, según el siguiente orden: gastos (incluye los ocasionados por la cobranza prejudicial, extrajudicial y/o judicial), intereses de mora, intereses corrientes y capitales. Los intereses de mora, serán liquidados a la tasa que se encuentre vigente en cada uno de los periodos en que se presente mora.
- Para mayor información sobre la política de cobranza de BBVA, puedes ingresar a www.bbva.com.co, en la sección Información de Interés.
- Contamos con Defensoría del Consumidor Financiero, cuyo Defensor Principal es el Doctor Guillermo Enrique Dajud Fernández, ubicado en la Carrera 9 No. 72 – 21 piso 6 en Bogotá D.C., teléfono: 3438385 y email: defensoria.bbvacolombia@bbva.com.co. El horario de atención telefónica: lunes a viernes de 8:30 a.m. a 5:30 p.m., jornada continua.
- Para mayor información sobre el Servicio al Consumidor Financiero de BBVA, atención preferencial al cliente y otras instancias de atención, puedes ingresar a www.bbva.com.co, en la sección Información Corporativa.
- No olvides tener en cuenta las recomendaciones de seguridad para los diferentes canales de atención de BBVA, puedes consultarlas en www.bbva.com.co, en la sección Seguridad.
- Puedes resolver inquietudes adicionales en las Oficinas BBVA o ingresar a www.bbva.com.co o en la Línea BBVA: Bogotá: (1) 4010000, Barranquilla: (5) 3503500, Medellín: (4) 4938300, Cali: (2) 8892020, Bucaramanga: (7) 6304000 o desde el resto del país al 018000912227.
- Comunica cualquier inconformidad con la información incluida en este extracto, a nuestros Revisores Fiscales KPMG S.A.S, email: colombia@kpmg.com.co.



Este producto cuenta con Seguro de Depósitos Fogafin. El campo retenciones contiene la sumatoria del total de retenciones practicadas por el Banco por todo concepto.

FECHA
DE PROCESO: 12/01/2021
HORA
DE PROCESO: 12:04:00:101

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

"SICOF"
Página 3 de 4
FORMATO DE FECHA
[dd/mm/aa]

CODIGO		NRO.DE CUENTA		NOMBRE DEL BANCO		SALDO INICIAL		CUENTA CONTABLE	
12-60131		292036134		BBVA COLOMBIA SGP MAESTRA		62,481,146		111006000901	
FTE.	COMP/ CONTROL	DOCUMENTO	FECHA	DESCRIPCIÓN	DEBITO	CREDITO	SALDO ACUMULADO		
TB	02	177	03/12/20	INSTITUCION EDUCATIVA LA LIBERTAD	0	261,000	62,220,146		
CE	02	586	14/12/20	MONSALVE UPEGUI WALTER	0	650,000	61,570,146		
CE	02	587	14/12/20	IMPORMARCAS S.A.S.	0	892,500	60,677,646		
CI	01	570	15/12/20	Rendimientos Financieros Mes De Octubre Cuenta Sgp	11,645	0	60,689,291		
CI	01	571	15/12/20	Rendimientos Financieros Mes De Noviembre Cuenta S	5,536	0	60,694,827		
CE	02	588	15/12/20	IMPORMARCAS S.A.S.	0	5,252,000	55,442,827		
CE	02	589	15/12/20	JIMENEZ CORTES ADRIANA MARIA	0	1,609,000	53,833,827		
CE	02	590	15/12/20	MORENO NICOLAS ALBERTO	0	7,367,000	46,466,827		
CE	02	591	15/12/20	VALENCIA GOMEZ GIOVANNY ALBERTO	0	2,945,900	43,520,927		
CE	02	592	16/12/20	IMPORMARCAS S.A.S.	0	654,500	42,866,427		
CI	01	573	31/12/20	Rendimientos Financieros Cta Sgp	4,185	0	42,870,612		
CE	02	593	31/12/20	TAVERA VAHOS AMILVIA DEL SOCORRO	0	4,300,900	38,569,712		
TOTALES					21,366	23,932,800	SALDO FINAL		
							38,569,712		

CONCILIACIÓN BANCARIA INSTITUCIONES Y CENTROS EDUCATIVOS DE MEDELLÍN

Nombre de Institución o Centro Educativo:
NIT
DANE

INSTITUCION EDUCATIVA LA LIBERTAD
811.018.066-7
105001015211

	<u>Tipo de cuenta</u>	<u>Tipo de recursos</u>	
Corriente	_____	Recursos propios	_____
	_____	Transferencias Municipio	_____
de Ahorros	X	Transferencias SGP	X
	_____	Presupuesto Participativo	_____
	_____	Cuenta Maestra Pagadora	_____
Entidad financiera		BBVA	_____
Ubicación oficina		SAN DIEGO	_____
Número de la cuenta		292036134	_____
Mes conciliación bancaria	DICIEMBRE DE 2020		_____

Saldo según libros	\$ 38,569,712			
Mas (+): Cheques girados y entregados pero pendientes de cobro ante la entidad bancaria.				
Beneficiario	Identificación	No. Cheque	Fecha en que se giró (según contabilidad)	Valor
				\$ -
Mas:(+) Notas crédito bancarias que figuran en los extractos aumentando el saldo en extracto pero que todavía se hallan				
Concepto	Fecha en que aparecen el extracto	Valor		
			\$ -	
Menos: (-) Notas débito bancarias que figuran en los extractos disminuyendo el saldo en extracto pero que todavía se				
Concepto	Fecha en que aparece en el extracto	Valor		
			\$ -	
Total saldo según extracto	\$ 38,569,712			

MARIA PATRICIA QUINTERO GOMEZ
NOMBRE ORDENADOR DEL GASTO

Patricia Quintero

FIRMA
CARGO RECTOR

PAOLA ANDREA VASCO MESA
NOMBRE DEL RESPONSABLE DE ELABORACION

Paola

FIRMA
CARGO TESORERO

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

Walter

SRA
F.S.E. INSTITUCION EDUCATIVA LA LIBERTAD .
MARIA PATRICIA QUINTERO GOMEZ .
MPQUINTERO@GMAIL.COM .
ENVIGADO ANTIOQUIA- COLOMBIA

BBVA

Creando Oportunidades

Extracto de Cuenta

CUENTA DE AHORROS LIBRETON



En Navidad, lo único más importante que cualquier regalo es tu seguridad y bienestar.
Por eso, asegura contra todo hurto tus tarjetas BBVA comunicándote al 307 80 80.

