



Alcaldía de Medellín  
Secretaría de Educación  
Subsecretaría Administrativa  
Grupo Fondos de Servicios Educativos

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

ESPACIO PARA RADICADO	No.	
	ASESOR(A)	(Exclusivo Fondos de Servicios Educativos)
	CODIGO DANE	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 2021** de la institución educativo bajo mi dirección.

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

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

Número Folios: 73

FIRMA

NOMBRE RECTOR/DIRECTOR

MARIA PATRICIA QUINTERO GOMEZ

43.721.412

**INSTITUCION EDUCATIVA LA LIBERTAD**  
**NIT: 811,018,066.7**

Página 1 de 5  
 Fecha de proceso 17/01/2022  
 Hora de Proceso 09:24:16

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

**ESCALA en Pesos**

Cod. Cuenta	Nombre Cuenta	Saldo Anterior	Valor Débito	Valor Crédito	Saldo Actual
1	ACTIVOS	64,694,248	19,923,028	40,234,843	44,382,433
11	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	64,694,248	5,617,858	36,895,523	33,416,583
1110	DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	64,694,248	5,617,858	36,895,523	33,416,583
111005	CUENTA CORRIENTE	150,886	55,639	206,525	0
1110050001	Cuenta Corriente	150,886	55,639	206,525	0
111005000101	Cuenta Corriente	150,886	55,639	206,525	0
111006	CUENTA DE AHORRO	64,543,362	5,562,219	36,688,998	33,416,583
1110060002	Ingresos operacionales	923,382	95	55,639	867,838
111006000201	Ingresos operacionales	923,382	95	55,639	867,838
1110060003	Presupuesto participativo	102	0	0	102
111006000301	Presupuesto participativo	102	0	0	102
1110060008	Transferencias Municipio de Medellín	102	3,339,425	0	3,339,527
111006000801	Transferencias Municipio de Medellín	102	3,339,425	0	3,339,527
1110060009	Transferencias Gratuidad Ministerio Educación Nacional	63,619,674	35,699	34,446,359	29,209,014
111006000901	Transferencias Gratuidad Ministerio Educación Nacional	63,619,674	35,699	34,446,359	29,209,014
1110060014	Cuenta Maestra Pagadora	102	2,187,000	2,187,000	102
111006001401	Cuenta Maestra Pagadora	102	2,187,000	2,187,000	102
13	CUENTAS POR COBRAR	0	3,339,320	3,339,320	0
1337	TRANSFERENCIAS POR COBRAR	0	3,339,320	3,339,320	0
133712	OTRAS TRANSFERENCIAS	0	3,339,320	3,339,320	0
1337120001	Otras Transferencias	0	3,339,320	3,339,320	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

**INSTITUCION EDUCATIVA LA LIBERTAD**  
**NIT: 811,018,066.7**

Página 2 de 5  
 Fecha de proceso 17/01/2022  
 Hora de Proceso 09:24:16

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

**ESCALA en Pesos**

Cod. Cuenta	Nombre Cuenta	Saldo Anterior	Valor Débito	Valor Crédito	Saldo Actual
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)
16	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	0	10,965,850	0	10,965,850
1635	BIENES MUEBLES EN BODEGA	0	10,965,850	0	10,965,850
163504	EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN	0	10,965,850	0	10,965,850
1635040001	Equipos de comunicación y computación	0	10,965,850	0	10,965,850
2	PASIVOS	(2,867,762)	37,409,130	35,191,475	(650,107)
24	CUENTAS POR PAGAR	(2,867,762)	37,409,130	35,191,475	(650,107)
2401	ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES	(1,464,760)	30,085,130	28,620,370	0
240101	BIENES Y SERVICIOS	(1,464,760)	30,085,130	28,620,370	0
2401010001	Bienes y servicios	(1,464,760)	30,085,130	28,620,370	0
2407	RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS	(2)	0	105	(107)
240726	RENDIMIENTOS FINANCIEROS	(2)	0	105	(107)
2407260001	Rendimientos transferencias Municipio de Medellín	(2)	0	105	(107)
240790	OTROS RECAUDOS A FAVOR DE TERCEROS	0	0	0	0
2407900001	Recaudo ICFES	0	0	0	0
2436	RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	(231,000)	2,034,000	1,803,000	0
243605	SERVICIOS	(161,000)	677,000	516,000	0
2436050103	Servicios 4%	0	123,000	123,000	0
2436050700	Contratos de construcción (base: AIU) 2%	(161,000)	468,000	307,000	0
2436050801	Ret Fte Ss Software (35%)	0	86,000	86,000	0
243608	COMPRAS	(33,000)	238,000	205,000	0
2436080500	Compras 2.5%	(33,000)	238,000	205,000	0
243625	IMPUESTO A LAS VENTAS RETENIDO PENDIENTE DE CONS	(37,000)	102,000	65,000	0

**INSTITUCION EDUCATIVA LA LIBERTAD**  
**NIT: 811,018,066.7**

Página 3 de 5  
 Fecha de proceso 17/01/2022  
 Hora de Proceso 09:24:16

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

**ESCALA en Pesos**

<b>Cod. Cuenta</b>	<b>Nombre Cuenta</b>	<b>Saldo Anterior</b>	<b>Valor Débito</b>	<b>Valor Crédito</b>	<b>Saldo Actual</b>
2436250100	Impuesto a las ventas retenido por compras 19%	(37,000)	102,000	65,000	0
2436250300	Impuesto a las ventas retenido por servicios 19%	0	0	0	0
243699	PAGOS A LA DIAN	0	1,017,000	1,017,000	0
2436999901	Pago a la DIAN CP	0	1,017,000	1,017,000	0
2440	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS POR PAGAR	(522,000)	3,340,000	2,818,000	0
244023	CONTRIBUCIONES	(401,000)	2,840,000	2,439,000	0
2440230001	Contribución especial de obra pública	(401,000)	1,170,000	769,000	0
2440239901	Contribución Especial CP	0	1,670,000	1,670,000	0
244024	TASAS	(121,000)	500,000	379,000	0
2440240001	Tasa Pro Deporte y Recreación	(121,000)	500,000	379,000	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	(33,088,345)	0	0	(33,088,345)
31	PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO	(33,088,345)	0	0	(33,088,345)
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	(28,901,487)	0	0	(28,901,487)
310901	UTILIDADES O EXCEDENTES ACUMULADOS	(28,901,487)	0	0	(28,901,487)
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)

**INSTITUCION EDUCATIVA LA LIBERTAD**  
**NIT: 811,018,066.7**

Página 4 de 5  
 Fecha de proceso 17/01/2022  
 Hora de Proceso 09:24:16

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

**ESCALA en Pesos**

Cod. Cuenta	Nombre Cuenta	Saldo Anterior	Valor Débito	Valor Crédito	Saldo Actual
3109010201	Excedente acumulado a diciembre 31 de 2020	(4,288,665)	0	0	(4,288,665)
4	INGRESOS	(62,223,252)	0	3,375,114	(65,598,366)
44	TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	(62,177,631)	0	3,339,320	(65,516,951)
4428	OTRA TRANSFERENCIAS	(62,177,631)	0	3,339,320	(65,516,951)
442805	PARA PROGRAMAS DE EDUCACIÓN	(62,177,631)	0	3,339,320	(65,516,951)
4428050001	Para programas de Educación	0	0	3,339,320	(3,339,320)
4428050200	Otras transferencias gratuidad	(62,177,631)	0	0	(62,177,631)
48	OTROS INGRESOS	(45,621)	0	35,794	(81,415)
4802	FINANCIEROS	(45,621)	0	18,349	(63,970)
480201	INTERESES SOBRE DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANC	(45,621)	0	18,349	(63,970)
4802010001	Ingresos operacionales	(296)	0	95	(391)
4802010002	Gratuidad	(45,325)	0	18,254	(63,579)
4808	INGRESOS DIVERSOS	0	0	17,445	(17,445)
480826	RECUPERACIONES	0	0	17,445	(17,445)
4808260001	Recuperaciones	0	0	17,445	(17,445)
5	GASTOS	33,485,111	21,538,520	69,246	54,954,385
51	DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN	18,557,661	16,835,303	0	35,392,964
5111	GENERALES	18,557,661	16,835,303	0	35,392,964
511114	MATERIALES Y SUMINISTROS	12,467,281	9,348,660	0	21,815,941
5111140001	Materiales y suministros	12,467,281	9,348,660	0	21,815,941
511121	IMPRESOS, PUBLICACIONES, SUSCRIPCIONES Y AFILIACIONES	0	3,087,000	0	3,087,000
5111210001	Impresos, publicaciones, suscripciones y afiliaciones	0	3,087,000	0	3,087,000
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	240,380	2,449,643	0	2,690,023

**INSTITUCION EDUCATIVA LA LIBERTAD**  
**NIT: 811,018,066.7**

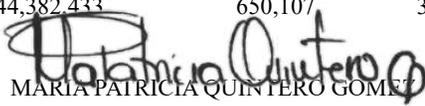
Página 5 de 5  
 Fecha de proceso 17/01/2022  
 Hora de Proceso 09:24:16

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

**ESCALA en Pesos**

Cod. Cuenta	Nombre Cuenta	Saldo Anterior	Valor Débito	Valor Crédito	Saldo Actual
511180001	Servicios	240,380	2,449,643	0	2,690,023
54	TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	5,500,000	0	0	5,500,000
5423	OTRAS TRANSFERENCIAS NUEVA	5,500,000	0	0	5,500,000
542307	BIENES ENTREGADOS SIN CONTRAPRESTACIÓN-NUEVA	5,500,000	0	0	5,500,000
5423070001	Bienes entregados sin contraprestación-Nueva	5,500,000	0	0	5,500,000
55	GASTO PÚBLICO SOCIAL	8,805,000	4,410,000	0	13,215,000
5501	EDUCACIÓN	8,805,000	4,410,000	0	13,215,000
550105	GENERALES	8,805,000	4,410,000	0	13,215,000
5501050008	Mantenimiento de infraestructura educativa - Bienes inmuebles	8,805,000	4,410,000	0	13,215,000
58	OTROS GASTOS	622,450	293,217	69,246	846,421
5802	COMISIONES	622,450	293,217	69,246	846,421
580240	COMISIONES SERVICIOS FINANCIEROS	622,450	293,217	69,246	846,421
5802400001	Comisiones bancarias	622,450	293,217	69,246	846,421
<b>Totales:</b>		<b>0</b>	<b>78,870,678</b>	<b>78,870,678</b>	<b>0</b>

Total Activos	Total Pasivos	Total Patrimonio	Diferencia
44,382,433	650,107	33,088,345	10,643,981

  
 MARIA PATRICIA QUINTERO GOMEZ  
 RECTOR

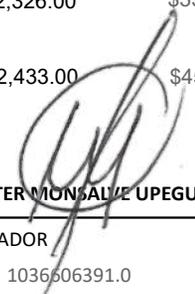
  
 WALTER MONSALVE UPEGUI  
 CONTADOR

ESTADO SITUACIÓN FINANCIERA

cifras en pesos

Al 31 de Diciembre de 2021

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

Grupos/ Subgrupos / Conceptos	Vigencia 202112	Vigencia 202012	Variación (+/-)
<b>ACTIVO</b>			
<b>CORRIENTE</b>			
Efectivo y equivalentes al efectivo	\$33,416,583.00	\$40,266,440.00	-\$6,849,857.00
Cuentas por cobrar por transacciones con contraprestación	\$0.00	\$0.00	\$0.00
<b>Total CORRIENTE:</b>	<b>\$33,416,583.00</b>	<b>\$40,266,440.00</b>	<b>-\$6,849,857.00</b>
<b>NO CORRIENTE</b>			
Propiedades Planta y Equipo	\$10,965,850.00	\$5,500,000.00	\$5,465,850.00
<b>Total NO CORRIENTE:</b>	<b>\$10,965,850.00</b>	<b>\$5,500,000.00</b>	<b>\$5,465,850.00</b>
<b>Total ACTIVO</b>	<b>\$44,382,433.00</b>	<b>\$45,766,440.00</b>	<b>-\$1,384,007.00</b>
	\$44,382,433.00	\$45,766,440.00	-\$1,384,007.00
<b>PASIVO</b>			
<b>CORRIENTE</b>			
Cuentas por pagar	\$650,107.00	\$12,678,095.00	-\$12,027,988.00
<b>Total CORRIENTE:</b>	<b>\$650,107.00</b>	<b>\$12,678,095.00</b>	<b>-\$12,027,988.00</b>
<b>Total PASIVO</b>	<b>\$650,107.00</b>	<b>\$12,678,095.00</b>	<b>-\$12,027,988.00</b>
<b>PATRIMONIO</b>			
<b>PATRIMONIO</b>			
Capital Fiscal	\$4,186,858.00	\$4,186,858.00	\$0.00
Resultado del ejercicio	\$10,643,981.00	\$4,288,665.00	\$6,355,316.00
Impactos por transición al nuevo marco de regulación	-\$720,000.00	-\$720,000.00	\$0.00
Resultado de ejercicios anteriores	\$29,621,487.00	\$25,332,822.00	\$4,288,665.00
<b>Total PATRIMONIO:</b>	<b>\$43,732,326.00</b>	<b>\$33,088,345.00</b>	<b>\$10,643,981.00</b>
<b>Total PATRIMONIO</b>	<b>\$43,732,326.00</b>	<b>\$33,088,345.00</b>	<b>\$10,643,981.00</b>
<b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO</b>	<b>\$44,382,433.00</b>	<b>\$45,766,440.00</b>	<b>-\$1,384,007.00</b>
			
