



INSTITUCIÓN EDUCATIVA LA PRESENTACIÓN

Resolución 16382 de noviembre 27 y Resolución 0490 de octubre 22 de 2004

<u>ESPACIO PARA RADICADO</u>	No.	
	ASESOR(A)	
	CODIGO DANE	105001004472
	NIT	811021052-5

NOMBRE IE.	LA PRESENTACION
NOMBRE RECTOR	GUSTAVO ANTONIO ALVARES YEPES
TEL	2555481
DIRECCIÓN	CL 7 # 56 - 08

Anexo a la presente la información del trimestre 02 del 2020 de la institución educativa bajo mi dirección.

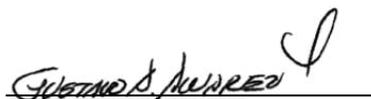
Marque con una "X" la información remitida

<input checked="" type="checkbox"/>	Balance de Prueba	
<input checked="" type="checkbox"/>	Estado de Situación Financiera	
<input checked="" type="checkbox"/>	Estado de Cambios al Patrimonio	
<input checked="" type="checkbox"/>	Estado de la actividad económica y financiera	
<input checked="" type="checkbox"/>	Estado de Flujos de efectivo	
<input checked="" type="checkbox"/>	Cuentas recíprocas	
<input checked="" type="checkbox"/>	Notas a los Estados Financieros	
<input checked="" type="checkbox"/>	Certificación CP	
<input checked="" type="checkbox"/>	Tarjeta profesional contador	
<input checked="" type="checkbox"/>	Certificación JCC Contador	
<input checked="" type="checkbox"/>	Auxiliar DIAN, Formulario y recibo de pago Junio	
<input checked="" type="checkbox"/>	Auxiliar Bancos, conciliaciones y extracto por cuenta Junio	
<input checked="" type="checkbox"/>	Contribución Especial Junio (siempre y cuando aplique)	
<input checked="" type="checkbox"/>	Oficio de plaqueteo y Soporte (siempre y cuando aplique)	
<input checked="" type="checkbox"/>	Certificado seguridad social	
<input checked="" type="checkbox"/>	Contrato Contador, disponibilidad y compromiso	

ANOTACIONES:	
Se anexa:	
Se anexa: Estado DIAN	

Número Folios:

FIRMA
NOMBRE RECTOR/DIRECTOR


 GUSTAVO ANTONIO ALVARES YEPES
 C.C 8395660

INSTITUCION EDUCATIVA LA PRESENTACION
NIT: 811,021,052.5

Página 1 de 5
 Fecha de proceso 02/07/2020
 Hora de Proceso 14:02:27

BALANCE DE PRUEBA TRIMESTRE POR CUENTA DE
Abril a Junio de 2020
PLAN CONTABLE : NICSP

ESCALA en Pesos

Cod. Cuenta	Nombre Cuenta	Saldo Anterior	Valor Débito	Valor Crédito	Saldo Actual
1	ACTIVOS	88,712,840	48,470,630	28,042,524	109,140,946
11	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	88,712,840	24,049,345	3,621,239	109,140,946
1110	DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	88,712,840	24,049,345	3,621,239	109,140,946
111005	CUENTA CORRIENTE	91,828	0	0	91,828
1110050001	Cuenta Corriente	91,828	0	0	91,828
111005000101	Banco BBVA Cta Cte	91,828	0	0	91,828
111006	CUENTA DE AHORRO	88,621,012	24,049,345	3,621,239	109,049,118
1110060002	Ingresos operacionales	4,050,709	59,324	91,647	4,018,386
111006000201	Banco BBVA RP	4,050,709	59,324	91,647	4,018,386
1110060003	Presupuesto participativo	11	0	0	11
111006000301	Banco BBVA PP	11	0	0	11
1110060008	Transferencias Municipio de Medellín	53,010	13	0	53,023
111006000801	Banco BBVA Trans Municipio Med	53,010	13	0	53,023
1110060009	Transferencias Gratuidad Ministerio Educación Nacional	84,517,247	23,397,162	2,936,746	104,977,663
111006000901	Banco BBVA Trans Gratuidad	84,517,247	23,397,162	2,936,746	104,977,663
1110060014	Cuenta Maestra Pagadora	35	592,846	592,846	35
111006001401	Cuenta Maestra Pagadora	35	592,846	592,846	35
13	CUENTAS POR COBRAR	0	23,271,285	23,271,285	0
1337	TRANSFERENCIAS POR COBRAR	0	23,214,085	23,214,085	0
133712	OTRAS TRANSFERENCIAS	0	23,214,085	23,214,085	0
1337120002	Otras Transferencias SGP Gratuidad	0	23,214,085	23,214,085	0
1384	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	0	57,200	57,200	0
138439	ARRENDAMIENTO OPERATIVO	0	1,800	1,800	0
1384390001	Arrendamientos	0	1,800	1,800	0