Información de la oficina

COLTEJER
DIRECCIÓN: CLLE 52 47 42 205
TELÉFONO: 00942516302
PERÍODO DESDE: 01-12-2020 HASTA: 31-12-2020

Información de la cuenta

Número de cuenta	001302920200036134
Fecha de corte	31-12-2020

Resumen de movimientos

	No.	Valor		No.	Valor
SALDO CIERRE MES ANTERIOR		62,498,327.00	- IVA		0.00
+ ABONOS	2	14,734,000.00	- 4 POR MIL		0.00
+ INTERESES RECIBIDOS	1	4,185.00	- RETENCIONES		0.00
- CARGOS	11	38,666,800.00	SALDO FINAL		38,569,712.00

Detalles de transacciones

Movi- miento	Fecha operación	Fecha valor	Concepto	Cargos	Abonos	Saldo
2538	03-12-2020	03-12-2020	CARGO DOMI. 811018066	261,000.00		62,237,327.00
2539	15-12-2020	15-12-2020	CARGO DOMI. 811018066	892,500.00		61,344,827.00
2540	15-12-2020	15-12-2020	CARGO DOMI. 811018066	650,000.00		60,694,827.00
2541	16-12-2020	16-12-2020	CARGO DOMI. 811018066	7,367,000.00		53,327,827.00
2542	16-12-2020	16-12-2020	DEV. CARGO PROVEEDOR		7,367,000.00	60,694,827.00
2543	16-12-2020	16-12-2020	CARGO DOMI. 811018066	5,252,000.00		55,442,827.00
2544	16-12-2020	16-12-2020	CARGO DOMI. 811018066	1,609,000.00		53,833,827.00
2545	16-12-2020	16-12-2020	CARGO DOMI. 811018066	2,945,900.00		50,887,927.00
2546	16-12-2020	16-12-2020	CARGO DOMI. 811018066	654,500.00		50,233,427.00
2547	16-12-2020	16-12-2020	CARGO DOMI. 811018066	4,300,900.00		45,932,527.00
2548	16-12-2020	16-12-2020	CARGO DOMI. 811018066	7,367,000.00		38,565,527.00
2549	16-12-2020	16-12-2020	DEV. CARGO PROVEEDOR		7,367,000.00	45,932,527.00
2550	17-12-2020	17-12-2020	CARGO DOMI. 811018066	7,367,000.00		38,565,527.00
	30-12-2020	31-12-2020	ABONO INTERESES GANADOS		4,185.00	38,569,712.00

- En cumplimiento de lo dispuesto en la Ley Habeas Data, 1266 de 2008, nos permitimos comunicarte que los datos contenidos en los extractos, que incluyen el monto de la obligación, sus cuotas y fecha de exigibilidad, podrán ser reportados a las Centrales de Información Financiera. Si aparecen cuotas vencidas, pasados veinte (20) días contados a partir del envío de estos datos en los extractos, se generará el reporte negativo sobre incumplimiento ante las Centrales de Información Financiera por el término Legal.
- Tenemos en cuenta tus pagos desde el momento en que los efectúas, pero si los realizas después de la fecha de corte, se reflejan en el próximo estado de cuenta. Puedes consultar el valor de la próxima cuota a pagar, en nuestras oficinas o en la Línea BBVA.
- Si realizas tu pago con cheque, debes girarlo a nombre de BBVA Colombia, NIT 860.003.020-1, colocando al respaldo el número de tu obligación y tus datos personales.
- Puedes consultar los extractos generados, utilizando BBVA móvil, BBVA net, BBVA net cash; por tanto, si no los recibes en email o físico, no estás eximido de efectuar el pago en la fecha prevista.
- Para informarte sobre tus créditos, vencimientos, ofertas de nuevos productos y servicios, es importante que mantengas actualizada en BBVA tu dirección electrónica y física, los números telefónicos de contacto, así como la documentación que BBVA requiera.
- Tus pagos oportunos, se constituyen en excelentes referencias crediticias, financieras y/o comerciales, y te evitan costos adicionales por honorarios de cobranza e intereses de mora, que se descontarán de los pagos que efectúes, según el siguiente orden: gastos (incluye los ocasionados por la cobranza prejudicial, extrajudicial y/o judicial), intereses de mora, intereses corrientes y capitales. Los intereses de mora, serán liquidados a la tasa que se encuentre vigente en cada uno de los periodos en que se presente mora.
- Para mayor información sobre la política de cobranza de BBVA, puedes ingresar a www.bbva.com.co, en la sección Información de Interés.
- Contamos con Defensoría del Consumidor Financiero, cuyo Defensor Principal es el Doctor Guillermo Enrique Dajud Fernández, ubicado en la Carrera 9 No. 72 – 21 piso 6 en Bogotá D.C., teléfono: 3438385 y email: defensoria.bbvacolombia@bbva.com.co. El horario de atención telefónica: lunes a viernes de 8:30 a.m. a 5:30 p.m., jornada continua.
- Para mayor información sobre el Servicio al Consumidor Financiero de BBVA, atención preferencial al cliente y otras instancias de atención, puedes ingresar a www.bbva.com.co, en la sección Información Corporativa.
- No olvides tener en cuenta las recomendaciones de seguridad para los diferentes canales de atención de BBVA, puedes consultarlas en www.bbva.com.co, en la sección Seguridad.
- Puedes resolver inquietudes adicionales en las Oficinas BBVA o ingresar a www.bbva.com.co o en la Línea BBVA: Bogotá: (1) 4010000, Barranquilla: (5) 3503500, Medellín: (4) 4938300, Cali: (2) 8892020, Bucaramanga: (7) 6304000 o desde el resto del país al 018000912227.
- Comunica cualquier inconformidad con la información incluida en este extracto, a nuestros Revisores Fiscales KPMG S.A.S, email: colombia@kpmg.com.co.