			
<hr/>			
RECTOR <span style="float: right;">CONTADOR</span>			
C.C. 43721412.0 <span style="float: right;">C.C. 1036606391.0</span>			

ESTADO DE RESULTADOS - FUNCIÓN

cifras en pesos

Al 31 de Diciembre de 2021

ESTADO DE RESULTADO

Grupos/ Subgrupos / Conceptos	Vigencia 202112	Vigencia 202012	Variación (+/-)
<b>INGRESOS</b>			
Ingresos sin contraprestación			
Otras Transferencias	\$65,516,951.00	\$77,229,964.00	-\$11,713,013.00
<b>Total Ingresos sin contraprestación:</b>	<b>\$65,516,951.00</b>	<b>\$77,229,964.00</b>	<b>-\$11,713,013.00</b>
Ingresos con contraprestación			
Ingresos financieros	\$63,970.00	\$202,032.00	-\$138,062.00
Otros ingresos por transacciones con contraprestación (Arrendamientos)	\$0.00	\$286,667.00	-\$286,667.00
<b>Total Ingresos con contraprestación:</b>	<b>\$63,970.00</b>	<b>\$488,699.00</b>	<b>-\$424,729.00</b>
Otros ingresos			
Otros Ingresos	\$17,445.00	\$0.00	\$17,445.00
<b>Total Otros ingresos:</b>	<b>\$17,445.00</b>	<b>\$0.00</b>	<b>\$17,445.00</b>
<b>Total INGRESOS</b>	<b>\$65,598,366.00</b>	<b>\$77,718,663.00</b>	<b>-\$12,120,297.00</b>
<b>GASTOS</b>			
Gasto Público Social			
Gasto Público Social Educación	\$13,215,000.00	\$38,052,053.00	-\$24,837,053.00
<b>Total Gasto Público Social:</b>	<b>\$13,215,000.00</b>	<b>\$38,052,053.00</b>	<b>-\$24,837,053.00</b>
Transferencias y subvenciones			
Transferencias y Subvenciones	\$5,500,000.00	\$0.00	\$5,500,000.00
<b>Total Transferencias y subvenciones:</b>	<b>\$5,500,000.00</b>	<b>\$0.00</b>	<b>\$5,500,000.00</b>
Administración y operación			
De administración y Operación	\$35,392,964.00	\$34,596,234.00	\$796,730.00
<b>Total Administración y operación:</b>	<b>\$35,392,964.00</b>	<b>\$34,596,234.00</b>	<b>\$796,730.00</b>

ESTADO DE RESULTADOS - FUNCIÓN

cifras en pesos

Al 31 de Diciembre de 2021

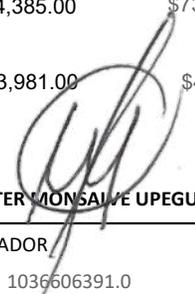
ESTADO DE RESULTADO

Grupos/ Subgrupos / Conceptos	Vigencia 202112	Vigencia 202012	Variación (+/-)
<b>GASTOS</b>			
Otros Gastos			
Comisiones Bancarias	\$846,421.00	\$781,711.00	\$64,710.00
<b>Total Otros Gastos:</b>	<b>\$846,421.00</b>	<b>\$781,711.00</b>	<b>\$64,710.00</b>
<b>Total GASTOS</b>	<b>\$54,954,385.00</b>	<b>\$73,429,998.00</b>	<b>-\$18,475,613.00</b>
<b>RESULTADO DEL EJERCICIO</b>	<b>\$10,643,981.00</b>	<b>\$4,288,665.00</b>	<b>\$6,355,316.00</b>

  
 MARIA PATRICIA QUINTERO GOMEZ

RECTOR

C.C. 43721412.0

  
 WALTER MONSALVE UPEGUI

CONTADOR

C.C. 1036606391.0

**INSTITUCION EDUCATIVA LA LIBERTAD**  
**NIT: 811,018,066.7**  
**ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO**

Página 1 de 1  
 Fecha de proceso 17/01/2022  
 Hora de Proceso 09:28:20

cifras en pesos

Al 31 de Diciembre de 2021

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO

**Vigencia 2021**

	Grupos			
Conceptos	CAPITAL FISCAL	RESULTADO DEL EJERCICIO	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	Total Patrimonio
CAPITAL FISCAL	4,186,858	0	0	4,186,858
DÉFICIT DE EJERCICIO	0	0	0	0
EXCEDENTE DEL EJERCICIO	0	10,643,981	0	10,643,981
UTILIDADES O EXCEDENTES ACUMULADOS	0	0	28,901,487	28,901,487
<b>Saldo Patrimonio</b>	<b>4,186,858</b>	<b>10,643,981</b>	<b>28,901,487</b>	<b>43,732,326</b>

**Vigencia 2020**

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

Variación Del Patrimonio: \$10,643,981.00

  
 MARIA PATRICIA QUINTERO GÓMEZ

RECTOR

C.C. 43721412

  
 WALTER MONSALVE 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 2021

## Flujos de Efectivo por Actividades de Operación

Recaudos por		
OR5	<b>Transferencias y subvenciones</b>	<b>65,516,951</b>
	Para proyectos de inversión	
	Para programas de educación	3,339,320
	SGP Gratuidad	62,177,631
	Donaciones	
OR7	<b>Otros ingresos</b>	<b>81,415</b>
	Intereses sobre depósitos - Ingresos Operacionales (recursos propios)	391
	Intereses sobre depósitos - S.G.P (Gratuidad)	63,579
	Intereses de Mora - (generados sobre los arrendamientos en mora)	0
	Arrendamientos Tienda escolar	0
	Sobrantes	
	Recuperaciones	17,445
	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	<b>Ingresos Recursos a favor de terceros</b>	<b>105</b>
	Rendimientos Financieros Transferencias Municipales	105
	Recaudos para ICFES (pruebas saber)	0

Pagos		
OP2	<b>A proveedores por el suministro de bienes y servicios</b>	<b>59,627,478</b>
	<b>Bienes y Servicios</b>	<b>48,291,034</b>
	Servicios Públicos	0
	Arrendamiento Operativo	0
	Honorarios	7,800,000
	Servicios	2,690,023
	Aproximaciones pago de impuestos	0
	Comisiones bancarias	846,421
	<b>Otros pagos</b>	<b>1,855,000</b>
	Rentención en la fuente y Retenciones de Iva	912,000
	Contribución Especial	943,000
	<b>Flujo de efectivo originado en Actividades de Operación</b>	<b>4,115,993</b>

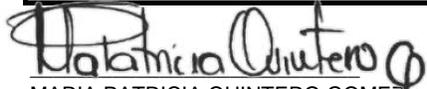
## Flujos de Efectivo por Actividades de Inversión

Recaudos por		
IR3	Venta otros activos	0

Pagos		
IP1	Adquisición de propiedades, planta y equipo	10,965,850
	Maquinaria y Equipo	0
	Muebles y enseres y Equipo de oficina	0
	Equipo de Comunicación y computación	10,965,850
	Equipo de comedor, cocina, despensa y hotelería	0
	Otros bienes muebles en bodega	0
	<b>Flujo de efectivo originado en Actividades de Inversión</b>	<b>-10,965,850</b>

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

<b>Flujo de efectivo originado en Actividades de Financiación</b>	<b>0</b>
<b>Aumento/(Disminución) del Efectivo y Equivalente</b>	<b>-6,849,857</b>
Efectivo y equivalente al inicio del periodo	40,266,440
Efectivo y equivalente al final del periodo	33,416,583
<b>Variación del efectivo (DISMINUCIÓN)</b>	<b>6,849,857</b>
<b>Diferencia debe dar \$0 (deben ser equivalentes (Aumento-Disminución del efectivo y equivalente con el resultado del efectivo y equivalente (al inicio del periodo menos el final del periodo))</b>	<b>0</b>



MARIA PATRICIA QUINTERO GOMEZ  
RECTOR



WALTER MONSALVE UPEGUI  
CONTADOR

DEPARTAMENTO	ANTIOQUIA				
MUNICIPIO	MEDELLÍN				
INSTITUCION O CENTRO EDUCATIVO	LA LIBERTAD				
CÓDIGO DANE	105001015211				
FECHA DE CORTE	31 de diciembre de 2021				
NIT:	811.018.066-7				
CATALOGO DE CUENTAS CGN2005.002_OPERACIONES_RECIPROCAS		Valores en Pesos			
CONCEPTO		ENTIDAD RECÍPROCA			
CODIGO CONTABLE SUBCUENTA	NOMBRE	CÓDIGO INSTITUCIONAL	NOMBRE ENTIDAD	VALOR CORRIENTE	VALOR NO CORRIENTE
141314	Otras Transferencias	210105001	MUNICIPIO	0	0
442802	Para proyectos de inversión	210105001	MUNICIPIO	0	0
442805	Para programas de Educación	210105001	MUNICIPIO	0	65,516,951
244023	CONTRIBUCIONES	210105001	MUNICIPIO	0	0
244024	Tasas	210105001	MUNICIPIO	0	0
				0	0
				0	0
				0	0
				0	0
				0	0
				0	0

*Valencia Quintero*







## 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 |

## INSTITUCION EDUCATIVA LA LIBERTAD

### Políticas contables y notas explicativas a los Estados Financieros al 31 de Diciembre de 2021.

#### Contenido

<b>NOTA 1. INFORMACIÓN DE LOS FONDOS DE SERVICIOS EDUCATIVOS</b> .....	3
<b>1.1 identificación y funciones</b> .....	3
<b>1.2 Declaración de cumplimiento del marco normativo y limitaciones</b> .....	4
<b>1.3 Base normativa y periodo cubierto</b> .....	4
<b>NOTA 2. BASES DE MEDICION Y PRESENTACION UTILIZADAS</b> .....	5
<b>2.1 Bases de medición</b> .....	5
<b>2.2 Moneda funcional y de presentación, redondeo y materialidad</b> .....	5
<b>2.3 Hechos ocurridos después del periodo contable</b> .....	6
<b>NOTA 3. JUICIOS, ESTIMACIONES, RIESGOS Y CORRECCIÓN DE ERRORES CONTABLES</b> .....	6
<b>Estimaciones y supuestos</b> .....	6
<b>NOTA 4. RESUMEN DE POLÍTICAS CONTABLES</b> .....	6
<b>Efectivo y Equivalentes al Efectivo</b> .....	6
<b>Cuentas por cobrar</b> .....	7
<b>Bienes Muebles en Bodega</b> .....	8
<b>Activos intangibles</b> .....	8
<b>Cuentas por pagar</b> .....	10
<b>Ingresos</b> .....	10
<b>Gastos</b> .....	12
<b>Cuentas de Orden</b> .....	13
<b>LISTADO DE NOTAS QUE NO LE APLICAN A LOS FONDOS DE SERVICIOS EDUCATIVOS</b> .....	13
<b>Notas 5. EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO</b> .....	13
<b>5.1. Depósitos en instituciones financieras</b> .....	14
<b>5.1.1 Recursos en la cuenta corriente</b> .....	14
<b>5.1.2 Recursos por transferencias del orden nacional – MEN</b> .....	14



## 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 .....	15
NOTA 17. ARRENDAMIENTOS .....	17
NOTA 21. CUENTAS POR PAGAR.....	17
2.1.5 Recaudo a favor de terceros .....	17
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.....	19
NOTA 28. INGRESOS .....	19
28.1 Ingresos de transacciones sin contraprestación .....	20
28.2. Ingresos con contraprestación.....	20
NOTA 29. GASTOS .....	21
29.1 Gastos de administración de operación y de ventas .....	21
29.2 Deterioro, depreciaciones, amortizaciones y provisiones .....	21
29.3 Transferencias y subvenciones.....	22
29.4 Gasto público social .....	22
29.5 Otros gastos .....	22
NOTA 37. REVELACIONES SOBRE EL ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVOS .....	23
Revelaciones generales.....	23



## 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).

LA INSTITUCION reporta información porque reciben transferencias del Ministerio de Educación Nacional, se encuentra validad hasta el tercer trimestre de 2021.



## **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 |

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 2021 y se presentan comparativos con el año inmediatamente anterior según el numeral 2.2.3. Instructivo No.1 del 17 de diciembre de 2019.

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



## **INSTITUCIÓN EDUCATIVA LA 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 2. BASES DE MEDICION Y PRESENTACION UTILIZADAS**

#### **2.1 Bases de medición**

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

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

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

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

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



## **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 |

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 31 de diciembre de 2021 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).



## 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 |

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

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

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

### Cuentas por cobrar

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

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

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

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

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

### Deterioro

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



## **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 |

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

### **Arrendamientos**

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

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

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

### **Bienes Muebles en Bodega**

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

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

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

### **Activos intangibles**

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

- Los Fondos tienen el control;
- se espera obtener beneficios económicos futuros o potencial de servicio;



## 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 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 esperan utilizar el activo. Si no es posible hacer una estimación fiable de la vida útil de un activo intangible, se considera que este tiene vida útil indefinida y no será objeto de amortización.