INSTITUCION EDUCATIVA LA PRESENTACION
NIT: 811,021,052.5

Página 2 de 5
 Fecha de proceso 02/07/2020
 Hora de Proceso 14:02:28

BALANCE DE PRUEBA TRIMESTRE POR CUENTA DE
Abril a Junio de 2020
PLAN CONTABLE : NICSP

ESCALA en Pesos

Cod. Cuenta	Nombre Cuenta	Saldo Anterior	Valor Débito	Valor Crédito	Saldo Actual
138490	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	0	55,400	55,400	0
1384900011	Expedición de certificados act	0	55,400	55,400	0
16	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	0	1,150,000	1,150,000	0
1635	BIENES MUEBLES EN BODEGA	0	1,150,000	1,150,000	0
163503	MUEBLES Y ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	0	1,150,000	1,150,000	0
1635030001	Muebles, enseres y equipo de oficina	0	1,150,000	1,150,000	0
2	PASIVOS	(900,008)	3,448,593	3,293,606	(745,021)
24	CUENTAS POR PAGAR	(900,008)	3,448,593	3,293,606	(745,021)
2401	ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES	0	405,000	405,000	0
240101	BIENES Y SERVICIOS	0	405,000	405,000	0
2401010001	Bienes y servicios	0	405,000	405,000	0
2407	RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS	(8)	0	13	(21)
240726	RENDIMIENTOS FINANCIEROS	(8)	0	13	(21)
2407260001	Rendimientos transferencias Municipio de Medellín	(8)	0	13	(21)
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	(254,000)	844,000	689,000	(99,000)
243603	HONORARIOS	(202,000)	336,000	201,000	(67,000)
2436030200	Honorarios del 11%	(202,000)	336,000	201,000	(67,000)
243605	SERVICIOS	0	0	15,000	(15,000)
2436050801	Ret Fte Ss Software (35%)	0	0	15,000	(15,000)
243625	IMPUESTO A LAS VENTAS RETENIDO PENDIENTE DE CONS	(52,000)	86,000	51,000	(17,000)
2436250300	Impuesto a las ventas retenido por servicios 19%	(52,000)	86,000	51,000	(17,000)
243699	PAGOS A LA DIAN	0	422,000	422,000	0
2436999901	Pago a la DIAN CP	0	422,000	422,000	0

INSTITUCION EDUCATIVA LA PRESENTACION
NIT: 811,021,052.5

Página 3 de 5
 Fecha de proceso 02/07/2020
 Hora de Proceso 14:02:28

BALANCE DE PRUEBA TRIMESTRE POR CUENTA DE
Abril a Junio de 2020
PLAN CONTABLE : NICSP

ESCALA en Pesos

Cod. Cuenta	Nombre Cuenta	Saldo Anterior	Valor Débito	Valor Crédito	Saldo Actual
2490	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	(646,000)	2,199,593	2,199,593	(646,000)
249051	SERVICIOS PÚBLICOS	0	261,593	261,593	0
2490510001	Servicios públicos	0	261,593	261,593	0
249054	HONORARIOS	(646,000)	1,938,000	1,938,000	(646,000)
2490540001	Honorarios act	(646,000)	1,938,000	1,938,000	(646,000)
3	PATRIMONIO	(19,125,411)	1,150,000	0	(17,975,411)
31	PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO	(19,125,411)	1,150,000	0	(17,975,411)
3105	CAPITAL FISCAL	(29,006,727)	0	0	(29,006,727)
310506	CAPITAL FISCAL	(29,006,727)	0	0	(29,006,727)
3105060002	Fondos Servicios Educativos	(67,686,587)	0	0	(67,686,587)
3105062600	Traslado de bienes FSE	38,679,860	0	0	38,679,860
3109	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	9,881,316	1,150,000	0	11,031,316
310901	UTILIDADES O EXCEDENTES ACUMULADOS	(1,630,172)	0	0	(1,630,172)
3109010001	Excedente acumulado a diciembre 31 de 2018	(1,630,172)	0	0	(1,630,172)
310902	PÉRDIDAS O DÉFICITS ACUMULADOS	11,511,488	1,150,000	0	12,661,488
3109020002	Déficit acumulado a diciembre 31 de 2019	11,511,488	0	0	11,511,488
3109020012	Corrección de errores vigencia 2019	0	1,150,000	0	1,150,000
4	INGRESOS	(72,379,274)	0	23,454,686	(95,833,960)
44	TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	(71,073,578)	0	23,214,085	(94,287,663)
4428	OTRA TRANSFERENCIAS	(71,073,578)	0	23,214,085	(94,287,663)
442805	PARA PROGRAMAS DE EDUCACIÓN	(71,073,578)	0	23,214,085	(94,287,663)
4428050200	Otras transferencias gratuidad	(71,073,578)	0	0	(71,073,578)
4428050210	SGP Directiva Ministerial 05	0	0	23,214,085	(23,214,085)
48	OTROS INGRESOS	(1,305,696)	0	240,601	(1,546,297)
4802	FINANCIEROS	(33,994)	0	185,201	(219,195)