Este producto cuenta con Seguro de Depósitos Fogafin. El campo retenciones contiene la sumatoria del total de retenciones practicadas por el Banco por todo concepto.

FECHA
DE PROCESO: 12/01/2021
HORA
DE PROCESO: 12:04:00:165

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

"SICOF"
Página 4 de 4
FORMATO DE FECHA
[dd/mm/aa]

CODIGO		NRO.DE CUENTA	NOMBRE DEL BANCO	SALDO INICIAL	CUENTA CONTABLE		
12-80131		292200200155926	BBVA COLOMBIA PAGADORA SGP	102	111006001401		
FTE.	COMP/ CONTROL	DOCUMENTO	FECHA	DESCRIPCIÓN	DEBITO	CREDITO	SALDO ACUMULADO
TB	02	177	03/12/20	INSTITUCION EDUCATIVA LA LIBERTAD	261,000	0	261,102
CE	03	585	03/12/20	UAE DIRECCION DE IMPUESTOS Y ADUANAS NACION	0	261,000	102
TOTALES					261,000	261,000	
						SALDO FINAL	102

CONCILIACIÓN BANCARIA INSTITUCIONES Y CENTROS EDUCATIVOS DE MEDELLÍN

Nombre de Institución o Centro Educativo:
NIT
DANE

INSTITUCION EDUCATIVA LA LIBERTAD
811.018.066-7
105001015211

	<u>Tipo de cuenta</u>	<u>Tipo de recursos</u>
Corriente		Recursos propios
de Ahorros	X	Transferencias Municipio
		Transferencias SGP
		Presupuesto Participativo
		Cuenta Maestra Pagadora
		X
Entidad financiera		BBVA
Ubicación oficina		SAN DIEGO
Número de la cuenta		292200200155926
Mes conciliación bancaria	DICIEMBRE DE 2020	

Saldo según libros \$ 102

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

Beneficiario	Identificación	No. Cheque	Fecha en que se giró (según contabilidad)	Valor
				\$ -

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

Concepto	Fecha en que aparecen el extracto	Valor
		\$ -

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

Concepto	Fecha en que aparece en el extracto	Valor
		\$ -

Total saldo según extracto \$ 102

MARIA PATRICIA QUINTERO GOMEZ
NOMBRE RESPONSABLE DEL GASTO



FIRMA
CARGO RECTOR

PAOLA ANDREA VASCO MESA
NOMBRE DEL RESPONSABLE DE ELABORACION



FIRMA
CARGO TESORERO

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



SRA
 F.S.E. INSTITUCION EDUCATIVA LA LIBERTAD .
 MARIA PATRICIA QUINTERO GOMEZ .
 MPQUINTERO@GMAIL.COM .
 ENVIGADO ANTIOQUIA- COLOMBIA

Extracto de Cuenta
 CUENTA DE AHORROS LIBRETON



En Navidad, lo único más importante que cualquier regalo es tu seguridad y bienestar.
 Por eso, asegura contra todo hurto tus tarjetas BBVA comunicándote al 307 80 80.

Información de la oficina

COLTEJER
 DIRECCIÓN: CLLE 52 47 42 205
 TELÉFONO: 00942516302
 PERÍODO DESDE: 01-12-2020 HASTA: 31-12-2020

Información de la cuenta

Número de cuenta 001302920200155926
 Fecha de corte 31-12-2020

Resumen de movimientos

	No.	Valor		No.	Valor
SALDO CIERRE MES ANTERIOR		102.00	- IVA		0.00
+ ABONOS	1	261,000.00	- 4 POR MIL		0.00
+ INTERESES RECIBIDOS		0.00	- RETENCIONES		0.00
- CARGOS	2	261,000.00	SALDO FINAL		102.00

Detalles de transacciones

Movi- miento	Fecha operación	Fecha valor	Concepto	Cargos	Abonos	Saldo
41	03-12-2020	03-12-2020	ABONO DOMI. 811018066		261,000.00	261,102.00
42	03-12-2020	03-12-2020	VALOR PAGO FACTURA SERVICIO PSE ENLACE DE APLICATIVO	138,000.00		123,102.00
43	03-12-2020	03-12-2020	VALOR PAGO FACTURA SERVICIO PSE ENLACE DE APLICATIVO	123,000.00		102.00