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

### **Deterioro**

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

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



## **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 |

### **Cuentas por pagar**

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

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

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

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

### **Ingresos**

#### **Ingresos sin contraprestación**

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

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

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

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

#### **Ingresos por Transferencias**



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

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

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

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

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

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

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

### **Ingresos por retribuciones**

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

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

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

### **Ingresos con contraprestación**



## **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 |

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

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

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

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

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

### **Otros ingresos**

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

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

### **Gastos**

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

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



## **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 |

### **Cuentas de Orden**

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

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

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

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

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

### **Notas 5. EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO**

#### **Composición**



## 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 Depósitos en Instituciones Financieras disminuyeron en comparación con el mismo trimestre de la vigencia anterior un -20% principalmente por la disminución de los ingresos por transferencias de gratuidad.

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

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

### 5.1. Depósitos en instituciones financieras

#### Composición

DESCRIPCIÓN		SALDOS A CORTES DE		VARIACIÓN	
CÓDIGO CONTABLE	NAT	CONCEPTO	2021	2020	VALOR VARIACIÓN
1.1	Db	EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	33,416,583.00	40,266,440.00	-6,849,857.00
1.1.05	Db	Caja			0.00
1.1.06	Db	Cuenta única nacional			0.00
1.1.07	Db	Reservas internacionales			0.00
1.1.10	Db	Depósitos en instituciones financieras	33,416,583.00	40,266,440.00	-6,849,857.00

#### 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 \$0.

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

Las Transferencias de gratuidad giradas por el Ministerio de Educación Nacional con saldo de \$29.209.014 y cuenta maestra pagadora \$102, recursos asignados a la institución educativa mediante las Resoluciones 2891, con destinación específica de acuerdo a lo dispuesto en la ley 715 de 2001 y el Decreto único reglamentario del sector educación 1075 de 2015, son administrados por los Fondos de Servicios Educativos en una cuenta independiente de los demás ingresos, la utilización de los recursos la deben realizar conforme a lo definido por el artículo 11 de la ley 715 de 2001 y los decretos 4791 de diciembre de 2008 y 4807 de diciembre de 2011 expedidos por el Ministerio de Educación Nacional.

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



## 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

A diciembre 31 de 2021 el saldo de las transferencias giradas por el Municipio de Medellín por \$3.339.629, de los cuales \$3.339.527 corresponden a la cuenta de ahorros de Transferencias municipales y \$102 a la cuenta de ahorros de Presupuesto participativo. recursos asignados mediante la Resoluciones 202150168113 de octubre 15 de 2021 de premios ser mejor.

### 5.2 Efectivo de Uso restringido

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

## NOTA 7. CUENTAS POR COBRAR

### Composición

DESCRIPCIÓN			SALDOS		
CÓD	NAT	CONCEPTO	2021	2020	VARIACIÓN
<b>1.3</b>	<b>Db</b>	<b>CUENTAS POR COBRAR</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
1.3.85	Db	Cuentas por cobrar de difícil recaudo	720,000.00	720,000.00	0.00
1.3.86	Cr	Deterioro acumulado de cuentas por cobrar (cr)	-720,000.00	-720,000.00	0.00

El saldo registrado en esta cuenta corresponde al canon de concesión de espacios de tienda escolar no cancelado por EL SEÑOR SALOMON CASTAÑO de los meses de septiembre, octubre y noviembre de 2012, al señor no ha sido posible localizarlo, y se realizó proceso con el comité técnico de sostenibilidad en el cual nos informaron que se debía seguir haciendo gestiones de cobro hasta recaudarlo, luego se realizó la gestión para deteriorarlo y se aprobó realizarlo en un 100% ya que no hay posibilidades de recuperar la cuenta por cobrar.

## NOTA 10. PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO

### Composición

DESCRIPCIÓN			SALDOS A CORTES DE		VARIACIÓN
CÓDIGO CONTABLE	NAT	CONCEPTO	2021	2020	VALOR VARIACIÓN
<b>1.6</b>	<b>Db</b>	<b>PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO</b>	<b>10,965,850.00</b>	<b>5,500,000.00</b>	<b>5,465,850.00</b>
1.6.05	Db	Terrenos			0.00
1.6.10	Db	Semovientes y plantas			0.00
1.6.12	Db	Plantas productoras			0.00
1.6.15	Db	Construcciones en curso			0.00
1.6.20	Db	Maquinaria, planta y equipo en montaje			0.00
1.6.25	Db	Propiedades, planta y equipo en tránsito			0.00
1.6.35	Db	Bienes muebles en bodega	10,965,850.00	5,500,000.00	5,465,850.00

Las Propiedades, planta y equipo corresponde a los Bienes Muebles en Bodega que al 31 de diciembre de 2021 presentan un saldo de \$10.965.850, correspondiente a los bienes muebles adquiridos en el trimestre en proceso de marcación.



## 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 |

DESCRIPCIÓN DEL BIEN	N° DE FACTURA	FECHA FACTURA	VALOR UNITARIO BIEN	SOLICITUD DE PLAQUETEO A UNIDAD DE BIENES MUEBLES			
				SI	NO	FECHA	RADICADO
planta de sonido pro dj de 650 wats st 2650 bt	FECM307	29/11/2021	\$ 1,725,500	X		16/01/2022	202210013578
bafles de sonido de 20 vatios con transformador de linea	FECM307	29/11/2021	226100	X		16/01/2022	202210013578
bafles de sonido de 20 vatios con transformador de linea	FECM307	29/11/2021	226100	X		16/01/2022	202210013578
bafles de sonido de 20 vatios con transformador de linea	FECM307	29/11/2021	226100	X		16/01/2022	202210013578
bafles de sonido de 20 vatios con transformador de linea	FECM307	29/11/2021	226100	X		16/01/2022	202210013578
bafles de sonido de 20 vatios con transformador de linea	FECM307	29/11/2021	226100	X		16/01/2022	202210013578
bafles de sonido de 20 vatios con transformador de linea	FECM307	29/11/2021	226100	X		16/01/2022	202210013578
bafles de sonido de 20 vatios con transformador de linea	FECM307	29/11/2021	226100	X		16/01/2022	202210013578
bafles de sonido de 20 vatios con transformador de linea	FECM307	29/11/2021	226100	X		16/01/2022	202210013578
rack de pared para planta con llave de seguridad	FECM307	29/11/2021	339150	X		16/01/2022	202210013578
swichera para sonido de salones	FECM307	29/11/2021	577150	X		16/01/2022	202210013578
INSTALACION SONIDO	FECM307	29/11/2021	6515250	X		16/01/2022	202210013578
			<b>\$ 10,965,850</b>				

CONCEPTOS Y TRANSACCIONES	MAQUINARIA Y EQUIPO	EQUIPOS DE COMUNIC. Y COMPUTAC.	MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	TOTAL
<b>SALDO INICIAL (01-ene)</b>		<b>5,500,000.0</b>	<b>0.0</b>	<b>5,500,000.0</b>
<b>+ ENTRADAS (DB):</b>	<b>0.0</b>	<b>10,965,850.0</b>	<b>0.0</b>	<b>10,965,850.0</b>
Adquisiciones en compras		10,965,850.0	0.0	10,965,850.0
Otras entradas de bienes muebles	0.0	0.0	0.0	0.0
<b>- SALIDAS (CR):</b>	<b>0.0</b>	<b>5,500,000.0</b>	<b>0.0</b>	<b>5,500,000.0</b>
Otras salidas de bienes muebles	0.0	5,500,000.0	0.0	5,500,000.0
TRASLADO SIN CONTRAPRESTACION AL MUNICIPIO DE MEDELLIN		5,500,000.0	0.0	5,500,000.0
<b>= SUBTOTAL</b> <b>(Saldo inicial + Entradas - Salidas)</b>	<b>0.0</b>	<b>10,965,850.0</b>	<b>0.0</b>	<b>10,965,850.0</b>

**Durante la vigencia 2021 se realizó traslado de bienes a las siguientes cuentas:**

A la cuenta 542407-Bienes entregados sin contraprestación cuyo monto individual de adquisición es mayor a 3SMMLV por \$5.500.000.



Activo fijo	Nº invent.	CrC1	Fe.invent.	Denominación del activo fijo	Val.adq.	Fe.capit.
FE200482806	200482806			IMPRESORA MULTIFUNCIONAL IM430 + BANCO DE PAPEL	5,500,000	16.03.2021

## NOTA 17. ARRENDAMIENTOS

### ARRENDAMIENTO OPERATIVO

Durante la vigencia 2021 no se ha realizado contrataciones de arrendamiento o concesión de espacios.

## NOTA 21. CUENTAS POR PAGAR

### Composición

CÓDIGO CONTABL E	NAT	DESCRIPCIÓN CONCEPTO	SALDOS A CORTE DE VIGENCIA				VARIACIÓN	
			SALDO CTE 2021	SALDO FINAL 2021	SALDO CTE 2020	SALDO FINAL 2020	VALOR VARIACIÓN	% VARIACION
<b>2.4</b>	<b>Cr</b>	<b>CUENTAS POR PAGAR</b>	<b>650,107.00</b>	<b>650,107.00</b>	<b>12,678,095.00</b>	<b>12,678,095.00</b>	<b>-12,027,988.00</b>	<b>-1850.2%</b>
2.4.01	Cr	Adquisición de bienes y servicios nacionales	0.00	0.00	10,173,093.00	10,173,093.00	-10,173,093.00	#¡DIV0!
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	107.00	107.00	2.00	2.00	105.00	100.0%
2.4.10	Cr	Recursos destinados a la financiación del sistema general de seguridad social en salud	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%
2.4.24	Cr	Descuentos de nómina	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%
2.4.36	Cr	Retención en la Fuente e impuesto de	0.00	0.00	912,000.00	912,000.00	-912,000.00	-100.0%
2.4.40	Cr	Impuestos, Contribuciones y tasas	0.00	0.00	943,000.00	943,000.00	-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 una disminución con respecto al mismo periodo de la vigencia anterior en un -1663%, las cuentas por pagar corresponden a rendimientos financieros de transferencias municipales y honorarios del contador.

### 2.1.5 Recaudo a favor de terceros

TIPO DE TERCEROS	PN / PJ / ECP	CANTIDAD	VALOR EN LIBROS	PLAZO	FECHA DE VENCIMIENTO (dd/mm/aaaa)
<b>RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS</b>			<b>107.0</b>		
<b>Rendimientos financieros</b>			<b>107.0</b>		
Nacionales	PJ	1	107.0	Entre 6 y 12 meses	28/02/2021

Rendimientos financieros: \$107, 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.

**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 |

**21.1.17 Otras cuentas por pagar**

TIPO DE TERCEROS	PN / PJ / ECP	CANTIDAD	VALOR EN LIBROS	PLAZO	FECHA DE VENCIMIENTO (dd/mm/aaaa)
<b>OTRAS CUENTAS POR PAGAR</b>			<b>650,000.0</b>		
<b>Honorarios</b>			<b>650,000.0</b>		
Nacionales	PN	1	650,000.0	Menos de 3 meses	14/01/2022

Honorarios: \$650.000 adeudado a Walter Monsalve Upegui, cedula 1.036.606.391 correspondientes a honorarios de los servicios prestados al 31 de diciembre de 2021

**NOTA 24. OTROS PASIVOS**

No se tienen otros pasivos

**NOTA 25. CUENTAS DE ORDEN**

No se tiene cuentas de orden en los pasivos.

**NOTA 27. PATRIMONIO**

CÓDIGO CONTABLE	NAT	DESCRIPCIÓN CONCEPTO	SALDOS A CORTES DE		VARIACIÓN
			2021	2020	VALOR VARIACIÓN
<b>3.1</b>	<b>Cr</b>	<b>PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO</b>	<b>43,732,326.00</b>	<b>33,088,345.00</b>	<b>10,643,981.00</b>
3.1.05	Cr	Capital fiscal	4,186,858.00	4,186,858.00	0.00
3.1.06	Cr	Capital de los fondos de reservas de pensiones			0.00
3.1.07	Cr	Aportes sociales			0.00
3.1.08	Cr	Capital suscrito y pagado			0.00
3.1.09	Cr	Resultados de ejercicios anteriores	28,901,487.00	24,612,822.00	4,288,665.00
3.1.10	Cr	Resultado del ejercicio	10,643,981.00	4,288,665.00	6,355,316.00

El capital fiscal de la institución al 31 de diciembre de 2021, 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:



## **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 |

- El valor de la reclasificación de los excedentes de los ejercicios anteriores al inicio de cada período contable por valor de \$28.901.487.
- 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 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, 3109010200-Excedente acumulado 2019 y 3109010201 excedente acumulado 2020 por valor de \$9.261.058, \$22.071.764 y \$4.288.665 respectivamente, corresponden a los traslados realizados en la vigencia 2018, 2019 y 2020 desde las cuentas 311001-Excedente acumulado y 311002-Déficit acumulado

El patrimonio un tuvo un aumento del 24% debido al menor ejecución de recursos

### **27.2 Resultado del ejercicio**

El resultado del ejercicio al 31 de diciembre de 2021 presenta una utilidad por \$10.643.981, presentando un incremento del 60% con respecto al mismo periodo de la vigencia anterior.

Esta situación se presenta debido a que en la actual vigencia se ejecutaron menos recursos.