INSTITUCION EDUCATIVA LA PRESENTACION
NIT: 811,021,052.5

Página 4 de 5
Fecha de proceso 02/07/2020
Hora de Proceso 14:02:28

BALANCE DE PRUEBA TRIMESTRE POR CUENTA DE
Abril a Junio de 2020
PLAN CONTABLE : NICSP

ESCALA en Pesos

Cod. Cuenta	Nombre Cuenta	Saldo Anterior	Valor Débito	Valor Crédito	Saldo Actual
480201	INTERESES SOBRE DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANC	(33,994)	0	185,201	(219,195)
4802010001	Ingresos operacionales	(1,688)	0	3,024	(4,712)
4802010002	Gratuidad	(32,306)	0	182,177	(214,483)
4808	INGRESOS DIVERSOS	(1,271,702)	0	55,400	(1,327,102)
480817	ARRENDAMIENTOS	(1,217,800)	0	0	(1,217,800)
4808170001	Arrendamientos	(1,217,800)	0	0	(1,217,800)
480826	RECUPERACIONES	(2)	0	0	(2)
4808260001	Recuperaciones	(2)	0	0	(2)
480890	OTROS INGRESOS DIVERSOS	(53,900)	0	55,400	(109,300)
4808900039	Expedición de Certificados act	(53,900)	0	55,400	(109,300)
5	GASTOS	3,691,853	2,871,593	1,150,000	5,413,446
51	DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN	3,691,853	2,451,593	1,150,000	4,993,446
5111	GENERALES	3,691,853	2,451,593	1,150,000	4,993,446
511114	MATERIALES Y SUMINISTROS	1,150,000	0	1,150,000	0
5111140002	Bienes menor cuantía ADM	1,150,000	0	1,150,000	0
511117	SERVICIOS PÚBLICOS	351,853	261,593	0	613,446
5111170001	Servicios públicos	351,853	261,593	0	613,446
511179	HONORARIOS	2,190,000	2,190,000	0	4,380,000
5111790001	Honorarios	2,190,000	2,190,000	0	4,380,000
55	GASTO PÚBLICO SOCIAL	0	420,000	0	420,000
5501	EDUCACIÓN	0	420,000	0	420,000
550105	GENERALES	0	420,000	0	420,000

INSTITUCION EDUCATIVA LA PRESENTACION
NIT: 811,021,052.5

Página 5 de 5
 Fecha de proceso 02/07/2020
 Hora de Proceso 14:02:28

BALANCE DE PRUEBA TRIMESTRE POR CUENTA DE
Abril a Junio de 2020
PLAN CONTABLE : NICSP

ESCALA en Pesos

Cod. Cuenta	Nombre Cuenta	Saldo Anterior	Valor Débito	Valor Crédito	Saldo Actual
5501050011	Mantenimiento Software Educativo	0	420,000	0	420,000
Totales:		0	55,940,816	55,940,816	0

Total Activos	Total Pasivos	Total Patrimonio	Diferencia
140,618,378	3,215,726	46,982,138	90,420,514

GUSTAVO A. ALVAREZ
 GUSTAVO ANTONIO ALVAREZ YEPES
 RECTOR

YANETH OSORIO SANCHEZ
 YANETH OSORIO SANCHEZ
 CONTADOR PÚBLICO
 Oficina Yaneth Osorio Sánchez
 Colegiado Público T.P. 117988-T

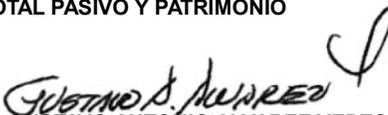
ESTADO SITUACIÓN FINANCIERA

cifras en pesos

Al 30 de Junio de 2020

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

Grupos/ Subgrupos / Conceptos	Vigencia 202006	Vigencia 201906	Variación (+/-)
ACTIVO			
CORRIENTE			
Efectivo y equivalentes al efectivo	\$109,140,946.00	\$87,046,543.00	\$22,094,403.00
Cuentas por cobrar por transacciones con contraprestación	\$0.00	\$13,044.00	-\$13,044.00
Total CORRIENTE:	\$109,140,946.00	\$87,059,587.00	\$22,081,359.00
Total ACTIVO	\$109,140,946.00	\$87,059,587.00	\$22,081,359.00
PASIVO			
CORRIENTE			
Cuentas por pagar	\$745,021.00	\$1,299,026.00	-\$554,005.00
Total CORRIENTE:	\$745,021.00	\$1,299,026.00	-\$554,005.00
Total PASIVO	\$745,021.00	\$1,299,026.00	-\$554,005.00
PATRIMONIO			
PATRIMONIO			
Capital Fiscal	\$29,006,727.00	\$29,006,727.00	\$0.00
Resultado del ejercicio	\$90,420,514.00	\$55,123,662.00	\$35,296,852.00
Resultado de ejercicios anteriores	-\$11,031,316.00	\$1,630,172.00	-\$12,661,488.00
Total PATRIMONIO:	\$108,395,925.00	\$85,760,561.00	\$22,635,364.00
Total PATRIMONIO	\$108,395,925.00	\$85,760,561.00	\$22,635,364.00
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	\$109,140,946.00	\$87,059,587.00	\$22,081,359.00


GUSTAVO ANTONIO ALVAREZ YEPES

RECTOR

C.C. 8395660.0


YANETH OSORIO SANCHEZ

CONTADOR

C.C. 43180201.0

COEPASI
I.E. 1946
María Yaneth Osorio Sánchez
Contadora Pública T.P. 117999-7

ESTADO DE RESULTADOS - FUNCIÓN

cifras en pesos

Al 30 de Junio de 2020

ESTADO DE RESULTADO

Grupos/ Subgrupos / Conceptos	Vigencia 202006	Vigencia 201906	Variación (+/-)
INGRESOS			
Ingresos sin contraprestación			
Otras Transferencias	\$94,287,663.00	\$67,603,291.00	\$26,684,372.00
Retribuciones	\$109,300.00	\$37,100.00	\$72,200.00
Total Ingresos sin contraprestación:	\$94,396,963.00	\$67,640,391.00	\$26,756,572.00
Ingresos con contraprestación			
Ingresos financieros	\$219,195.00	\$251,120.00	-\$31,925.00
Otros ingresos por transacciones con contraprestación	\$1,217,800.00	\$2,310,000.00	-\$1,092,200.00
Total Ingresos con contraprestación:	\$1,436,995.00	\$2,561,120.00	-\$1,124,125.00
Otros ingresos			
Otros Ingresos	\$2.00	\$0.00	\$2.00
Total Otros ingresos:	\$2.00	\$0.00	\$2.00
Total INGRESOS	\$95,833,960.00	\$70,201,511.00	\$25,632,449.00
GASTOS			
Gasto Público Social			
Gasto Público Social Educación	\$420,000.00	\$5,078,121.00	-\$4,658,121.00
Total Gasto Público Social:	\$420,000.00	\$5,078,121.00	-\$4,658,121.00
Administración y operación			
De administración y Operación	\$4,993,446.00	\$9,999,718.00	-\$5,006,272.00
Total Administración y operación:	\$4,993,446.00	\$9,999,718.00	-\$5,006,272.00
Otros Gastos			
Comisiones Bancarias	\$0.00	\$10.00	-\$10.00
Total Otros Gastos:	\$0.00	\$10.00	-\$10.00
Total GASTOS	\$5,413,446.00	\$15,077,849.00	-\$9,664,403.00
RESULTADO DEL EJERCICIO	\$90,420,514.00	\$55,123,662.00	\$35,296,852.00