- En cumplimiento de lo dispuesto en la Ley Habeas Data, 1266 de 2008, nos permitimos comunicarte que los datos contenidos en los extractos, que incluyen el monto de la obligación, sus cuotas y fecha de exigibilidad, podrán ser reportados a las Centrales de Información Financiera. Si aparecen cuotas vencidas, pasados veinte (20) días contados a partir del envío de estos datos en los extractos, se generará el reporte negativo sobre incumplimiento ante las Centrales de Información Financiera por el término Legal.
- Tenemos en cuenta tus pagos desde el momento en que los efectúas, pero si los realizas después de la fecha de corte, se reflejan en el próximo estado de cuenta. Puedes consultar el valor de la próxima cuota a pagar, en nuestras oficinas o en la Línea BBVA.
- Si realizas tu pago con cheque, debes girarlo a nombre de BBVA Colombia, NIT 860.003.020-1, colocando al respaldo el número de tu obligación y tus datos personales.
- Puedes consultar los extractos generados, utilizando BBVA móvil, BBVA net, BBVA net cash; por tanto, si no los recibes en email o físico, no estás eximido de efectuar el pago en la fecha prevista.
- Para informarte sobre tus créditos, vencimientos, ofertas de nuevos productos y servicios, es importante que mantengas actualizada en BBVA tu dirección electrónica y física, los números telefónicos de contacto, así como la documentación que BBVA requiera.
- Tus pagos oportunos, se constituyen en excelentes referencias crediticias, financieras y/o comerciales, y te evitan costos adicionales por honorarios de cobranza e intereses de mora, que se descontarán de los pagos que efectúes, según el siguiente orden: gastos (incluye los ocasionados por la cobranza prejudicial, extrajudicial y/o judicial), intereses de mora, intereses corrientes y capitales. Los intereses de mora, serán liquidados a la tasa que se encuentre vigente en cada uno de los periodos en que se presente mora.
- Para mayor información sobre la política de cobranza de BBVA, puedes ingresar a www.bbva.com.co, en la sección Información de Interés.
- Contamos con Defensoría del Consumidor Financiero, cuyo Defensor Principal es el Doctor Guillermo Enrique Dajud Fernández, ubicado en la Carrera 9 No. 72 – 21 piso 6 en Bogotá D.C., teléfono: 3438385 y email: defensoria.bbvacolombia@bbva.com.co. El horario de atención telefónica: lunes a viernes de 8:30 a.m. a 5:30 p.m., jornada continua.
- Para mayor información sobre el Servicio al Consumidor Financiero de BBVA, atención preferencial al cliente y otras instancias de atención, puedes ingresar a www.bbva.com.co, en la sección Información Corporativa.
- No olvides tener en cuenta las recomendaciones de seguridad para los diferentes canales de atención de BBVA, puedes consultarlas en www.bbva.com.co, en la sección Seguridad.
- Puedes resolver inquietudes adicionales en las Oficinas BBVA o ingresar a www.bbva.com.co o en la Línea BBVA: Bogotá: (1) 4010000, Barranquilla: (5) 3503500, Medellín: (4) 4938300, Cali: (2) 8892020, Bucaramanga: (7) 6304000 o desde el resto del país al 018000912227.
- Comunica cualquier inconformidad con la información incluida en este extracto, a nuestros Revisores Fiscales KPMG S.A.S, email: colombia@kpmg.com.co.



Este producto cuenta con Seguro de Depósitos Fogafin. El campo retenciones contiene la sumatoria del total de retenciones practicadas por el Banco por todo concepto.

FECHA
DE PROCESO: 12/01/2021
HORA
DE PROCESO: 12:05:49:383

INSTITUCION EDUCATIVA LA LIBERTAD
TESORERIA
LISTADO DE MOVIMIENTO
DE BANCOS
Desde: 14/09/2020 Hasta: 31/12/2020

"SICOF"
Página 1 de 1

FORMATO DE FECHA
[dd/mm/aa]

CODIGO		NRO. DE CUENTA		NOMBRE DEL BANCO		SALDO INICIAL		CUENTA CONTABLE	
12-30131		292027919		BBVA COLOMBIA PP		1		111006000301	
FTE.	COMP/ CONTROL	DOCUMENTO	FECHA	DESCRIPCIÓN	DEBITO	CREDITO	SALDO ACUMULADO		
CA		2	14/09/20	CORREA ATEHORTUA LILIANA YANED	113,333	0	113,334		
CE	03	2	14/09/20	CORREA ATEHORTUA LILIANA YANED	0	113,333	1		
TOTALES					113,333	113,333			
						SALDO FINAL	1		

CONCILIACIÓN BANCARIA INSTITUCIONES Y CENTROS EDUCATIVOS DE MEDELLÍN

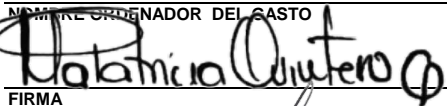
Nombre de Institución o Centro Educativo:
NIT
DANE

INSTITUCION EDUCATIVA LA LIBERTAD
811.018.066-7
105001015211

	<u>Tipo de cuenta</u>	<u>Tipo de recursos</u>
Corriente		Recursos propios
de Ahorros	X	Transferencias Municipio
		Transferencias SGP
		Presupuesto Participativo
		X
		Cuenta Maestra Pagadora
Entidad financiera		BBVA
Ubicación oficina		SAN DIEGO
Número de la cuenta		292027919
Mes conciliación bancaria	DICIEMBRE DE 2020	


Saldo según libros					\$	1
Mas (+): Cheques girados y entregados pero pendientes de cobro ante la entidad bancaria.						
Beneficiario	Identificación	No. Cheque	Fecha en que se giró (según contabilidad)	Valor		
					\$	-
Mas:(+) Notas crédito bancarias que figuran en los extractos aumentando el saldo en extracto pero que todavía se hallan						
Concepto			Fecha en que aparecen el extracto	Valor		
					\$	-
Menos: (-) Notas débito bancarias que figuran en los extractos disminuyendo el saldo en extracto pero que todavía se						
Concepto			Fecha en que aparece en el extracto	Valor		
					\$	-
Total saldo según extracto					\$	1

MARIA PATRICIA QUINTERO GOMEZ
NOMBRE ORDENADOR DEL GASTO




FIRMA
CARGO RECTOR

PAOLA ANDREA VASCO MESA
NOMBRE DEL RESPONSABLE DE ELABORACION



FIRMA
CARGO TESORERO

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





Histórico de movimientos

Cuenta:

00130292000200027919

Fecha desde: 01-12-2020

Fecha hasta: 31-12-2020

F. OPERACIÓN	F. VALOR	CÓDIGO	OBSERVACIONES	CONCEPTO	NÚMERO DE MOVIMIENTO	IMPORTE (COP)	SALDO (COP)
--------------	----------	--------	---------------	----------	----------------------	---------------	-------------