## **NOTA 28. INGRESOS**

### **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 |

CÓDIGO CONTABLE	NAT	DESCRIPCIÓN CONCEPTO	SALDOS A CORTES DE		VARIACIÓN
			2021	2020	VALOR VARIACIÓN
<b>4</b>	<b>Cr</b>	<b>INGRESOS</b>	<b>65,598,366.00</b>	<b>77,718,663.00</b>	<b>-12,120,297.00</b>
4.1	Cr	Ingresos fiscales			0.00
4.2	Cr	Venta de bienes			0.00
4.3	Cr	Venta de servicios			0.00
4.4	Cr	Transferencias y subvenciones	65,516,951.00	77,229,964.00	-11,713,013.00
4.7	Cr	Operaciones interinstitucionales			0.00
4.8	Cr	Otros ingresos	81,415.00	488,699.00	-407,284.00

Del total de los ingresos de la institución, las Otras Transferencias por valor \$65.516.951 corresponde al 99.88% de los ingresos. Esta cuenta presentó una disminución del -18% con relación al mismo periodo de la vigencia anterior.

### 28.1 Ingresos de transacciones sin contraprestación

CÓDIGO CONTABLE	NAT	DESCRIPCIÓN CONCEPTO	SALDOS A CORTES DE		VARIACIÓN
			2021	2020	VALOR VARIACIÓN
	<b>Cr</b>	<b>INGRESOS DE TRANSACCIONES SIN CONTRAPRESTACIÓN</b>	<b>65,516,951.00</b>	<b>77,229,964.00</b>	<b>-11,713,013.00</b>
<b>4.4</b>	<b>Cr</b>	<b>TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES</b>	<b>65,516,951.00</b>	<b>77,229,964.00</b>	<b>-11,713,013.00</b>
4.4.08	Cr	Sistema general de participaciones			0.00
4.4.13	Cr	Sistema general de regalías			0.00
4.4.21	Cr	Sistema general de seguridad social en salud			0.00
4.4.28	Cr	Otras transferencias	65,516,951.00	77,229,964.00	-11,713,013.00

Los ingresos sin contraprestación corresponden a transferencia del Ministerio de educación con recursos del Sistema general de participaciones, asignados a través de la resolución 2891, Esta cuenta presentó una disminución del -24% con relación al mismo periodo de la vigencia anterior y transferencia del municipio de Medellín por premio ser mejor por \$3.339.320.

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

### 28.2. Ingresos con contraprestación

CÓDIGO CONTABLE	NAT	DESCRIPCIÓN CONCEPTO	SALDOS A CORTES DE		VARIACIÓN
			2021	2020	VALOR VARIACIÓN
	<b>Cr</b>	<b>INGRESOS DE TRANSACCIONES CON CONTRAPRESTACIÓN</b>	<b>81,415.00</b>	<b>488,699.00</b>	<b>-407,284.00</b>
<b>4.8</b>	<b>Cr</b>	<b>Otros ingresos</b>	<b>81,415.00</b>	<b>488,699.00</b>	<b>-407,284.00</b>
4.8.02	Cr	Financieros	63,970.00	202,032.00	-138,062.00
4.8.08	Cr	Ingresos diversos	17,445.00	286,667.00	-269,222.00

### Financieros



## 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 intereses sobre depósitos en instituciones financieras corresponden a los recibidos por las diferentes cuentas de ahorros así; con recursos SGP gratuidad \$63.579 y Recursos Propios \$391.

### NOTA 29. GASTOS

#### Composición

CÓDIGO CONTABLE	NAT	DESCRIPCIÓN CONCEPTO	SALDOS A CORTES DE		VARIACIÓN
			2021	2020	VALOR VARIACIÓN
	<b>Db</b>	<b>GASTOS</b>	<b>54,954,385.00</b>	<b>73,429,998.00</b>	<b>-18,475,613.00</b>
5.1	Db	De administración y operación	35,392,964.00	34,596,234.00	796,730.00
5.2	Db	De ventas	0.00	0.00	0.00
5.3	Db	Deterioro, depreciaciones, amortizaciones y provisiones	0.00	0.00	0.00
5.4	Db	Transferencias y subvenciones	5,500,000.00	0.00	5,500,000.00
5.5	Db	Gasto público social	13,215,000.00	38,052,053.00	-24,837,053.00
5.6	Db	De actividades y/o servicios especializados	0.00	0.00	0.00
5.7	Db	Operaciones interinstitucionales	0.00	0.00	0.00
5.8	Db	Otros gastos	846,421.00	781,711.00	64,710.00

Los gastos de la institución al cuarto trimestre de 2021 por valor de \$54.954.385 frente al mismo periodo de 2020 presentaron una disminución del -34%.

Del total de gastos de los Fondos de Servicios Educativos por valor de \$54.954.385 en el cuarto trimestre de 2021, se evidencia que los gastos de Administración y operación de \$35.392.964, corresponden al 64.40% del total de los gastos, transferencias y subvenciones por \$5.500.000 correspondiente al 10.01%, gasto público social por \$13.215.000, correspondiente a 24.05%, otros gastos por \$846.420 corresponden al 1.54% del total de los gastos.

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

CÓDIGO CONTABLE	NAT	DESCRIPCIÓN CONCEPTO	SALDOS A CORTES DE		VARIACIÓN	DETALLE	
			2021	2020	VALOR VARIACIÓN	EN DINERO 2020	EN ESPECIE 2020
	<b>Db</b>	<b>GASTOS DE ADMINISTRACIÓN, DE OPERACIÓN Y DE VENTAS</b>	<b>35,392,964.00</b>	<b>34,596,234.00</b>	<b>796,730.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
5.1	Db	De Administración y Operación	35,392,964.00	34,596,234.00	796,730.00	0.00	0.00

Con los gastos de administración y operación de la institución, que representan el 64.40% de los gastos totales, se adquirió materiales y suministros de aseo, bioseguridad material de oficina 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 \$35.392.964.

#### 29.2 Deterioro, depreciaciones, amortizaciones y provisiones

La institución no presenta saldo en estas cuentas



### 29.3 Transferencias y subvenciones

CÓDIGO CONTABLE	NAT	DESCRIPCIÓN CONCEPTO	SALDOS A CORTES DE		VARIACIÓN
			2021	2020	VALOR VARIACIÓN
<b>5.4</b>	<b>Db</b>	<b>TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES</b>	<b>5,500,000.00</b>	<b>0.00</b>	<b>5,500,000.00</b>
<b>5.4.23</b>		<b>OTRAS TRANSFERENCIAS</b>	<b>5,500,000.00</b>	<b>0.00</b>	<b>5,500,000.00</b>
5.4.23.01	Db	Para pago de pensiones y/o cesantías			0.00
5.4.23.02	Db	Para proyectos de inversión			0.00
5.4.23.03	Db	Para gastos de funcionamiento			0.00
5.4.23.04	Db	Para programas de salud			0.00
5.4.23.05	Db	Para programas de educación			0.00
5.4.23.06	Db	Transferencia por condonación de deudas			0.00
5.4.23.07	Db	Bienes entregados sin contraprestación	5,500,000.00	0.00	5,500,000.00

Corresponde al traslado de los bienes marcados de mayor valor a 3 SMMLV que fueron incluidos en el inventario.

Activo fijo	Nº invent.	CrC1	Fe.invent.	Denominación del activo fijo	Val.adq.	Fe.capit.
FE200482806	200482806			IMPRESORA MULTIFUNCIONAL IM430 + BANCO DE PAPEL	5,500,000	16.03.2021

### 29.4 Gasto público social

CÓDIGO CONTABLE	NAT	DESCRIPCIÓN CONCEPTO	SALDOS A CORTES DE		VARIACIÓN
			2021	2020	VALOR VARIACIÓN
<b>5.5</b>	<b>Db</b>	<b>GASTO PÚBLICO SOCIAL</b>	<b>13,215,000.00</b>	<b>38,052,053.00</b>	<b>-24,837,053.00</b>
<b>5.5.01</b>	<b>Db</b>	<b>EDUCACIÓN</b>	<b>13,215,000.00</b>	<b>38,052,053.00</b>	<b>-24,837,053.00</b>
5.5.01.01	Db	Sueldos y salarios			0.00
5.5.01.02	Db	Contribuciones imputadas			0.00
5.5.01.03	Db	Contribuciones efectivas			0.00
5.5.01.04	Db	Aportes sobre la nómina			0.00
5.5.01.05	Db	Generales	13,215,000.00	38,052,053.00	-24,837,053.00

El gasto público social por \$13.215.000 correspondiente al mantenimiento de planta física, disminuyó en un -188% en relación al mismo periodo de la vigencia anterior debido a que el año anterior se adquirió material didáctico y kits para el estudio en casa de los alumnos

### 29.5 Otros gastos



## 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 |

DESCRIPCIÓN		SALDOS A CORTES DE		VARIACIÓN	
CÓDIGO CONTABLE	NAT	CONCEPTO	2021	2020	VALOR VARIACIÓN
5.8	Db	<b>OTROS GASTOS</b>	<b>846,421.00</b>	<b>781,711.00</b>	<b>64,710.00</b>
5.8.02	Db	<b>COMISIONES</b>	<b>846,421.00</b>	<b>781,711.00</b>	<b>64,710.00</b>
5.8.02.06	Db	Adquisición de bienes y servicios			0.00
5.8.02.37	Db	Comisiones sobre recursos entregados en administración			0.00
5.8.02.39	Db	Derechos en fideicomiso			0.00
5.8.02.40	Db	Comisiones servicios financieros	846,421.00	781,711.00	64,710.00

El gasto de comisiones servicios financieros corresponde a los cobros que realizan la entidad bancaria de la institución por concepto servicios bancarios tales como certificaciones bancarias y servicios bancarios, con un aumento del 1.54%.

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

#### Revelaciones generales

El efectivo y equivalentes de efectivo de la institución educativa, con corte al 31 de diciembre de 2021, asciende a \$33.460.929, 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 14 de Enero de 2022.

**MARIA PATRICIA QUINTERO GOMEZ**  
Rectora

**WALTER MONSALVE UPEGUI**  
Contador



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

**CERTIFICACIÓN DE ESTADOS FINANCIEROS**

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

Los estados financieros:

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

Correspondientes al trimestre **4º** con corte al **31 de Diciembre de 2021** de la Institución o Centro Educativo **LA 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 2022**

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

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

  
MARIA PATRICIA QUINTERO GOMEZ  
RECTOR

UNIDAD  
ADMINISTRATIVA  
ESPECIAL

**JUNTA CENTRAL  
DE CONTADORES**



Certificado No:

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

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

**CERTIFICA A:  
QUIEN INTERESE**

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

**NO REGISTRA ANTECEDENTES DISCIPLINARIOS** \*\*\*\*\*  
\*\*\*\*\*  
\*\*\*\*\*

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

Dado en BOGOTA a los 10 días del mes de Enero de 2022 con vigencia de (3) Meses, contados a partir de la fecha de su expedición.

**DIRECTOR GENERAL**

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

Para confirmar los datos y veracidad de este certificado, lo puede consultar en la página web [www.jcc.gov.co](http://www.jcc.gov.co) digitando el número del certificado

República de Colombia  
Ministerio de Comercio, Industria y Turismo

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



**162585-T**

WALTER OSBALDO  
MONSALVE UPEGUI  
C.C. 1036606391

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

PRESIDENTE

DANIEL SARMIENTO PAVAS

168699

FIRMA DEL TITULAR

89177

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

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



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

Medellín, 11 de enero de 2022

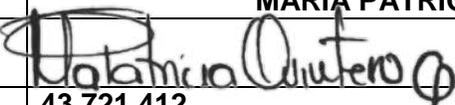
Doctor  
 ROBEIRO BEDOYA OCAMPO  
 Líder Equipo de Bienes Muebles y Seguros  
 Secretaría de Servicios Administrativos,  
 Municipio de Medellín

Respetados Señores:

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

Descripción del Bien	Cantidad	Vida útil
Planta de sonido de 650 WTS marca pro dj	1	3 años
Bafles de sonido de 20 WTS con transformado	8	3 años
Micrófono alámbrico de mano con cable de 10 mts SHURE	1	3 años
Instalación del sistema de sonido	1	3 años

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

<b>Responsable (s)</b>	<b>MARIA PATRICIA QUINTERO</b>
<b>Firma del responsable que recibe en cartera</b>	
<b>Cédula de ciudadanía</b>	43.721.412
<b>Teléfono</b>	2267949
<b>Nro de contrato</b>	I.E. LA LIBERTAD
<b>Ubicación (dirección) del bien mueble</b>	Diagonal 17 DD N° 56B - 49
<b>Secretaría</b>	Educación

Anexo la documentación solicitada:

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

Atentamente,

Firma   
**Cargo del solicitante. Rector**

Dependencia I.E LA LIBERTADA

Correo electrónico: patricia.quintero@ielalibertad.edu.co

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

# MARIA EUGENIA ANGEL MOLINA



## Regimen Comun



Verifique desde su Movil

## FACTURA ELECTRONICA DE VENTA

### FECM 307

Resolución DIAN 18764013873181 de fecha 01/06/2021 hasta 01/12/2021 FOLIOS DESDE FECM 150 al 1000

N.I.T. 320.165.59-1

CR 53 50 49 IN 110

Teléfono: 3112614

Nombre: INSTITUCION EDUCATIVA LA LIBERTAD

Fecha de Emisión: 29 / NOVIEMBRE / 2021

Nit. ó C.C. 811018066-7

Teléfono: 2267949 32251

Fecha de Vencimiento: 29 / NOVIEMBRE / 2021

Dirección: DG 17 DD # 56B- 49

Forma de Pago: CONTADO

Correo: contratacionielalibertad@gmail.com;lacascadanusical@gmail.com;pvasc

Descripción	Valor Unitario	Cantidad	Valor Total
planta de sonido pro dj de 650 wats st 2650 bt	1.725.500,00	1	1.725.500,00
bafles de sonido de 20 vatios con transformador de linea	226.100,00	8	1.808.800,00
microfono alambriico de mano marca shure con cable de 10 metros	232.050,00	1	232.050,00
rack de pared para planta con llave de seguridad	339.150,00	1	339.150,00
swichera para sonido de salones	577.150,00	1	577.150,00
cableado para sonido marca centelsa	2.142,00	600	1.285.200,00
CABLE DE SONIDO FINO 2 X 1	41.650,00	2	83.300,00
TUBERIA PLASTICA PARA INSTALACION	19.040,00	80	1.523.200,00
CONESTORES PARA TUBERIA	1.785,00	40	71.400,00
CURBAS PARA TUBERIA	2.380,00	60	142.800,00
CAJAS DE EMPALME	10.115,00	20	202.300,00
INSTALACION Y MANO DE OBRA	2.975.000,00	1	2.975.000,00

SON: DIEZ MILLONES NOVECIENTOS SESENTA Y CINCO MIL OCHOCIENTOS CINCUENTA PESOS

SUBTOTAL

I.V.A.