GUSTAVO ANTONIO ALVAREZ YEPES

RECTOR

C.C. 8395660.0


YANETH OSORIO SÁNCHEZ SI
T.P. 1946
CONTADOR
Yaneth Osorio Sánchez
Contadora Pública T.P. 17986-7
C.C. 43180201.0

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO

cifras en pesos

Al 30 de Junio de 2020

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO

Vigencia 2020

Conceptos	CAPITAL FISCAL	RESULTADO DEL EJERCICIO	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	Total Patrimonio
CAPITAL FISCAL	29,006,727	0	0	29,006,727
DÉFICIT DE EJERCICIO	0	0	0	0
EXCEDENTE DEL EJERCICIO	0	90,420,514	0	90,420,514
PÉRDIDAS O DÉFICITS ACUMULADOS	0	0	(12,661,488)	(12,661,488)
UTILIDADES O EXCEDENTES ACUMULADOS	0	0	1,630,172	1,630,172
Saldo Patrimonio	29,006,727	90,420,514	(11,031,316)	108,395,925

Vigencia 2019

Conceptos	CAPITAL FISCAL	RESULTADO DEL EJERCICIO	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	Total Patrimonio
CAPITAL FISCAL	29,006,727	0	0	29,006,727
DÉFICIT DE EJERCICIO	0	0	0	0
EXCEDENTE DEL EJERCICIO	0	55,123,662	0	55,123,662
PÉRDIDAS O DÉFICITS ACUMULADOS	0	0	0	0
UTILIDADES O EXCEDENTES ACUMULADOS	0	0	1,630,172	1,630,172
Saldo Patrimonio	29,006,727	55,123,662	1,630,172	85,760,561

Variación Del Patrimonio: \$22,635,364.00

GUSTAVO ANTONIO ALVARO VARELA
RECTOR

C.C. 8395660

YANETH OSORIO SANCHEZ

CONTADOR

C.C. 43180201



ESTABLECIMIENTO EDUCATIVO
NIT:
Estado de Flujo de Efectivo
Periodo
Cifras expresadas en pesos colombianos

IE. LA PRESENTACION
811021052-5
A JUNIO 30 DE 2020

Flujos de Efectivo por Actividades de Operación

	Recaudos por	
OR5	Transferencias y subvenciones	94,287,663
	Para proyectos de inversión	
	Para programas de educación	
	SGP Gratuidad	94,287,663
	Donaciones	
OR7	Otros ingresos	1,546,297
	Intereses sobre depósitos - Ingresos Operacionales (recursos propios)	4,712
	Intereses sobre depósitos - S.G.P (Gratuidad)	214,483
	Intereses de Mora - (generados sobre los arrendamientos en mora)	
	Arrendamientos Tienda escolar	1,217,800
	Sobrantes	
	Recuperaciones	2
	Aprovechamientos	
	Indemnizaciones	0
	Expedición de certificados	109,300
	Programas de educación adultos CLEI	
	Programas de educación complementaria de la Escuela Normal Superior	
	Piscina	
	Aproximaciones pago de impuestos	
	Otros ingresos de otras Actividades	
	Reversion de las pérdidas por deterioro - cuentas por cobrar	
	Reintegro Gravamen a los movimientos Financieros (4X1000) o descuentos	0
	Pagos otros deudores	0
OR9	Ingresos Recursos a favor de terceros	-29
	Rendimientos Financieros Transferencias Municipales	-29
	Recaudos para ICFES (pruebas saber)	0

	Pagos	
OP2	A proveedores por el suministro de bienes y servicios	16,109,460
	Bienes y Servicios	11,153,014
	Servicios Públicos	613,446
	Arrendamiento Operativo	0
	Honorarios	4,343,000
	Servicios	0
	Aproximaciones pago de impuestos	0
	Comisiones bancarias	0
	Otros pagos	-18,000
	Retención en la fuente y Retenciones de Iva	-18,000
	Contribución Especial	0
	Flujo de efectivo originado en Actividades de Operación	79,742,471

Flujos de Efectivo por Actividades de Inversión

IR3	Recaudos por	
	Venta otros activos	0

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

	Flujos de Efectivo por Actividades de Financiación	0
	Recaudos por (no aplica)	0
	Pagos (no aplica)	0
	Flujo de efectivo originado en Actividades de Financiación	0

	Aumento/(Disminución) del Efectivo y Equivalente	79,742,471
--	---	-------------------

	Efectivo y equivalente al inicio del periodo	29,398,475
	Efectivo y equivalente al final del periodo	109,140,946
	Variación del efectivo	-79,742,471