FECHA
DE PROCESO: 12/01/2021
HORA
DE PROCESO: 12:05:04:832

INSTITUCION EDUCATIVA LA LIBERTAD
TESORERIA
LISTADO DE MOVIMIENTO
DE BANCOS
Desde: 30/06/2020 Hasta: 31/12/2020

"SICOF"
Página 1 de 1

FORMATO DE FECHA
[dd/mm/aa]

CODIGO		NRO. DE CUENTA		NOMBRE DEL BANCO		SALDO INICIAL		CUENTA CONTABLE	
12-40131		292067410		BBVA COLOMBIA TRANSEMPPIO		0		111006000801	
FTE.	COMP/ CONTROL	DOCUMENTO	FECHA	DESCRIPCIÓN		DEBITO	CREDITO	SALDO ACUMULADO	
CI	01	554	30/06/20	Rendimientos Financieros Cta T.m.		1	0	1	
TOTALES						1			
SALDO FINAL								1	

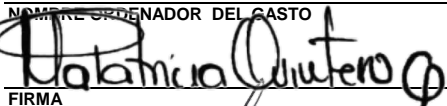
CONCILIACIÓN BANCARIA INSTITUCIONES Y CENTROS EDUCATIVOS DE MEDELLÍN


Nombre de Institución o Centro Educativo:
 NIT
 DANE

INSTITUCION EDUCATIVA LA LIBERTAD
 811.018.066-7
 105001015211

	<u>Tipo de cuenta</u>		<u>Tipo de recursos</u>
Corriente		Recursos propios	
de Ahorros	X	Transferencias Municipio	X
		Transferencias SGP	
		Presupuesto Participativo	
		Cuenta Maestra Pagadora	
Entidad financiera		BBVA	
Ubicación oficina		SAN DIEGO	
Número de la cuenta		292067410	
Mes conciliación bancaria	DICIEMBRE DE 2020		

Saldo según libros					\$	1
Mas (+): Cheques girados y entregados pero pendientes de cobro ante la entidad bancaria.						
Beneficiario	Identificación	No. Cheque	Fecha en que se giró (según contabilidad)	Valor		
					\$	-
Mas:(+) Notas crédito bancarias que figuran en los extractos aumentando el saldo en extracto pero que todavía se hallan						
Concepto			Fecha en que aparecen el extracto	Valor		
					\$	-
Menos: (-) Notas débito bancarias que figuran en los extractos disminuyendo el saldo en extracto pero que todavía se						
Concepto			Fecha en que aparece en el extracto	Valor		
					\$	-
Total saldo según extracto					\$	1

MARIA PATRICIA QUINTERO GOMEZ
 NOMBRE ORDENADOR DEL GASTO

 FIRMA
 CARGO RECTOR

PAOLA ANDREA VASCO MESA
 NOMBRE DEL RESPONSABLE DE ELABORACION

 FIRMA
 CARGO TESORERO

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



Net Cash

Histórico de movimientos

Cuenta:

00130292000200067410

Fecha desde:

01-12-2020

Fecha hasta:

31-12-2020

F. OPERACIÓN	F. VALOR	CÓDIGO	OBSERVACIONES	CONCEPTO	NÚMERO DE MOVIMIENTO	IMPORTE (COP)	SALDO (COP)
--------------	----------	--------	---------------	----------	----------------------	---------------	-------------

INFORME DE RETENCION EN LA FUENTE

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

PLAN CONTABLE: NICSP

Cuenta: 2436050103 Servicios 4% % 4,

<u>Fecha</u>	<u>Documento</u>	<u>Tercero</u>	<u>Descripción</u>	<u>Valor Base</u>	<u>Debito</u>	<u>Credito</u>
03/12/20	585	800197268.4 - UAE DIRECCION DE IMPUES	PAGO DIAN MES DE NOVIEMBRE		8.000	0
17/11/20	30437	811029989.7 - IMPORMARCAS S.A.S.	CONTRATAR EL SERVICIO DE MANTENIMIENTO PARA IMPRES	190.000	0	8.000
Total Cuenta : 2436050103 Servicios 4%				190.000	8.000	8.000

Valor Retención:

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

<u>Fecha</u>	<u>Documento</u>	<u>Tercero</u>	<u>Descripción</u>	<u>Valor Base</u>	<u>Debito</u>	<u>Credito</u>
14/12/20	17	70576993.5 - MORENO NICOLAS ALBERTO	CONTRATAR MANTENIMIENTO ELECTRICO, VENTANAS Y CHA	7.921.000	0	158.000
29/10/20	3	71377450.8 - VALENCIA GOMEZ GIOVANNY	Anulación factura o asimilable	(2.987.000)	60.000	0
29/10/20	3	71377450.8 - VALENCIA GOMEZ GIOVANNY	CONTRATAR REPRODUCCIÓN DE MÓDULOS DE GUÍAS EMPAST.	2.987.000	0	60.000
15/12/20	44	901198707.7 - B & F SOLUCIONES S.A.S.	CONTRATAR MANTENIMIENTO DE TECHOS EN LA INSTITUCIÓ	10.939.093	0	219.000
Total Cuenta : 2436050700 Contratos de construcción (base: AIU) 2%				18.860.093	60.000	437.000

Valor Retención:

377.000

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>
07/10/20	577	800197268.4 - UAE DIRECCION DE IMPUES	DIAN SEPTIEMBRE		84.000	0
Total Cuenta : 2436050801 Ret Fte Ss Software (35%)					84.000	

Valor Retención:

(84.000)