GRAN TOTAL

10.965.850,00



Timbre DIAN

IMPRESO: 29/11/2021 09:08:56

CUFE : f73553908b901935e7890abfda323f4c3f6f1a21f90f6b4104cdc2d5846028ecf06b4ad32bf15fa827483defd63004ae

# Atención PQRS

Peticiones, Quejas, Reclamos,  
Sugerencias



Alcaldía de Medellín

## Datos de radicación

Número Radicado: 202210013578  
 Tipo Radicado: Recibido  
 Fecha Radicado: 16/01/2022 12:27:03.0  
 Nombre Asunto: PQRS  
 Cédula Radicador: 811018066  
 Correo Radicador: waltermcontador@gmail.com

## Apreciado ciudadano:

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

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

Gracias por visitarnos.

Alcaldía de Medellín

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

Imprimir

Nueva PQRS

<p><b>PETICIÓN O DERECHO DE PETICIÓN</b>          Es aquel que tiene toda persona para solicitar o reclamar ante la Alcaldía de Medellín por razones de interés general o interés particular para elevar solicitudes respetuosas de información y/o consulta y para obtener pronta resolución de las mismas.</p> <p><b>QUEJAS</b>          Insatisfacción con la conducta o la acción de los servidores públicos o particulares que llevan a cabo un servicio público o por la deficiencia en la atención prestada.</p> <p><b>RECLAMOS</b>          Insatisfacción por la prestación de un servicio deficiente, retraso, desatención o deficiencia en los servicios prestados por la Alcaldía de Medellín.</p> <p><b>SUGERENCIAS</b>          Recomendación o propuesta de los ciudadanos para el mejoramiento de los servicios, funciones, metas y objetivos de la Alcaldía de Medellín.</p> <p><b>DENUNCIA</b>          Exponer una situación que puede ser ilícita, ya sea por actos de corrupción o conflicto de intereses.</p>	<h1 style="font-size: 4em; margin: 0;">PQRS</h1> <p style="font-size: 1.5em; margin: 0;">D</p> <p style="font-size: 1.2em; margin: 0;">PETICIONES          QUEJAS          RECLAMOS          SUGERENCIAS Y          DENUNCIA</p> <div style="text-align: right; margin-top: 20px;">         Alcaldía de Medellín     </div>
---	--



FECHA  
DE PROCESO: 13/01/2022  
HORA  
DE PROCESO: 15:00:56:861

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

"SICOF"  
Página 1 de 1

FORMATO DE FECHA  
[dd/mm/aa]

CODIGO		NRO. DE CUENTA		NOMBRE DEL BANCO		SALDO INICIAL		CUENTA CONTABLE	
11-10131		292002458		BBVA COLOMBIA CTA CTE		13,608		111005000101	
FTE.	COMP/ CONTROL	DOCUMENTO	FECHA	DESCRIPCIÓN		DEBITO	CREDITO	SALDO ACUMULADO	
TB	02	191	06/12/21	INSTITUCION EDUCATIVA LA LIBERTAD		55,639	0	69,247	
CE	02	651	31/12/21	BBVA COLOMBIA		0	69,247	0	
<b>TOTALES</b>						<b>55,639</b>	<b>69,247</b>		
							<b>SALDO FINAL</b>	<b>0</b>	



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

# BBVA

Creando Oportunidades

## Extracto de Cuenta CUENTA CORRIENTE



447749 359693

Oficina: 0371

Tu seguridad es nuestra prioridad, por eso, el código CVV de tu Tarjeta pasó de ser fijo a ser dinámico, consúltalo en tu BBVA móvil o BBVA net y empieza a comprar online.

### Información de la oficina

COLTEJER  
DIRECCIÓN: CLLE 52 47 42 205  
TELÉFONO: 00942516302  
PERÍODO DESDE: 01-12-2021 HASTA: 31-12-2021

### Información de la cuenta

Número de cuenta	001302920100002458
Fecha de corte	31-12-2021
Valor cupo sobregiro	0.00
Cupo sobregiro utilizado	0.00

### Resumen de movimientos

	No.	Valor		No.	Valor
SALDO CIERRE MES ANTERIOR		13,607.60	- IVA	1	8,646.60
+ ABONOS	1	55,639.00	- 4 POR MIL		0.00
- CARGOS	1	60,600.00	- RETENCIONES		0.00
- INTERESES PAGADOS DE SOBREGIRO			SALDO FINAL		51,337.52
DIAS DE GRACIA OTORGADOS EN EL MES			SALDO MEDIO		
DIAS DE GRACIA UTILIZADOS EN EL MES					

### Detalles de transacciones

Movimiento	Fecha operación	Fecha valor	Concepto	Cargos	Abonos	Saldo
6615	06-12-2021	06-12-2021	ABONO POR BBVACASH BBVA CASH		55,639.00	69,246.60
6616	28-12-2021	28-12-2021	COMISION ADMON NET CASH	60,600.00		8,646.60
6617	28-12-2021	28-12-2021	IVA COMISION ADMON NET CASH	8,646.60		0.00

- 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](http://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](mailto: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](http://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](http://www.bbva.com.co), en la sección Seguridad.
- Puedes resolver inquietudes adicionales en las Oficinas BBVA o ingresar a [www.bbva.com.co](http://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](mailto: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: 13/01/2022  
HORA  
DE PROCESO: 14:39:16:958

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

"SICOF"  
Página 3 de 5

FORMATO DE FECHA  
[dd/mm/aa]

CODIGO		NRO.DE CUENTA	NOMBRE DEL BANCO	SALDO INICIAL	CUENTA CONTABLE		
12-50131		292077658	BBVA COLOMBIA RP NUEVA	923,432	111006000201		
FTE.	COMP/ CONTROL	DOCUMENTO	FECHA	DESCRIPCIÓN	DEBITO	CREDITO	SALDO ACUMULADO
TB	02	191	06/12/21	INSTITUCION EDUCATIVA LA LIBERTAD	0	55,639	867,793
CI	01	600	31/12/21	Rendimienos Financieros Nov Cta R.p.	23	0	867,816
CI	01	603	31/12/21	Rendimienos Financieros Dic Cta R.p.	22	0	867,838
<b>TOTALES</b>					<b>45</b>	<b>55,639</b>	
						<b>SALDO FINAL</b>	867,838

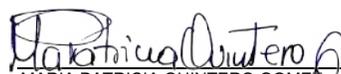
## CONCILIACIÓN BANCARIA INSTITUCIONES Y CENTROS EDUCATIVOS DE MEDELLÍN

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		COLTEJER	
Número de la cuenta		292077658	
Mes conciliación bancaria	DICIEMBRE DE 2021		

<b>Saldo según libros</b>	\$ 867,838			
<b>Mas (+): Cheques girados y entregados pero pendientes de cobro ante la entidad bancaria.</b>				
Beneficiario	Identificación	No. Cheque	Fecha en que se giró (según contabilidad)	Valor
				\$ -
<b>Mas:(+) Notas crédito bancarias que figuran en los extractos aumentando el saldo en extracto pero que todavía se hallan :</b>				
Concepto			Fecha en que aparecen el extracto	Valor
				\$ -
<b>Menos: (-) Notas débito bancarias que figuran en los extractos disminuyendo el saldo en extracto pero que todavía se hallan :</b>				
Concepto			Fecha en que aparece en el extracto	Valor
				\$ -
<b>Total saldo según extracto</b>				<b>\$ 867,838</b>

  
 MARIA PATRICIA QUINTERO GOMEZ  
 NOMBRE ORDENADOR DEL GASTO  
 CARGO RECTOR

  
 PAOLA ANDREA VASCO MESA  
 NOMBRE DEL RESPONSABLE DE ELABORACION  
 CARGO TESORERO

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

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



Creando Oportunidades

## Extracto de Cuenta

CUENTA DE AHORROS LIBRETON



176529 116002

Oficina: 0371

Tu seguridad es nuestra prioridad, por eso, el código CVV de tu Tarjeta pasó de ser fijo a ser dinámico, consúltalo en tu BBVA móvil o BBVA net y empieza a comprar online.

### Información de la oficina

COLTEJER  
DIRECCIÓN: CLLE 52 47 42 205  
TELÉFONO: 00942516302  
PERÍODO DESDE: 01-12-2021 HASTA: 31-12-2021

### Información de la cuenta

Número de cuenta 001302920200077658

Fecha de corte 31-12-2021

### Resumen de movimientos

	No.	Valor	No.	Valor
SALDO CIERRE MES ANTERIOR		923,455.09	- IVA	0.00
+ ABONOS		0.00	- 4 POR MIL	0.00
+ INTERESES RECIBIDOS	1	22.00	- RETENCIONES	0.00
- CARGOS	1	55,639.00	SALDO FINAL	867,838.09

### Detalles de transacciones

Movi- miento	Fecha operación	Fecha valor	Concepto	Cargos	Abonos	Saldo
896	06-12-2021 30-12-2021	06-12-2021 31-12-2021	CARGO POR BBVACASH BBVA CASH ABONO INTERESES GANADOS	55,639.00	22.00	867,816.09 867,838.09

- 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](http://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](mailto: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](http://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](http://www.bbva.com.co), en la sección Seguridad.
- Puedes resolver inquietudes adicionales en las Oficinas BBVA o ingresar a [www.bbva.com.co](http://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](mailto: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: 13/01/2022  
HORA  
DE PROCESO: 14:39:16:962

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

"SICOF"  
Página 4 de 5  
FORMATO DE FECHA  
[dd/mm/aa]

CODIGO		NRO.DE CUENTA	NOMBRE DEL BANCO		SALDO INICIAL	CUENTA CONTABLE	
12-60131		292036134	BBVA COLOMBIA SGP MAESTRA		48,792,113	111006000901	
FTE.	COMP/ CONTROL	DOCUMENTO	FECHA	DESCRIPCIÓN	DEBITO	CREDITO	SALDO ACUMULADO
TB	02	190	06/12/21	INSTITUCION EDUCATIVA LA LIBERTAD	0	1,555,000	47,237,113
CE	02	644	06/12/21	ANGEL MOLINA MARIA EUGENIA	0	10,055,850	37,181,263
CE	03	645	06/12/21	MUNICIPIO DE MEDELLIN	0	379,000	36,802,263
CE	02	646	06/12/21	JIMENEZ CORTES ADRIANA MARIA	0	2,924,000	33,878,263
CE	02	647	06/12/21	MONSALVE UPEGUI WALTER	0	650,000	33,228,263
CE	02	648	06/12/21	VALENCIA CARDONA ALDEMAR ANTONIO	0	4,044,000	29,184,263
CI	01	601	31/12/21	Rendimienos Financieros Nov Cta Sgp	4,610	0	29,188,873
CI	01	604	31/12/21	Rendimienos Financieros Dic Cta Sgp	2,696	0	29,191,569
CI	01	606	31/12/21	Reintegro Comisión Bancaria Cobrada A Cta Sgp	17,445	0	29,209,014
<b>TOTALES</b>					<b>24,751</b>	<b>19,607,850</b>	
						<b>SALDO FINAL</b>	29,209,014

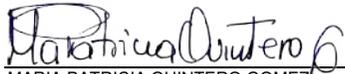
## CONCILIACIÓN BANCARIA INSTITUCIONES Y CENTROS EDUCATIVOS DE MEDELLÍN

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	X
		Presupuesto Participativo	
		Cuenta Maestra Pagadora	
Entidad financiera		BBVA	
Ubicación oficina		COLTEJER	
Número de la cuenta		292036134	
Mes conciliación bancaria	DICIEMBRE DE 2021		

<b>Saldo según libros</b>	\$ 29,209,014			
<b>Mas (+): Cheques girados y entregados pero pendientes de cobro ante la entidad bancaria.</b>				
Beneficiario	Identificación	No. Cheque	Fecha en que se giró (según contabilidad)	Valor
				\$ -
<b>Mas:(+) Notas crédito bancarias que figuran en los extractos aumentando el saldo en extracto pero que todavía se hallan :</b>				
Concepto		Fecha en que aparecen el extracto	Valor	
				\$ -
<b>Menos: (-) Notas débito bancarias que figuran en los extractos disminuyendo el saldo en extracto pero que todavía se hallan:</b>				
Concepto		Fecha en que aparece en el extracto	Valor	
				\$ -
<b>Total saldo según extracto</b>				<b>\$ 29,209,014</b>

  
 MARIA PATRICIA QUINTERO GOMEZ  
 NOMBRE ORDENADOR DEL GASTO  
 CARGO RECTOR

  
 PAOLA ANDREA VASCO MESA  
 NOMBRE DEL RESPONSABLE DE ELABORACION  
 CARGO TESORERO

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

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



Creando Oportunidades

**Extracto de Cuenta**  
 CUENTA DE AHORROS LIBRETON



447831 359754

Oficina: 0371

Tu seguridad es nuestra prioridad, por eso, el código CVV de tu Tarjeta pasó de ser fijo a ser dinámico, consúltalo en tu BBVA móvil o BBVA net y empieza a comprar online.