	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))	0
--	--	----------


CORPASI
MARIA YANETH LOSORIO SANCHEZ
Contador(a) Maria Yaneth Osorio Sánchez Educativo
TP 117986-T


GUSTAVO ANTONIO ÁLVAREZ YEPES
Rector(a) Establecimiento Educativo



F.S.E. INSTITUCIÓN EDUCATIVA LA PRESENTACION

Notas a los Estados Financieros
Al 30 de junio de 2020
(Expresados en pesos Colombianos)

Notas explicativas a los Estados Financieros al 30 de junio del 2020

CONTENIDO

1. Notas explicativas a los Estados Financieros al 30 de junio del 2020.....2
2. Hechos ocurridos despues del periodo sobre el que se informa.....	..9
3.Transición al nuevo marco normativo para entidades del gobierno general....	9
4. Aprobación de los Estados Financieros.....	10



F.S.E. INSTITUCIÓN EDUCATIVA LA PRESENTACION

Notas a los Estados Financieros
Al 30 de junio de 2020
(Expresados en pesos Colombianos)

I. NOTAS DE CARACTER ESPECÍFICO

1. Notas explicativas a los Estados Financieros al 30 de junio de 2020

Nota 1. Efectivo y equivalentes al efectivo

La desagregación del efectivo y equivalentes al efectivo presentados en el estado de situación financiera al 30 de junio de 2020, es la siguiente:

Concepto	Saldo al 30 de junio de 2020
Efectivo en caja	\$0
Bancos	\$109.140.946
Efectivo de uso restringido	\$0
Total del Efectivo y de Equivalentes al efectivo	\$109.140.946

La Institución posee 6 cuentas bancarias con el Banco BBVA, distribuidas en 1 cuenta corriente y 5 cuentas de ahorro como son RP, PP, TM, SGP y una maestra pagadora SGP creada para el pago de impuestos y servicios públicos, de acuerdo a la siguiente relación:

***Recursos en la Cuenta Corriente**

Se encuentran recursos disponibles en 1 cuenta bancaria por traslados recibidos de las cuentas de ahorro, en especial la cuenta de recursos propios para el pago de proveedores e impuestos generados en dicha fuente de recursos, discriminados así:

Cuentas	Saldo al 30 de junio de 2020
Cuenta Corriente	\$91.828
Total Cuenta corriente	\$91.828

***Recursos en la Cuenta de recursos propios**

Se encuentran recursos disponibles en 1 cuenta bancaria por los dineros recibidos por concepto de arrendamientos y certificados de los egresados de la institución, discriminados así:

Cuentas	Saldo al 30 de junio de 2020
Ahorros RP	\$ 4.018.386
Total Cuenta RP	\$ 4.018.386

***Recursos por Presupuesto Participativo**

Se encuentran recursos disponibles por Presupuesto Participativo en 1 cuenta bancaria, discriminados así:

Cuentas	Saldo al 30 de junio de 2020
Ahorros PP	\$ 11
Total Cuenta PP	\$ 11

***Recursos por transferencias del orden nacional – MEN**

a) La Transferencia de gratuidad girada por el Ministerio de Educación Nacional con saldo de \$ **71.073.578** asignada a la Institución Educativa mediante la resolución **N° 003958 del 17 de marzo del 2020**, con destinación específica de acuerdo a lo dispuesto en la ley 715 de 2001 y el decreto único reglamentario del sector educación N° 1075 de 2015 son administrados por el Fondo de Servicio Educativo en una cuenta independiente de los demás ingresos, la utilización de los recursos se debe realizar conforme a lo definido por el artículo 11 de la ley 715 de 2001 y el decreto 4791 de 2008. 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 según información trimestral suministrada por los FSE.

b) Adicionalmente, la Institución recibió el valor de **\$23.214.085** de acuerdo a la Resolución N° 06740 del 06 de mayo del 2020 por concepto de Calidad Gratuidad Educativa y en concordancia con la Directiva Ministerial N°05 del 25 de marzo de 2020, con el fin de atender la emergencia sanitaria ocasionada por el covid-19 y el estudio en casa de los alumnos.

Se encuentran recursos disponibles por transferencias del Sistema General de Participaciones en 2 cuentas bancarias, discriminados así:



F.S.E. INSTITUCIÓN EDUCATIVA LA PRESENTACION

Notas a los Estados Financieros
Al 30 de junio de 2020
(Expresados en pesos Colombianos)

Cuentas	Saldo al 30 de junio de 2020
Ahorros SGP	\$104.977.663
Maestra Pagadora CG	\$35
Total Cuenta SGP y Maestra pagadora	\$104.977.698

*Recursos por transferencias del orden Municipal

Se encuentran recursos disponibles por transferencias del Municipio de Medellín en 1 cuenta bancaria, discriminados así:

Cuentas	Saldo al 30 de junio de 2020
Ahorros TM	\$53.023
Total Cuenta TM	\$53.023

Revelaciones:

*Dichas cuentas se encuentran debidamente conciliadas al **30 de junio de 2020**

*Recursos Restringidos

La Institución Educativa al 30 de junio de 2020 no posee dineros depositados en entidades financieras, que correspondan a efectivo de uso restringido, según lo establecido en las políticas contables establecidas del Municipio de Medellín Decreto 1137 de 2017 y concepto de la Contaduría General de la Nación (CGN) del 11 de Marzo de 2018.