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>
15/12/20	1	43666667.7 - TAVERA VAHOS AMILVIA DEL	ADQUISIRIR IMPLEMENTOS DE ASEO Y ELEMENTOS DE BIOSEX	4.410.900	0	110.000
14/12/20	372	43748954.9 - JIMENEZ CORTES ADRIANA M	CONTRATAR ELABORACIÓN DE DIPLOMAS PARA GRADOS PREI	1.650.000	0	41.000
11/11/20	514	71377450.8 - VALENCIA GOMEZ GIOVANNY	CONTRATAR REPRODUCCIÓN DE MÓDULOS DE GUÍAS EMPAST.	4.310.710	0	108.000
15/12/20	622	71377450.8 - VALENCIA GOMEZ GIOVANNY	ADQUIRIR ELEMENTOS DE PAPELERÍA E IMPLEMENTOS DE OI	2.611.626	0	65.000
03/12/20	585	800197268.4 - UAE DIRECCION DE IMPUES	PAGO DIAN MES DE NOVIEMBRE		130.000	0

INFORME DE RETENCION EN LA FUENTE

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

PLAN CONTABLE: NICSP

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>
17/11/20	30437	811029989.7 - IMPORMARCAS S.A.S.	CONTRATAR EL SERVICIO DE MANTENIMIENTO PARA IMPRESO	880.000	0	22.000
15/12/20	30515	811029989.7 - IMPORMARCAS S.A.S.	ADQUIRIR IMPRESORA MULTIFUNCIONAL PARA TRABAJO PES	4.621.849	0	116.000
Total Cuenta : 2436080500 Compras 2.5%				18.485.085	130.000	462.000
Valor Retención:						332.000

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>
11/11/20	514	71377450.8 - VALENCIA GOMEZ GIOVANNY	CONTRATAR REPRODUCCIÓN DE MÓDULOS DE GUÍAS EMPAST	4.310.710	0	123.000
15/12/20	622	71377450.8 - VALENCIA GOMEZ GIOVANNY	ADQUIRIR ELEMENTOS DE PAPELERÍA E IMPLEMENTOS DE OI	2.475.126	0	71.000
03/12/20	585	800197268.4 - UAE DIRECCION DE IMPUES	PAGO DIAN MES DE NOVIEMBRE		123.000	0
15/12/20	30515	811029989.7 - IMPORMARCAS S.A.S.	ADQUIRIR IMPRESORA MULTIFUNCIONAL PARA TRABAJO PES	4.621.849	0	132.000
Total Cuenta : 2436250100 Impuesto a las ventas retenido por compras 19%				11.407.685	123.000	326.000
Valor Retención:						203.000

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>
14/12/20	17	70576993.5 - MORENO NICOLAS ALBERTO	CONTRATAR MANTENIMIENTO ELECTRICO, VENTANAS Y CHA	7.921.000	0	396.000
29/10/20	3	71377450.8 - VALENCIA GOMEZ GIOVANNY	Anulación factura o asimilable	(2.987.000)	149.000	0
29/10/20	3	71377450.8 - VALENCIA GOMEZ GIOVANNY	CONTRATAR REPRODUCCIÓN DE MÓDULOS DE GUÍAS EMPAST	2.987.000	0	149.000
15/12/20	44	901198707.7 - B & F SOLUCIONES S.A.S.	CONTRATAR MANTENIMIENTO DE TECHOS EN LA INSTITUCIÓ	10.939.093	0	547.000
Total Cuenta : 2440230001 Contribución especial de obra pública				18.860.093	149.000	1.092.000
Valor Retención:						943.000

Total Retención: 554.000 2.325.000

Total Valor Retención: 1.771.000

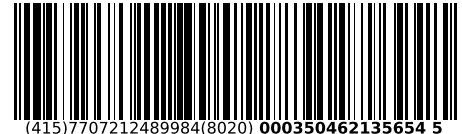
1. Año **2020**

3. Período **12**

4. Número de formulario

3504621356545

Espacio reservado para la DIAN



(415)7707212489984(8020) **000350462135654 5**

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

Si es una corrección indique: 25. Cód. anterior 26. No. Formulario anterior 98. Autorretenedores Personas Jurídicas exonerados de aportes (Art. 114-1 E.T.) Actividad económica principal 99. Tarifa

A título de impuesto sobre la renta y complementario

Concepto	Pase sujeta a retención para pagos o abonos en cuenta	Retenciones a título de renta
Rentas de trabajo	27 0	52 0
Rentas de pensiones	28 0	53 0
Honorarios	29 0	54 0
Comisiones	30 0	55 0
Servicios	31 0	56 0
Rendimientos financieros e intereses	32 0	57 0
Arrendamientos (Muebles e inmuebles)	33 0	58 0
Regalías y explotación de la propiedad intelectual	34 0	59 0
Dividendos y participaciones	35 0	60 0
Compras	36 13,249,000	61 332,000
Transacciones con tarjetas débito y crédito	37 0	62 0
Contratos de construcción	38 18,860,000	63 377,000
Enajenación de activos fijos de personas naturales ante notarios y autoridades de tránsito	39 0	64 0
Loterías, rifas, apuestas y similares	40 0	65 0
Otros pagos sujetos a retención	41 0	66 0
Contribuyentes exonerados de aportes (art. 114-1 E.T.)	42 0	67 0
Ventas	43 0	68 0
Honorarios	44 0	69 0
Comisiones	45 0	70 0
Servicios	46 0	71 0
Rendimientos financieros	47 0	72 0
Pagos mensuales provisionales de carácter voluntario (hidrocarburos y demás productos mineros)	48 0	73 0
Otros conceptos	49 0	74 0
Pagos o abonos en cuenta al exterior a países sin convenio	50 0	75 0
Pagos o abonos en cuenta al exterior a países con convenio vigente	51 0	76 0
Menos retenciones practicadas en exceso o indebidas o por operaciones anuladas, rescindidas o resueltas		77 0
Total retenciones renta y complementario	78	709,000