Información de la oficina

COLTEJER  
 DIRECCIÓN: CLLE 52 47 42 205  
 TELÉFONO: 00942516302  
 PERÍODO DESDE: 01-12-2021 HASTA: 31-12-2021

Información de la cuenta

Número de cuenta 001302920200036134

Fecha de corte 31-12-2021

Resumen de movimientos

	No.	Valor	No.	Valor
SALDO CIERRE MES ANTERIOR		48,796,723.00	- IVA	0.00
+ ABONOS	2	17,445.40	- 4 POR MIL	0.00
+ INTERESES RECIBIDOS	1	2,696.00	- RETENCIONES	0.00
- CARGOS	7	19,607,850.00	SALDO FINAL	29,209,014.40

Detalles de transacciones

Movi- miento	Fecha operación	Fecha valor	Concepto	Cargos	Abonos	Saldo
2605	06-12-2021	06-12-2021	CARGO DOMI. 811018066	379,000.00		48,417,723.00
2606	06-12-2021	06-12-2021	CARGO DOMI. 811018066	786,000.00		47,631,723.00
2607	06-12-2021	06-12-2021	CARGO DOMI. 811018066	769,000.00		46,862,723.00
2608	06-12-2021	06-12-2021	CARGO DOMI. 811018066	4,044,000.00		42,818,723.00
2609	06-12-2021	06-12-2021	CARGO DOMI. 811018066	2,924,000.00		39,894,723.00
2610	06-12-2021	06-12-2021	CARGO DOMI. 811018066	650,000.00		39,244,723.00
2611	06-12-2021	06-12-2021	CARGO DOMI. 811018066	10,055,850.00		29,188,873.00
2612	28-12-2021	28-12-2021	CORRECCION COMISION		14,660.00	29,203,533.00
2613	28-12-2021	28-12-2021	ABONO DEVOL COMIS E IV MASIVO ONL		2,785.40	29,206,318.40
	30-12-2021	31-12-2021	ABONO INTERESES GANADOS		2,696.00	29,209,014.40

- 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](http://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.bbva@bbva.com.co](mailto:defensoria.bbva@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](http://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](http://www.bbva.com.co), en la sección Seguridad.
- Puedes resolver inquietudes adicionales en las Oficinas BBVA o ingresar a [www.bbva.com.co](http://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](mailto: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: 13/01/2022  
HORA  
DE PROCESO: 14:39:16:974

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

"SICOF"  
Página 5 de 5

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	190	06/12/21	INSTITUCION EDUCATIVA LA LIBERTAD	1,555,000	0	1,555,102
CE	03	649	06/12/21	UAE DIRECCION DE IMPUESTOS Y ADUANAS NACION	0	786,000	769,102
CE	03	650	06/12/21	MUNICIPIO DE MEDELLIN	0	769,000	102
				<b>TOTALES</b>	<b>1,555,000</b>	<b>1,555,000</b>	
						<b>SALDO FINAL</b>	102

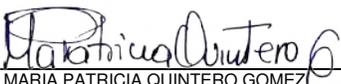
## CONCILIACIÓN BANCARIA INSTITUCIONES Y CENTROS EDUCATIVOS DE MEDELLÍN

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		COLTEJER _____
Número de la cuenta		292200200155926 _____
Mes conciliación bancaria	DICIEMBRE DE 2021 _____	

<b>Saldo según libros</b>	\$ 102			
<b>Mas (+): Cheques girados y entregados pero pendientes de cobro ante la entidad bancaria.</b>				
Beneficiario	Identificación	No. Cheque	Fecha en que se giró (según contabilidad)	Valor
				\$ -
<b>Mas:(+) Notas crédito bancarias que figuran en los extractos aumentando el saldo en extracto pero que todavía se hallan</b>				
Concepto		Fecha en que aparecen el extracto	Valor	
			\$ -	
<b>Menos: (-) Notas débito bancarias que figuran en los extractos disminuyendo el saldo en extracto pero que todavía se hallan</b>				
Concepto		Fecha en que aparece en el extracto	Valor	
			\$ -	
<b>Total saldo según extracto</b>				<b>\$ 102</b>

  
 MARIA PATRICIA QUINTERO GOMEZ  
 FIRMA  
 NOMBRE ORDENADOR DEL GASTO  
 CARGO RECTOR

  
 PAOLA ANDREA VASCO MESA  
 FIRMA  
 NOMBRE DEL RESPONSABLE DE ELABORACION  
 CARGO TESORERO

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

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

# BBVA

Creando Oportunidades

## Extracto de Cuenta

CUENTA DE AHORROS LIBRETON



448803 360605

Oficina: 0371

Tu seguridad es nuestra prioridad, por eso, el código CVV de tu Tarjeta pasó de ser fijo a ser dinámico, consúltalo en tu BBVA móvil o BBVA net y empieza a comprar online.

### Información de la oficina

COLTEJER  
DIRECCIÓN: CLLE 52 47 42 205  
TELÉFONO: 00942516302  
PERÍODO DESDE: 01-12-2021 HASTA: 31-12-2021

### Información de la cuenta

Número de cuenta	0013029200155926
Fecha de corte	31-12-2021

### Resumen de movimientos

	No.	Valor	No.	Valor
SALDO CIERRE MES ANTERIOR		102.00	- IVA	0.00
+ ABONOS	2	1,555,000.00	- 4 POR MIL	0.00
+ INTERESES RECIBIDOS		0.00	- RETENCIONES	0.00
- CARGOS	3	1,555,000.00	SALDO FINAL	102.00

### Detalles de transacciones

Movi- miento	Fecha operación	Fecha valor	Concepto	Cargos	Abonos	Saldo
62	06-12-2021	06-12-2021	ABONO DOMI. 811018066		786,000.00	786,102.00
63	06-12-2021	06-12-2021	ABONO DOMI. 811018066		769,000.00	1,555,102.00
64	06-12-2021	06-12-2021	VALOR PAGO FACTURA SERVICIO PSE ENLACE DE APLICATIVO	721,000.00		834,102.00
65	06-12-2021	06-12-2021	VALOR PAGO FACTURA SERVICIO PSE ENLACE DE APLICATIVO	65,000.00		769,102.00
66	06-12-2021	06-12-2021	VALOR PAGO FACTURA SERVICIO PSE ENLACE DE APLICATIVO	769,000.00		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](http://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](mailto: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](http://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](http://www.bbva.com.co), en la sección Seguridad.
- Puedes resolver inquietudes adicionales en las Oficinas BBVA o ingresar a [www.bbva.com.co](http://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](mailto: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: 13/01/2022  
HORA  
DE PROCESO: 14:40:59:814

INSTITUCION EDUCATIVA LA LIBERTAD  
TESORERIA  
LISTADO DE MOVIMIENTO  
DE BANCOS  
Desde: 30/08/2021 Hasta: 31/12/2021

"SICOF"  
Página 1 de 1

FORMATO DE FECHA  
[dd/mm/aa]

CODIGO		NRO. DE CUENTA		NOMBRE DEL BANCO		SALDO INICIAL		CUENTA CONTABLE	
12-30131		292027919		BBVA COLOMBIA PP		1		111006000301	
FTE.	COMP/ CONTROL	DOCUMENTO	FECHA	DESCRIPCIÓN		DEBITO	CREDITO	SALDO ACUMULADO	
TB	02	186	30/08/21	INSTITUCION EDUCATIVA LA LIBERTAD		100	0	101	
CI	01	589	30/08/21	Rendimientos Financieros Junio Cta P.p.		1	0	102	
<b>TOTALES</b>						<b>101</b>			
							<b>SALDO FINAL</b>	<b>102</b>	

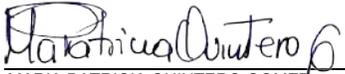
**CONCILIACIÓN BANCARIA INSTITUCIONES Y CENTROS EDUCATIVOS DE MEDELLÍN**

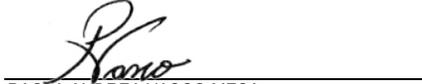
Nombre de Institución o Centro Educativo:  
 NIT  
 DANE

INSTITUCION EDUCATIVA LA LIBERTAD  
 811.018.066-7  
 105001015211

<b>Tipo de cuenta</b>	<b>Tipo de recursos</b>
Corriente	Recursos propios
de Ahorros	Transferencias Municipio
	Transferencias SGP
	Presupuesto Participativo
	Cuenta Maestra Pagadora
Entidad financiera	BBVA
Ubicación oficina	COLTEJER
Número de la cuenta	292027919
Mes conciliación bancaria	DICIEMBRE DE 2021

<b>Saldo según libros</b>				\$ 102
<b>Mas (+): Cheques girados y entregados pero pendientes de cobro ante la entidad bancaria.</b>				
Beneficiario	Identificación	No. Cheque	Fecha en que se giró (según contabilidad)	Valor
				\$ -
<b>Mas:(+) Notas crédito bancarias que figuran en los extractos aumentando el saldo en extracto pero que todavía se hallan</b>				
Concepto		Fecha en que aparecen el extracto	Valor	
			\$ -	
<b>Menos: (-) Notas débito bancarias que figuran en los extractos disminuyendo el saldo en extracto pero que todavía se hallan</b>				
Concepto		Fecha en que aparece en el extracto	Valor	
			\$ -	
<b>Total saldo según extracto</b>				\$ 102

  
 MARIA PATRICIA QUINTERO GOMEZ  
 FIRMA  
 NOMBRE ORDENADOR DEL GASTO  
 CARGO RECTOR

  
 PAOLA ANDREA VASCO MESA  
 FIRMA  
 NOMBRE DEL RESPONSABLE DE ELABORACION  
 CARGO TESORERO

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



# Histórico de movimientos

Cuenta:

00130292000200027919

Fecha desde: 01-12-2021

Fecha hasta: 31-12-2021

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

FECHA  
DE PROCESO: 13/01/2022  
HORA  
DE PROCESO: 14:39:16:95

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

"SICOF"  
Página 2 de 5  
FORMATO DE FECHA  
[dd/mm/aa]

CODIGO		NRO.DE CUENTA		NOMBRE DEL BANCO		SALDO INICIAL		CUENTA CONTABLE	
12-40131		292067410		BBVA COLOMBIA TRANSF.MPIO		3,339,422		111006000801	
FTE.	COMP/ CONTROL	DOCUMENTO	FECHA	DESCRIPCIÓN	DEBITO	CREDITO	SALDO ACUMULADO		
CI	01	602	31/12/21	Rendimienos Financieros Nov Cta T.m.	22	0	3,339,444		
CI	01	605	31/12/21	Rendimienos Financieros Dic Cta T.m.	83	0	3,339,527		
<b>TOTALES</b>					<b>105</b>				
						<b>SALDO FINAL</b>	3,339,527		

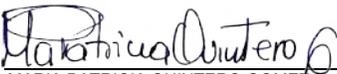
**CONCILIACIÓN BANCARIA INSTITUCIONES Y CENTROS EDUCATIVOS DE MEDELLÍN**

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	<u>X</u>	Transferencias Municipio
		Transferencias SGP
		Presupuesto Participativo
		Cuenta Maestra Pagadora
Entidad financiera		BBVA
Ubicación oficina		COLTEJER
Número de la cuenta		292067410
Mes conciliación bancaria	<u>DICIEMBRE DE 2021</u>	

<b>Saldo según libros</b>					\$ 3,339,527
<b>Mas (+): Cheques girados y entregados pero pendientes de cobro ante la entidad bancaria.</b>					
Beneficiario	Identificación	No. Cheque	Fecha en que se giró (según contabilidad)	Valor	
					\$ -
<b>Mas:(+) Notas crédito bancarias que figuran en los extractos aumentando el saldo en extracto pero que todavía se hallan</b>					
Concepto			Fecha en que aparecen el extracto	Valor	
					\$ -
<b>Menos: (-) Notas débito bancarias que figuran en los extractos disminuyendo el saldo en extracto pero que todavía se hallan</b>					
Concepto			Fecha en que aparece en el extracto	Valor	
					\$ -
<b>Total saldo según extracto</b>					\$ 3,339,527

  
 MARIA PATRICIA QUINTERO GOMEZ  
 FIRMA  
 NOMBRE ORDENADOR DEL GASTO  
 CARGO RECTOR

  
 PAOLA ANDREA VASCO MESA  
 FIRMA  
 NOMBRE DEL RESPONSABLE DE ELABORACION  
 CARGO TESORERO

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

SER  
INSTITUCION EDUCATIVA LA LIBERTAD .  
HUMBERTO RESTREPO ZAPATA .  
CLL 24 A # 58-124 .  
BELLO ANTIOQUIA- COLOMBIA



448094 359986

Oficina: 0371

# BBVA

Creando Oportunidades

## Extracto de Cuenta

CUENTA DE AHORROS LIBRETON

Tu seguridad es nuestra prioridad, por eso, el código CVV de tu Tarjeta pasó de ser fijo a ser dinámico, consúltalo en tu BBVA móvil o BBVA net y empieza a comprar online.