Nota 2. Cuentas por cobrar por transacciones con contraprestación

La Institución Educativa **La Presentación** al 30 de junio de 2020 no posee cuentas por cobrar con contraprestación según el siguiente detalle:

a) Detalle de las cuentas por cobrar por transacciones con contraprestación

Cuentas por cobrar	Saldo al 30 de junio de 2020
*Intereses de Mora Arrendamientos	\$0
*Arrendamientos	\$0
*Otras cuentas por cobrar	\$0
Menos: Deterioro	\$0
Total cuentas por cobrar corriente	\$0

b) Cambios en el deterioro acumulado de las cuentas por cobrar, durante la vigencia se presentó el movimiento detallado a continuación:

Saldo al 1 de enero de 2020	\$0
Aplicaciones por baja en cuentas durante el periodo	\$0
Nuevos deterioros reconocidos durante el periodo	\$0
Saldo al 30 de junio de 2020	\$0

c) Análisis de la antigüedad de las cuentas por cobrar que estén en mora, pero no deterioradas al final del periodo son las siguientes:

Antigüedad	2020
Al día	\$0
1-90 días	\$0
91-360 Días	\$0
> 360 días	\$0
Total	\$0

Nota 3. Cuentas por cobrar por transacciones sin contraprestación

La Institución Educativa **La Presentación** al 30 de junio de 2020 no posee cuentas por cobrar sin contraprestación.

a) Detalle de las cuentas por cobrar por transacciones sin contraprestación es el siguiente:

Cuentas por cobrar:	Saldo al 30 de junio de 2020
Transferencias Municipales	\$0



F.S.E. INSTITUCIÓN EDUCATIVA LA PRESENTACION

Notas a los Estados Financieros
Al 30 de junio de 2020
(Expresados en pesos Colombianos)

Donaciones	\$0
Transferencias de la Nación	\$0
Otras cuentas por cobrar	\$0
Total cuentas por cobrar	\$0
Corriente	\$0
No corriente	\$0

b) Cambios en el deterioro acumulado de las cuentas por cobrar, durante el periodo contable de 2020 se presentó el movimiento así:

Saldo al 1 de enero de 2020	\$0
Aplicaciones por baja en cuentas durante el periodo	\$0
Nuevos deterioros reconocidos durante el periodo	\$0
Saldo al 30 de junio de 2020	\$0

c) Análisis de la antigüedad de las cuentas por cobrar que estén en mora, pero no deterioradas al final del periodo son las siguientes:

Antigüedad	2020
Al día	\$0
1-90 días	\$0
91-360 Días	\$0
> 360 días	\$0
Total	\$0

Nota 4. Arrendamientos

Arrendamiento operativo

Activos en arrendamiento operativo

Los pagos futuros mínimos por arrendamiento operativo no cancelables a recibir son los siguientes:

Pagos mínimos futuros de arrendamiento (por recibir)	
Concepto	Saldo al 30 de junio de 2020
Hasta un año	\$0
Entre uno y cinco años	\$0
Más de cinco años	\$0
Total	\$0

Los ingresos por arrendamiento reconocidos al 30 de junio de 2020 corresponden a \$1.217.800. Adicionalmente fueron reconocidos por concepto de intereses de mora el valor de \$0, los cuales, se causan a la tasa legal certificada por la superintendencia financiera.

*La Institución suscribió contratos de concesión espacios en la vigencia 2020 con los siguientes terceros:

Concesionario	N° Contrato -objeto	Canon mensual	Duración	Valor adeudado al 30 de junio de 2020	Observaciones
MARTHA CECILIA TORO ARIAS	N°01-2020 - tienda escolar	\$489.000	9 meses	\$0	
LYDA MARÍA QUINTERO CASTILLO	N°02-2020 - Papelería escolar	\$119.900	9 meses	\$0	

Revelaciones:

El contrato de concesión se encuentra suspendido desde el 16 de marzo del 2020, por el aislamiento obligatorio decretado por el gobierno nacional derivado de la emergencia sanitaria ocasionada por el covid-19, la Institución realizó acta de suspensión para el mismo de común acuerdo con el concesionario

Nota 5. Bienes Muebles en Bodega

El siguiente es el movimiento de los Bienes Muebles en Bodega durante el periodo:

F.S.E. INSTITUCIÓN EDUCATIVA LA PRESENTACION

Notas a los Estados Financieros
Al 30 de junio de 2020
(Expresados en pesos Colombianos)

Conceptos	Saldo al 30 de junio de 2020
Costo al 1 de enero de 2020	\$1.150.000
Adquisiciones	\$0
Traslados	(\$1.150.000)
Al 30 de junio de 2020	\$0

Revelaciones:

*** Costo al 1 de enero de 2020: Corresponde a la compra de bienes muebles en la vigencia 2019, comprendidos en:**

Camilla de transporte económica, por valor de \$1.150.000, al tercero TIENDA MEDICA MEDELLIN SAS, según factura de compra N°1006024 del 16 de octubre de 2019.

Estos bienes de menor cuantía serán trasladados a las cuentas contables respectivas según su destinación (misional o administrativo), de acuerdo a las directrices de la Secretaria de Educación y Secretaria de Hacienda Municipal en la comunicación interna de junio 26 de 2018.

***Adquisiciones:** Durante la vigencia 2020, con corte al **30 de junio de 2020**, la institución no ha realizado compra de bienes muebles que sean objeto de plaquteo.