Retenciones practicadas por otros impuestos

A título de IVA	A responsables del impuesto sobre las ventas	79	203,000
	Practicadas por servicios a no residentes o no domiciliados	80	0
	Menos retenciones practicadas en exceso o indebidas o por operaciones anuladas, rescindidas o resueltas	81	0
	Total retenciones IVA	82	203,000
Retenciones impuesto timbre nacional		83	0
Retenciones impuesto solidario por el COVID 19		84	0
Aporte solidario voluntario por el COVID 19		85	0
Retenciones contribución laudos arbitrales		86	0
Total	Total retenciones	87	912,000
	Sanciones	88	0
	Total retenciones más sanciones	89	912,000

981. Cód. Representación
 Firma del declarante o de quien lo representa
 982. Código Contador o Revisor Fiscal
 Firma Contador o Revisor Fiscal 994. Con salvedades
 983. No. Tarjeta profesional



980. Pago total \$

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

91000754531803

2 0 2 1 0 3 4 0 6 2 5 1 2 6

1. Año **2020** 2. Concepto **62** 3. Período **12**

Espacio reservado para la DIAN



4. Número de formulario **4910441412891**



(415)7707212489984(8020) 000491044141289 1

Datos del obligado 5. Número de Identificación Tributaria **8110180667** 6. DV **7** 7. Primer apellido 8. Segundo apellido 9. Primer nombre 10. Otros nombres

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

24. Si es gran contribuyente, marque "X"

25. No. Título judicial 26. Fecha de depósito Año Mes Día 27. Cuota No **1** 28. De **1** 29. No. de formulario **3504621356545**

30. No. Acto oficial 31. Fecha del acto oficial AAAA MM DD 32. Fecha para el pago de este recibo **20210119** **USO OFICIAL** 33. Cód. Título

Pagos	Valor pago sanción	34	0
	Valor pago intereses de mora	35	0
	Valor pago impuesto	36	203,000

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

44. Razón social

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

988. Código deudor
Firma deudor solidario o subsidiario

997. Espacio exclusivo para el sello de la entidad recaudadora
(Fecha efectiva de la transacción)
2 0 2 1 - 0 1 - 1 8 / 1 8 : 2 1 : 0 0

980. Pago total \$ **203,000**

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

13999803048331

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

Espacio reservado para la DIAN



4. Número de formulario **4910441412882**



(415)7707212489984(8020) 000491044141288 2

Datos del obligado 5. Número de Identificación Tributaria **8110180667** 6. DV **7** 7. Primer apellido 8. Segundo apellido 9. Primer nombre 10. Otros nombres

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

24. Si es gran contribuyente, marque "X"

25. No. Título judicial 26. Fecha de depósito Año Mes Día 27. Cuota No **1** 28. De **1** 29. No. de formulario **3504621356545**

30. No. Acto oficial 31. Fecha del acto oficial AAAA MM DD 32. Fecha para el pago de este recibo **20210119** **USO OFICIAL** 33. Cód. Título

Pagos	Valor pago sanción	34	0
	Valor pago intereses de mora	35	0
	Valor pago impuesto	36	709,000

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

44. Razón social

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

988. Código deudor
Firma deudor solidario o subsidiario

997. Espacio exclusivo para el sello de la entidad recaudadora
(Fecha efectiva de la transacción)
2 0 2 1 - 0 1 - 1 8 / 1 7 : 0 5 : 4 3

980. Pago total \$ **709,000**

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

13999803048077



Alcaldía de Medellín

DOCUMENTO DE COBRO

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

NÚMERO

90889600

NOMBRE O RAZÓN SOCIAL: INSTITUCION EDUCATIVA LA LIBERTAD

CÉDULA O NIT: 811018066

DIRECCIÓN: DG 17DD No. 56D-49 **COD POS:**

CODIGO DIRECCION:

COMUNA:

Objeto:

Predio/Vehiculo:

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

CÓDIGO RENTA/INGRESO	CONCEPTO DE COBRO	VALOR
98503024	Contrib Espec Contratos Obra P	943.000

SUBTOTAL 943.000	TARIFA IVA 0 %	VALOR IVA 0	TOTAL A PAGAR 943.000
----------------------------	--------------------------	-----------------------	---------------------------------

VALOR EN LETRAS	NOVECIENTOS CUARENTA Y TRES MIL PESOS
------------------------	---------------------------------------

Art. 17 D. 1001/97



Alcaldía de Medellín

DOCUMENTO DE COBRO

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

NÚMERO

90889600

NOMBRE O RAZÓN SOCIAL: INSTITUCION EDUCATIVA LA LIBERTAD

DIRECCIÓN: DG 17DD No. 56D-49 **COD POS:**

CÉDULA O NIT: 811018066

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

TOTAL A PAGAR	943.000
----------------------	---------



(415)7707172962022(8020)00000090889600(3900)000000943000(96)20210118

Contrib Espec Contratos Obra P

Cuota 0 de 0

FORMA DE PAGO				
Efectivo	T.Crédito	Cheque	Banco	No.

Art. 17 D. 1001/97



Alcaldía de Medellín
NIT 890905211-1

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

Pág. 1 de 1

PERIODO GRAVABLE	1. AÑO	<input type="text" value="2020"/>	2. MES	ENE	FEB	MAR	ABR	MAY	JUN	JUL	AGO	SEP	OCT	NOV	DIC
															<input checked="" type="checkbox"/>

INFORMACIÓN GENERAL DEL RESPONSABLE	3. TIPO DE DECLARACIÓN		NORMAL	<input checked="" type="checkbox"/>	EXTEMPORÁNEA	<input type="checkbox"/>	CORRECCIÓN	<input type="checkbox"/>	No. RADICADO	<input type="text"/>
									FECHA DE CORRECCIÓN	<input type="text"/>
	4. RAZÓN SOCIAL					5. CÉDULA O NIT				
	INSTITUCION EDUCATIVA LA LIBERTAD					811018066-7				
6. DIRECCIÓN DE NOTIFICACIÓN					7. MUNICIPIO					
DG 17DD No. 56D-49					Municipio de Medellín					
8. TELÉFONO			9. FAX			10. CORREO ELECTRÓNICO				
3146581098						walter58185@yahoo.es				