### Información de la oficina

COLTEJER  
DIRECCIÓN: CLLE 52 47 42 205  
TELÉFONO: 00942516302  
PERÍODO DESDE: 01-12-2021 HASTA: 31-12-2021

### Información de la cuenta

Número de cuenta 001302920200067410

Fecha de corte 31-12-2021

### Resumen de movimientos

	No.	Valor	No.	Valor
SALDO CIERRE MES ANTERIOR		3,339,444.00	- IVA	0.00
+ ABONOS		0.00	- 4 POR MIL	0.00
+ INTERESES RECIBIDOS	1	83.00	- RETENCIONES	0.00
- CARGOS		0.00	SALDO FINAL	3,339,527.00

### Detalles de transacciones

Movi- miento	Fecha operación	Fecha valor	Concepto	Cargos	Abonos	Saldo
	30-12-2021	31-12-2021	ABONO INTERESES GANADOS		83.00	3,339,527.00

- 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](http://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](mailto: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](http://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](http://www.bbva.com.co), en la sección Seguridad.
- Puedes resolver inquietudes adicionales en las Oficinas BBVA o ingresar a [www.bbva.com.co](http://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](mailto:colombia@kpmg.com.co).



Producto protegido por el Seguro de Depósitos

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.

BBVA Colombia Establecimiento Bancario.

**INFORME DE RETENCION EN LA FUENTE**  
**Desde: 01/10/2021 Hasta: 31/12/2021**  
**PLAN CONTABLE: NICSP**

**Cuenta: 2436050103 Servicios 4%**

**% 4.**

<u>Fecha</u>	<u>Documento</u>	<u>Tercero</u>	<u>Descripción</u>	<u>Valor Base</u>	<u>Debito</u>	<u>Credito</u>
30/11/202	4	43748954.9 - JIMENEZ CORTES ADRIANA MAF	ADQUIRIR DIPLOMAS PARA GRADOS PARA GRADOS 0°, 5° Y 11°, MI	3,087,000	0	123,000
<b><u>Total Cuenta : 2436050103 Servicios 4%</u></b>				<b>3,087,000</b>		<b>123,000</b>
<b><u>Valor Retención:</u></b>						<b>123,000</b>

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

**% 2.**

<u>Fecha</u>	<u>Documento</u>	<u>Tercero</u>	<u>Descripción</u>	<u>Valor Base</u>	<u>Debito</u>	<u>Credito</u>
29/11/202	FECM307	32016559.1 - ANGEL MOLINA MARIA EUGENI/	ADQUIRIR Y DOTAR SISTEMA DE SONIDO PARA LA INSTITUCIÓN EI	10,965,850	0	219,000
29/11/202	FE35	71586962.3 - VALENCIA CARDONA ALDEMAR	CONTRATAR SERVICIO DE MANTENIMIENTO DE INFRAESTRUCTUI	4,410,000	0	88,000
<b><u>Total Cuenta : 2436050700 Contratos de construcción (base: AIU) 2%</u></b>				<b>15,375,850</b>		<b>307,000</b>
<b><u>Valor Retención:</u></b>						<b>307,000</b>

**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>
08/11/202	GMA375	900388112.7 - GMA DIGITAL S.A.S	CONTRATAR ACTUALIZACIÓN ANUAL SOFTWARE DE CALIFICACIC	2,449,643	0	86,000
<b><u>Total Cuenta : 2436050801 Ret Fte Ss Software (35%)</u></b>				<b>2,449,643</b>		<b>86,000</b>
<b><u>Valor Retención:</u></b>						<b>86,000</b>

**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>
18/11/202	397	43748954.9 - JIMENEZ CORTES ADRIANA MAF	ADQUIRIR ELEMENTOS DE PAPELERÍA (ÍTEM 6 PLAN DE COMPRAS	4,004,200	0	100,000
08/11/202	FE1773	71377450.8 - VALENCIA GOMEZ GIOVANNY AI	ADQUIRIR IMPLEMENTOS DE ASEO PARA EL NORMAL FUNCIONAM	2,351,075	0	59,000
19/11/202	FVP30960	811029989.7 - IMPORMARCAS S.A.S.	ADQUISICIÓN DE TONER PARA IMPRESORAS MULTIFUNCIONALES	1,844,000	0	46,000
<b><u>Total Cuenta : 2436080500 Compras 2.5%</u></b>				<b>8,199,275</b>		<b>205,000</b>
<b><u>Valor Retención:</u></b>						<b>205,000</b>

**INFORME DE RETENCION EN LA FUENTE**

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

**PLAN CONTABLE: NICSP**

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

<u>Fecha</u>	<u>Documento</u>	<u>Tercero</u>	<u>Descripción</u>	<u>Valor Base</u>	<u>Debito</u>	<u>Credito</u>
08/11/202	FE1773	71377450.8 - VALENCIA GOMEZ GIOVANNY AI	ADQUIRIR IMPLEMENTOS DE ASEO PARA EL NORMAL FUNCIONAM	436,974	0	12,000
19/11/202	FVP30960	811029989.7 - IMPORMARCAS S.A.S.	ADQUISICIÓN DE TONER PARA IMPRESORAS MULTIFUNCIONALES	1,844,000	0	53,000
<b><u>Total Cuenta : 2436250100 Impuesto a las ventas retenido por compras 19%</u></b>				<b>2,280,974</b>		<b>65,000</b>
<b><u>Valor Retención:</u></b>						<b>65,000</b>

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

<u>Fecha</u>	<u>Documento</u>	<u>Tercero</u>	<u>Descripción</u>	<u>Valor Base</u>	<u>Debito</u>	<u>Credito</u>
29/11/202	FECM307	32016559.1 - ANGEL MOLINA MARIA EUGENI/	ADQUIRIR Y DOTAR SISTEMA DE SONIDO PARA LA INSTITUCIÓN EI	10,965,850	0	548,000
29/11/202	FE35	71586962.3 - VALENCIA CARDONA ALDEMAR	CONTRATAR SERVICIO DE MANTENIMIENTO DE INFRAESTRUCTUI	4,410,000	0	221,000
<b><u>Total Cuenta : 2440230001 Contribución especial de obra pública</u></b>				<b>15,375,850</b>		<b>769,000</b>
<b><u>Valor Retención:</u></b>						<b>769,000</b>

**Cuenta: 2440240001 Tasa Pro Deporte y Recreación % 1.3**

<u>Fecha</u>	<u>Documento</u>	<u>Tercero</u>	<u>Descripción</u>	<u>Valor Base</u>	<u>Debito</u>	<u>Credito</u>
29/11/202	FECM307	32016559.1 - ANGEL MOLINA MARIA EUGENI/	ADQUIRIR Y DOTAR SISTEMA DE SONIDO PARA LA INSTITUCIÓN EI	10,965,850	0	143,000
18/11/202	397	43748954.9 - JIMENEZ CORTES ADRIANA MAF	ADQUIRIR ELEMENTOS DE PAPELERÍA (ÍTEM 6 PLAN DE COMPRAS	4,004,200	0	52,000
30/11/202	4	43748954.9 - JIMENEZ CORTES ADRIANA MAF	ADQUIRIR DIPLOMAS PARA GRADOS PARA GRADOS 0°, 5° Y 11°, MI	3,087,000	0	40,000
08/11/202	FE1773	71377450.8 - VALENCIA GOMEZ GIOVANNY AI	ADQUIRIR IMPLEMENTOS DE ASEO PARA EL NORMAL FUNCIONAM	2,351,075	0	31,000
29/11/202	FE35	71586962.3 - VALENCIA CARDONA ALDEMAR	CONTRATAR SERVICIO DE MANTENIMIENTO DE INFRAESTRUCTUI	4,410,000	0	57,000
19/11/202	FVP30960	811029989.7 - IMPORMARCAS S.A.S.	ADQUISICIÓN DE TONER PARA IMPRESORAS MULTIFUNCIONALES	1,844,000	0	24,000
08/11/202	GMA375	900388112.7 - GMA DIGITAL S.A.S	CONTRATAR ACTUALIZACIÓN ANUAL SOFTWARE DE CALIFICACIC	2,449,643	0	32,000
<b><u>Total Cuenta : 2440240001 Tasa Pro Deporte y Recreación</u></b>				<b>29,111,768</b>		<b>379,000</b>
<b><u>Valor Retención:</u></b>						<b>379,000</b>
<b>Total Retención:</b>						<b>1,934,000</b>
<b>Total Valor Retención:</b>						<b>1,934,000</b>



Alcaldía de Medellín

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

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

CODIGO	NOMBRE	CLASIFICACIÓN VARIACIÓN	DETALLES DE LA VARIACIÓN	VALOR VARIACIÓN (PESOS)
1.1.10.06	CUENTAS DE AHORRO	DETALLE 1	El efectivo de cuentas de ahorro por \$33.416.583 presenta una disminución del 20%, 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 menor ingreso de recursos recibidos del sistema general de participaciones	6,787,598
4.4.28.05	PARA PROGRAMAS DE EDUCACIÓN	DETALLE 1	Presenta saldo de \$65.516.951, correspondiente al valor transferido por el Ministerio de Educación con recursos del sistema general de participaciones según resolución # 2891, para la gratuidad educativa, y transferencia municipal por premio ser mejor, con una disminución del 18% con relación al mismo periodo del año anterior, debido a que en la vigencia anterior se recibió recursos adicionales para el estudio en casa de los alumnos, y representando el 99,99% de los ingresos totales de la institución	11,713,013
4.8.08.17	ARRENDAMIENTOS	DETALLE 1	El saldo actual de ingresos por arrendamiento es \$0, presentando una disminución del 100% con relación al mismo periodo de la vigencia debido a que para esta vigencia no se oferto el espacio de tienda escolar debido al COVID	286,667
5.4.23.07	BIENES ENTREGADOS SIN CONTRAPRESTACIÓN-NUEVA	DETALLE 1	Presenta saldo de \$5.500.000 con un incremento del 100%, debido al traslado de los bienes con mayor valor de 3 SMMLV que fueron marcados e incluidos en el inventario.	5,500,000
5.5.01.05	GENERALES	DETALLE 1	Presenta saldo de \$13.215.000, presenta una disminución del 188% con relación al mismo periodo de la vigencia anterior debido a que en la vigencia anterior se adquirió los kit y material de estudio en casa para los alumnos.	24,837,053

  
 MARIA PATRICIA QUINTERO GÓMEZ  
 Rectora  
 Institución Educativa La Libertad

  
 WALTER OSVALDO MONSLAVE UPEGUI  
 Contador Público  
 TP. 162585-T

Medellín, 14 de enero de 2022

## ACTA N° 04 de 2021

### INFORME TRIMESTRAL DE REVISION INTERNA CONTABLE Y FINANCIERA

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

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

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

No. Ingreso	Estado	Fecha Elaboración	Nit Beneficiario	Nombre Beneficiario	Cód. Banco	Banco	Cuenta	Descripción	Valor Total
595	APROBADO	25/10/2021	860,003,020.1	BBVA COLOMBIA	1250131	BBVA COLOMBIA RP NUEVA	292077658	RENDIMIENTOS FINANCIEROS SEPTIEM	27
596	APROBADO	25/10/2021	860,003,020.1	BBVA COLOMBIA	1260131	BBVA COLOMBIA SGP MAESTRA	292036134	RENDIMIENTOS FINANCIEROS SEPTIEM	5,863
597	APROBADO	30/11/2021	860,003,020.1	BBVA COLOMBIA	1260131	BBVA COLOMBIA SGP MAESTRA	292036134	RENDIMIENTOS FINANCIEROS OCTUBR	5,085
598	APROBADO	30/11/2021	860,003,020.1	BBVA COLOMBIA	1250131	BBVA COLOMBIA RP NUEVA	292077658	RENDIMIENTOS FINANCIEROS OCTUBR	23
599	APROBADO	30/11/2021	890,905,211.1	MUNICIPIO DE MEDELLIN	1240131	BBVA COLOMBIA TRANSF.MPIO	292067410	TRANSFERENCIA MUNICIPAL ORDENAD	3,339,320
600	APROBADO	31/12/2021	860,003,020.1	BBVA COLOMBIA	1250131	BBVA COLOMBIA RP NUEVA	292077658	RENDIMIENOS FINANCIEROS NOV CTA	23
601	APROBADO	31/12/2021	860,003,020.1	BBVA COLOMBIA	1260131	BBVA COLOMBIA SGP MAESTRA	292036134	RENDIMIENOS FINANCIEROS NOV CTA	4,610
602	APROBADO	31/12/2021	860,003,020.1	BBVA COLOMBIA	1240131	BBVA COLOMBIA TRANSF.MPIO	292067410	RENDIMIENOS FINANCIEROS NOV CTA	22
603	APROBADO	31/12/2021	860,003,020.1	BBVA COLOMBIA	1250131	BBVA COLOMBIA RP NUEVA	292077658	RENDIMIENOS FINANCIEROS DIC CTA R	22
604	APROBADO	31/12/2021	860,003,020.1	BBVA COLOMBIA	1260131	BBVA COLOMBIA SGP MAESTRA	292036134	RENDIMIENOS FINANCIEROS DIC CTA S	2,696
605	APROBADO	31/12/2021	860,003,020.1	BBVA COLOMBIA	1240131	BBVA COLOMBIA TRANSF.MPIO	292067410	RENDIMIENOS FINANCIEROS DIC CTA T	83
606	APROBADO	31/12/2021	860,003,020.1	BBVA COLOMBIA	1260131	BBVA COLOMBIA SGP MAESTRA	292036134	REINTEGRO COMISIÓN BANCARIA COBI	17,445
<b>Valor Total</b>									<b>3,375,219</b>