*Traslados:

*Durante la vigencia 2020 se realizaron los siguientes traslados:

Cuentas Contables	Origen	Destino
163503 – Muebles y enseres	\$1.150.000	
163504 – Equipo de comunicación y computo		
542307- Bienes entregados sin contraprestación		
5111140002-Bienes de menor cuantía ADM		
3109010011- Corrección de errores vigencia 2018		
3109020012- Corrección de errores vigencia 2019		\$1.150.000
TOTAL traslados al 30 de junio de 2020	\$1.150.000	\$1.150.000

Revelaciones:

Al 30 de junio de 2020, la institución realizo el traslado de los bienes pendientes adquiridos en la vigencia 2019, por valor de \$1.150.000, de acuerdo al informe de cartera enviado por la Unidad de Bienes Muebles del Municipio de Medellín, para lo cual, se procedió a dar cumplimiento a las directrices establecidas por parte de la Secretaria de Educación y de Hacienda Municipal en la Comunicación interna del 26 de Junio de 2018. Es de anotar, que al 31 de marzo de 2020, este traslado habia sido realizado a las cuentas del gasto de menor cuantia, sin embargo, según directrices de la Unidad Financiera de la Secretaria de Educación, este saldo debio ser reclasificado a la cuenta 3109010112- Corrección de errores vigencia 2019, por ser bienes que fueron cargados en el SAP con fecha de dicha vigencia.

Nota 6. Activos intangibles

El siguiente es el movimiento de los activos intangibles durante el periodo:

Conceptos	Licencias	otros
Costo al 1 de enero de 2020	\$0	\$0
Adiciones	\$0	\$0
Amortización	\$0	\$0
Deterioro	\$0	\$0
Retiros/Des reconocimiento	(\$0)	\$0
Al 30 de junio de 2020	\$0	\$0

Revelaciones

La institución no posee activos intangibles adquiridos en la vigencia, sin embargo, en el momento de adquirir alguno, se debe reconocer como gasto y no como activo intangible, por no cumplir con lo establecido para su reconocimiento en las políticas contables del Municipio de Medellín Decreto 1137 del 22 de Diciembre de 2017 y el nuevo marco normativo Resolución 533 de 2015 para entidades de Gobierno (NIIF SP).

Amortización y cargo por deterioro



F.S.E. INSTITUCIÓN EDUCATIVA LA PRESENTACION

Notas a los Estados Financieros
Al 30 de junio de 2020
(Expresados en pesos Colombianos)

El cargo por amortización se reconoce en el resultado de cada periodo, por medio del método de línea recta durante la vigencia de las licencias.

La Institución mantiene derechos de uso sobre las licencias de software, los cuales utiliza para el desarrollo normal de sus operaciones; no existe evidencia de deterioro del valor de estos activos intangibles para los periodos terminados al **30 de junio de 2020**.

Saldo al 1 de enero de 2020	\$0
Nuevos deterioros reconocidos durante el periodo	\$0
Saldo Al 30 de junio de 2020	\$0

Nota 7. Cuentas por pagar

Las cuentas por pagar al **30 de junio de 2020** comprenden el siguiente detalle:

Cuentas por pagar:	Saldo al 30 de junio de 2020
Adquisición de Bienes y Servicios	\$0
Recursos a favor de terceros	\$21
*Retención en la fuente	\$99.000
Contribución especial de obra pública	\$0
*Otras cuentas por pagar	\$646.000
*Otros pasivos	\$0
Total cuentas por pagar	\$745.021
Corriente	\$745.021
No corriente	\$0

Revelaciones

***Recursos a favor de terceros:** corresponde a los Rendimientos recibidos durante la vigencia por parte de las cuentas de transferencias del Municipio de Medellín y que se encuentran pendientes por devolver a dicho Municipio.

***Rete fuente:** Corresponde a las retenciones practicadas en el mes de junio del 2020 a los proveedores y que se encuentran pendientes de pago a la DIAN, el cual, se realizara en el mes de julio del año 2020, según calendario tributario de dicha entidad.

***Otras cuentas por pagar:** corresponde al saldo por pagar al tercero Corporación de Profesionales Y Asesorías Integrales "CORPASI", por concepto de honorarios en la prestación de servicios Profesionales en el área de la ciencia contable del mes de junio de 2020.

Nota 8. -Patrimonio

a) Capital fiscal

El capital fiscal de La Institución presentado en el estado de situación financiera individual al 30 de junio de 2020, asciende a **\$29.006.727**.

Dentro del capital fiscal se incluye los recursos asignados para la creación y desarrollo de los FSE. Adicionalmente, de conformidad con los criterios establecidos en el Régimen de Contabilidad Pública vigente hasta el 31 de diciembre de 2018, 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, como:

Concepto	Valor	Observación
*El valor de la reclasificación de los excedentes de los ejercicios anteriores, al inicio de cada período contable	\$0	
*Movimientos registrados en la cuenta 3105060203-Corrección de errores vigencia actual	\$0	la Institución no posee registros por corrección de errores
*Registros en la cuenta 3105060204-Depuración Contable Comité	\$0	no se poseen registros por esta cuenta en la institución
*Saldo de la cuenta 3105062600-Traslado de Bienes FSE	\$38.679.860	corresponde a los traslados realizados en vigencias anteriores de los bienes plaquteados por la entidad de Bienes Muebles

b) Impactos por la transición al nuevo marco de regulación



F.S.E. INSTITUCIÓN EDUCATIVA LA PRESENTACION

Notas a los Estados Financieros
Al 30 de junio de 2020
(Expresados en pesos Colombianos)

Los impactos por transición derivan de la transición para la aplicación del Marco Normativo para Entidades de Gobierno, el cual es aplicado por los FSE desde el 1 de enero de 2018. La desagregación de los componentes de los impactos por transición al nuevo marco de regulación se observa en la Nota 03

c) Resultado de ejercicios anteriores

*La cuenta 3109020012 – Corrección de errores vigencia 2019, presenta saldo de \$1.150.000, correspondiente a traslado de bienes de la vigencia 2019 y que al 31 de marzo de 2020, había sido registrado a las cuentas del gasto de menor cuantía, sin embargo, según directrices de la Unidad Financiera de la Secretaría de Educación, este saldo debió ser reclasificado a la cuenta 3109020012- Corrección de errores vigencia 2019, por ser bienes que fueron cargados en el SAP con fecha de dicha vigencia.