LIQUIDACIÓN PRIVADA RETENCIÓN CONTRIBUCIÓN ESPECIAL	11. Descripción del Hecho	12. Base Gravable	13. Tarifa	14. Valor de la Retención
		MANTENIMIENTO PLANTA	10.939.093	5 %
	MANTENIMIENTO PLANTA	7.921.000	5 %	396.050
15. Total Retención por Contribución Especial en el periodo				943.005
16. Menos Retenciones no procedentes (Artículo 136 del Acuerdo 64 de 2012)				0
17. Sanciones				0
18. Intereses				0
19. TOTAL A PAGAR (Renglón 15, menos renglón 16, más renglón 17, más renglón 18)				943.000

FIRMAS	BAJO MI RESPONSABILIDAD CERTIFICO LA VERACIDAD DE LOS DATOS AQUÍ CONSIGNADOS		
	20. REPRESENTANTE LEGAL	NOMBRE	MARIA PATRICIA QUINTERO GOMEZ
		C.C. No	43721412
	21. CONTADOR PÚBLICO O REVISOR FISCAL	NOMBRE	WALTER MONSALVE UPEGUI
C.C. No.		1036606391	
T.P. No.		162585	

ESPACIO RESERVADO PARA LA ADMINISTRACIÓN	
FECHA RECIBIDO 12.01.2021	CONSECUTIVO 1977477
FUNCIONARIO QUE RECIBE www.medellin.gov.co	
NÚMERO CUENTA DE COBRO EXPEDIDA	VALOR CUENTA DE COBRO

**Total pagado****COP \$943,000**El proceso de pago se terminó hace
menos de un minuto**Referencia**

0000000090889600

Monto solicitado

\$943,000

Descripción

Contribución Especial O. Pública

Fecha

2021-01-13 15:27:05

Sesión

33616043

**Transacción Aprobada****Total pagado****\$943,000****Medio de pago**Débito a cuentas corrientes y
ahorros (PSE)**Fecha** 2021-01-13 15:27:21**Autorización / CUS** 859383730**Monto original** \$943,000**Recibo** 1501492442**Banco** BANCO BBVA COLOMBIA S.A.**Dirección IP** 2800:484:9388:2230:c594:d983:25cc:**Estado** Aprobada**Código Respuesta** 00

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



Alcaldía de Medellín

MUNICIPIO DE MEDELLIN

Comprobante de Transacción

NIT del Comercio	890.905.211-1
Nombre del Comercio	Municipio de Medellín
Recibo	1501492442
Cedula/NIT Cliente	811018066
Nombres y Apellidos Cliente	INSTITUCION EDUCATIVA LA LIBERTAD
Correo Electrónico	payitalob@hotmail.com
Descripción	Contribución Especial O. Pública
Número de factura	0000000090889600
Entidad financiera	BANCO BBVA COLOMBIA S.A.
Valor	\$ 943,000.00
IVA	0
Fecha de la transacción	2021-01-13 15:27:00
Estado	PAGO APROBADO
Autorización / Código único de seguimiento	859383730
Dirección IP	181.51.32.27

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

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



INSTITUCIÓN EDUCATIVA LA LIBERTAD
Aprobada por Resolución N°16258 de 27 de noviembre de 2002 y
N° 09271 de 16 de julio de 2010
DANE: 105001015211 | NIT: 811018066-7 |

ACTA DE LIQUIDACIÓN Y FINALIZACION DE CONTRATO

CONTRATO No. 001 DE 2020

OBJETO: Concesión de espacio para tienda escolar

En el municipio de Medellín, el día 05 de agosto de 2020 se reunieron en las instalaciones de la Institución Educativa LA LIBERTAD, la Rectora MARIA PATRICIA QUINTERO GOMEZ y LILIANA YANED CORREA ATEHORTUA, con el fin de liquidar el Contrato de Concesión de espacio tienda escolar.

CONTRATISTA: LILIANA YANED CORREA ATEHORTUA
VALOR DEL CONTRATO: DOS MILLONES DE PESOS (\$2.000.000)
PLAZO DE EJECUCIÓN: 10 meses.
FECHA DE INICIACIÓN: 13/01/2020
FECHA DE FINALIZACIÓN: 30/11/2020
ESTADO: SUSPENDIDO DESDE EL 14 DE MARZO DE 2020 POR CONTINGENCIA COVID-19
PAGO TOTAL CONCESIÓN: \$400.000 correspondiente a las cuotas de febrero y marzo, de este último mes no se ejecutó completo por lo que el concejo directivo acordó devolverle el valor de los días no laborados correspondiente a \$113.333
SALDO A FAVOR DEL CONTRATISTA: \$113.333

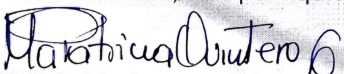
DESARROLLO FINANCIERO:


El contratista realizó el pago de los cánones de dentro de los plazos establecidos en el contrato, hasta la fecha de suspensión por la emergencia sanitaria presentada, debido a esta y a que no se retomaron clases presenciales durante esta vigencia se da por cancelado por mutuo acuerdo el contrato.

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

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

En consecuencia, dan por liquidado definitivamente el presente Contrato.


MARIA PATRICIA QUINTERO GOMEZ
C.C. 43721412
RECTOR
C.C. Carpeta del contrato


LILIANA YANED CORREA ATEHORTUA
C.C. 43.608.288
CONTRATISTA



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

CERTIFICACIÓN

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

- La plantilla CGN2020_004_COVID_19

Correspondiente al trimestre **4º** con corte al **31 de diciembre de 2020** de la Institución o Centro Educativo **LA LIBERTAD** con NIT. **811.018.066-7**, 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 14 de enero de 2021

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

**MARIA PATRICIA QUINTERO GOMEZ
RECTORA**