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

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

*Hora de Proceso*  
12:15:26

**COMPROBANTES DE EGRESO**

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

No.	Fecha	No. Cheque	Banco	Beneficiario	NIT/c.c.	Valor(\$)
630	04/10/2021	0	Bbva Colombia	Pagadora S Uae Direccion De Impuestos Y Ad	800,197,268.4	231,000
631	04/10/2021	0	Bbva Colombia	Sgp Maest Municipio De Medellin	890,905,211.1	121,000
632	04/10/2021	0	Bbva Colombia	Pagadora S Municipio De Medellin	890,905,211.1	401,000
633	04/10/2021	0	Bbva Colombia	Sgp Maest Impormarcas S.a.s.	811,029,989.7	1,464,760
634	04/10/2021	0	Bbva Colombia	Sgp Maest Monsalve Upegui Walter	1,036,606,391.9	650,000
635	17/11/2021	0	Bbva Colombia	Cta Cte Bbva Colombia	860,003,020.1	68,639
636	17/11/2021	0	Bbva Colombia	Sgp Maest Gma Digital S.a.s	900,388,112.7	2,331,643
637	17/11/2021	0	Bbva Colombia	Sgp Maest Monsalve Upegui Walter	1,036,606,391.9	650,000
638	19/11/2021	0	Bbva Colombia	Sgp Maest Valencia Gomez Giovanny Alberto	71,377,450.8	2,332,100
639	19/11/2021	0	Bbva Colombia	Sgp Maest Jimenez Cortes Adriana Maria	43,748,954.9	3,852,200
640	22/11/2021	0	Bbva Colombia	Sgp Maest Impormarcas S.a.s.	811,029,989.7	2,071,360
641	29/11/2021	0	Bbva Colombia	Sgp Maest Valencia Gomez Giovanny Alberto	71,377,450.8	716,000
642	30/11/2021	0	Bbva Colombia	Cta Cte Bbva Colombia	860,003,020.1	68,639
643	30/11/2021	0	Bbva Colombia	Sgp Maest Bbva Colombia	860,003,020.1	17,446
644	06/12/2021	0	Bbva Colombia	Sgp Maest Angel Molina Maria Eugenia	32,016,559.1	10,055,850
645	06/12/2021	0	Bbva Colombia	Sgp Maest Municipio De Medellin	890,905,211.1	379,000
646	06/12/2021	0	Bbva Colombia	Sgp Maest Jimenez Cortes Adriana Maria	43,748,954.9	2,924,000
647	06/12/2021	0	Bbva Colombia	Sgp Maest Monsalve Upegui Walter	1,036,606,391.9	650,000
648	06/12/2021	0	Bbva Colombia	Sgp Maest Valencia Cardona Aldemar Antonio	71,586,962.3	4,044,000
649	06/12/2021	0	Bbva Colombia	Pagadora S Uae Direccion De Impuestos Y Ad	800,197,268.4	786,000
650	06/12/2021	0	Bbva Colombia	Pagadora S Municipio De Medellin	890,905,211.1	769,000
651	31/12/2021	0	Bbva Colombia	Cta Cte Bbva Colombia	860,003,020.1	69,247
<b>TOTAL</b>						<b>34,652,884</b>

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

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

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

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

- **Retenciones en la fuente:** Durante el trimestre octubre a diciembre se realizaron retenciones en la fuente, en el periodo 11, fue pagados y presentado oportunamente.
- **Retenciones de contribución especial:** Durante el trimestre octubre a diciembre se realizaron retenciones de contribución especial en el mes de noviembre, fueron presentadas y pagadas oportunamente.
- **Retenciones Tasa Pro Deporte y Recreación:** Durante el trimestre octubre a diciembre se realizó retención de pro deportes en el periodo 11, se realizó la verificación de los comprobantes de egresos y se puede establecer que se realizó de forma correcta y oportuna las retenciones y la presentación de las declaraciones.
- **Estado cuentas Dian:** Se realiza consulta de esta de cuentas ante la Dian, a través de la página web ya que presencialmente no los están entregando, y se pudo establecer que todas las declaraciones que se han presentado se encuentran al día.
- **Información Exógena:** Se realizó la presentación de la información exógena de la vigencia 2020 y fue presentada dentro del pazo establecido por la DIAN y en los términos y formatos establecidos por dicha entidad.

#### **4. Revisión y Aprobación de la Conciliaciones Bancarias.**

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

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

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

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

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

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

Se realizó la verificación en el portal del banco de los beneficiaros inscriptos para los pagos de las cuentas maestras en compañía del rector y se hizo una depuración de los beneficiaros que ya no debían estar inscriptos y el rector certifico que todos los beneficiaros inscriptos fueron aprobados por el, además se certifica que se cumple con lo

establecido en el artículo 10 de de la resolución ministerial 12829 de junio 30 de 2017 y todas las inscripción de beneficiarios son aprobadas exclusivamente por el ordenador del gasto.

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

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

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

Se verifico el saldo de la cuenta 1635 que para el cierre del cuarto trimestre de 2021 es de \$10.965.850, correspondiente a los bienes muebles adquiridos en el trimestre en proceso de marcación.

DESCRIPCIÓN DEL BIEN	N° DE FACTURA	FECHA FACTURA	VALOR UNITARIO BIEN	SOLICITUD DE PLAQUETEADO A UNIDAD DE BIENES MUEBLES			
				SI	NO	FECHA	RADICADO
planta de sonido pro dj de 650 wats st 2650 bt	FECM307	29/11/2021	\$ 1,725,500	X		16/01/2022	202210013578
bafles de sonido de 20 vatios con transformador de linea	FECM307	29/11/2021	226100	X		16/01/2022	202210013578
bafles de sonido de 20 vatios con transformador de linea	FECM307	29/11/2021	226100	X		16/01/2022	202210013578
bafles de sonido de 20 vatios con transformador de linea	FECM307	29/11/2021	226100	X		16/01/2022	202210013578
bafles de sonido de 20 vatios con transformador de linea	FECM307	29/11/2021	226100	X		16/01/2022	202210013578
bafles de sonido de 20 vatios con transformador de linea	FECM307	29/11/2021	226100	X		16/01/2022	202210013578
bafles de sonido de 20 vatios con transformador de linea	FECM307	29/11/2021	226100	X		16/01/2022	202210013578
bafles de sonido de 20 vatios con transformador de linea	FECM307	29/11/2021	226100	X		16/01/2022	202210013578
bafles de sonido de 20 vatios con transformador de linea	FECM307	29/11/2021	226100	X		16/01/2022	202210013578
rack de pared para planta con llave de seguridad	FECM307	29/11/2021	339150	X		16/01/2022	202210013578
swichera para sonido de salones	FECM307	29/11/2021	577150	X		16/01/2022	202210013578
INSTALACION SONIDO	FECM307	29/11/2021	6515250	X		16/01/2022	202210013578
			<b>\$ 10,965,850</b>				

### 10. Libros reglamentarios y generación de estados financieros

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

### 11. Verificación de cumplimiento de políticas contables:

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

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

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

## **13. Realización de arqueos de caja.**

Se elabora el cuadro de caja correspondiente al trimestre octubre a diciembre, mediante el cual se observa en los datos de la ejecución presupuestal de ingresos y gastos un total de \$32.766.476 vs disponible en bancos \$32.766.476, no se presenta ninguna diferencia. La institución no maneja Caja Menor, se le solicita a la tesorera realizar los traslados entre las fuentes de recursos para que encada uno quede el valor correspondiente.

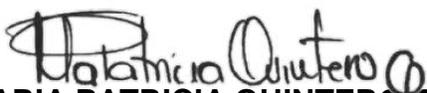
## **14. Certificación y presentación de informes financieros (Estados Financieros, Contables y Presupuestales).**

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

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

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

Personas que intervienen en el proceso revisión interna contable y financiera



**MARIA PATRICIA QUINTERO GOMEZ**  
Rectora



**WALTER MONSALVE UPEGUI**  
Contador



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

**CERTIFICACIÓN**

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

- La plantilla CGN2020\_004\_COVID\_19

Correspondiente al trimestre **4º** con corte al **31 de diciembre de 2021** de la Institución o Centro Educativo **LA 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 2022

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

**MARIA PATRICIA QUINTERO GOMEZ  
RECTORA**



Alarmas



Tareas



Asuntos



Cerrar



## Consulta Obligación

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

### Consolidado de obligaciones por tipo saldo

Saldo	Cantidad	Valor (\$)	Ver Detalle
AL DIA 	116	0	

### Listado de obligaciones por tipo saldo

#### Retención en la Fuente

Obligación	Año Gravable	Periodo	Valor Obligación (\$)	Liquidación
100307003868184	2007	1	0	
100307005577245	2007	2	0	
100307004694021	2007	3	0	
100307021023849	2007	4	0	
100307047550005	2007	7	0	
100307052975091	2007	8	0	
100307056347481	2007	9	0	
100307059328977	2007	10	0	
100307057026326	2007	11	0	
100307065292509	2007	12	0	
100308004481621	2008	1	0	
100308011400891	2008	2	0	
100308015227201	2008	3	0	
100308019245493	2008	4	0	
100308022117271	2008	5	0	
100308025554384	2008	6	0	
100308034334155	2008	7	0	
100308030964134	2008	8	0	
100308046954990	2008	9	0	
100308050896368	2008	10	0	
100308054603940	2008	11	0	
100308059149520	2008	12	0	
100309011727573	2009	1	0	
100309010715226	2009	2	0	
100309018949560	2009	3	0	
100309031178441	2009	4	0	
100309035853311	2009	5	0	
100309043979473	2009	6	0	
100309049221660	2009	7	0	
100309052103436	2009	8	0	
100309067051407	2009	9	0	
100309067821698	2009	10	0	
100309067821903	2009	11	0	
100309067822094	2009	12	0	
100310020599498	2010	1	0	
100310032875006	2010	2	0	
100310032875591	2010	3	0	
100310032876272	2010	4	0	
100310032876953	2010	5	0	

Obligación	Año Gravable	Periodo	Valor Obligación (\$)	Liquidación
100310032877636	2010	6	0	
100310032878254	2010	7	0	
100310032878967	2010	8	0	
100310032879689	2010	9	0	
100310032880285	2010	10	0	
100310032881054	2010	11	0	
100310032881799	2010	12	0	
100311002080260	2011	1	0	
100311007959300	2011	3	0	
100311011867494	2011	4	0	
100311014354301	2011	5	0	
100311015803483	2011	6	0	
100311017833041	2011	7	0	
100311020000525	2011	8	0	
100311028487672	2011	11	0	
100312009402141	2012	5	0	
100312010851186	2012	6	0	
100312015219175	2012	8	0	
100312017538892	2012	9	0	
100312019468379	2012	10	0	
100312021901702	2012	11	0	
100313007160731	2013	4	0	
100313009135371	2013	5	0	
100313010384531	2013	6	0	
100313012570918	2013	7	0	
100313018682077	2013	10	0	
100313020663575	2013	11	0	
100314004814062	2014	3	0	
100314006140632	2014	4	0	
100314008497313	2014	5	0	
100314010714597	2014	6	0	
100314017031611	2014	9	0	
100314020099868	2014	10	0	
100314021881608	2014	11	0	
100315007345204	2015	4	0	
100315008682323	2015	5	0	
100315010645083	2015	6	0	
100315013823858	2015	7	0	
100315015002065	2015	8	0	
100315017319855	2015	9	0	
100315019928421	2015	10	0	
100315021694231	2015	11	0	
100316006449647	2016	4	0	
100316009036107	2016	5	0	
100316010902431	2016	6	0	
100316017732503	2016	9	0	
100316020066113	2016	10	0	
100316022621276	2016	11	0	
100317007380927	2017	4	0	
100317010028887	2017	5	0	
100317016393160	2017	7	0	
100317018356269	2017	8	0	
100317021231391	2017	9	0	
100317023950178	2017	10	0	
100317026822286	2017	11	0	
100317029514792	2017	12	0	
100318011419529	2018	5	0	
100318017056431	2018	7	0	
100318019702109	2018	8	0	
100318022043256	2018	9	0	

Obligación	Año Gravable	Periodo	Valor Obligación (\$)	Liquidación
100318028080910	2018	11	0	
100319017585148	2019	6	0	
100319020668153	2019	7	0	
100319026839996	2019	9	0	
100319032076956	2019	11	0	
100320011630851	2020	5	0	
100320018428266	2020	8	0	
100320021614723	2020	9	0	
100320027483195	2020	11	0	
100320031891154	2020	12	0	
100321008746109	2021	4	0	
100321012189333	2021	5	0	
100321014720265	2021	6	0	
100321024050518	2021	9	0	
100321030360708	2021	11	0	

**Retención en la Fuente de CREE**

«

Obligación	Año Gravable	Periodo	Valor Obligación (\$)	Liquidación
101313001641186	2013	5	0	
101313005057649	2013	8	0	