*Los saldos en la cuenta 3109010001-Excedente acumulado 2018 y 3109020002-Déficit Acumulado 2019 por valor de \$1.630.172 y \$11.511.488 respectivamente, corresponden a los traslados realizados en la vigencia 2018 y 2019 desde las cuentas 311001-Excedente del ejercicio y 311002-Déficit del ejercicio, correspondientes al resultado del ejercicio de dichas vigencias.

Nota 9. Ingresos sin contraprestación

Transferencias

Detalle de las transferencias del FSE es el siguiente: 442802, 442805, 442808

Concepto	2020
*Sistema general de participaciones	\$94.287.663
Transferencias Municipales	\$0
Otras transferencias	\$0
Donaciones	\$0
Total ingresos sin contraprestación al 30 de junio de 2020	\$94.287.663

Revelaciones

*En la vigencia 2020 se recibieron transferencias por parte del Ministerio de Educación Nacional, según el siguiente detalle:

- Transferencia SGP de la gratuidad de la Educación del año 2020, según Resolución Ministerial N°003958 del 17 de marzo del 2020, por valor de \$71.073.578
- Transferencia SGP por valor de \$23.214.085 de acuerdo a la Resolución N°06740 del 06 de mayo del 2020 por concepto de Calidad Gratuidad Educativa y en concordancia con la Directiva Ministerial N°05 del 25 de marzo de 2020, con el fin de atender las necesidades ocasionadas por la emergencia sanitaria ocasionada por el covid-19 y el estudio en casa de los alumnos.

Otros Ingresos sin contraprestación

Un detalle de los otros ingresos sin contraprestación del FSE es el siguiente: 480825, 480826, 480827, 480828 y 480890

Concepto	2020
*Recuperaciones	\$2
Sobrantes	\$0
Responsabilidades fiscales	\$0
Indemnizaciones	\$0
Aprovechamientos	\$0
Expedición de certificados	\$109.300
Programas de educación de adultos (CLEI)	\$0
Actividades extracurriculares	\$0
Otros ingresos diversos	\$0
Total Otros ingresos sin contraprestación al 30 de junio de 2020	\$109.302

Revelaciones: El saldo de la cuenta recuperaciones corresponde al ajuste de rendimientos financieros de vigencias anteriores que se encontraban pendientes por devolver al Municipio de Medellín, pero que en realidad no se debían a dicho ente.

F.S.E. INSTITUCIÓN EDUCATIVA LA PRESENTACION

Notas a los Estados Financieros
Al 30 de junio de 2020
(Expresados en pesos Colombianos)

Nota 10. Ingresos con contraprestación

Financieros

Detalle de los ingresos financieros del FSE es el siguiente: 480201

Concepto	2020
Intereses sobre depósitos en instituciones financieras	\$219.195
Intereses de mora	\$0
Total Ingresos con contraprestación financieros al 30 de junio de 2020	\$219.195

Nota 11. Otros Ingresos con contraprestación

Detalle de los otros ingresos del FSE es el siguiente: 480817, 480233

Concepto	2020
Arrendamiento operativo	\$1.217.800
*Intereses de mora arrendamiento operativo	\$0
Total Ingresos con contraprestación arrendamiento e intereses al 30 de junio de 2020	\$1.217.800

Revelaciones:

La institución no presenta variación en el reconocimiento de los ingresos de arrendamientos con respecto al trimestre 1 de 2020 con corte a marzo 31, debido a que el contrato de concesión se encuentra suspendido desde el mes de marzo de 2020, dado el aislamiento obligatorio decretado por el Gobierno Nacional por la emergencia sanitaria ocasionada por el nuevo Coronavirus Covid-19, declarado como una pandemia por la OMS. La Institución, realizó de común acuerdo con el concesionario la respectiva acta de suspensión.

Nota 12. Gasto público social 550105

Detalle del gasto público social en los FSE es el siguiente:

Concepto	2020
Sostenimiento de semovientes y proyectos educativos pedagógicos	\$0
Actividades pedagógicas, científicas, deportivas y culturales para los educandos	\$0
Acciones de mejoramiento de la gestión escolar y académica	\$0
Dotación institucional de material y medios pedagógicos para el aprendizaje Alimentación para jornada extendida	\$0
Material pedagógico SGP Directiva MEN 05	\$0
Mantenimiento de infraestructura educativa - Bienes muebles	\$0
*Mantenimiento de infraestructura educativa - Bienes inmuebles	\$0
Viáticos y gastos de viaje para educandos	\$0
Elementos de aseo, lavandería y cafetería	\$0
Mantenimiento Software Educativo	\$420.000
Bienes de menor cuantía FSEM	\$0
Transporte escolar	\$0
Total Gasto público social al 30 de junio de 2020	\$420.000

Nota 13. Gastos de administración y operación 5111

Detalle de los gastos por administración y operación en los FSE es el siguiente:

Concepto	2020
Estudios y proyectos	\$0
Vigilancia y seguridad	\$0
*Materiales y suministros	\$0
*Bienes menor cuantía ADM	\$0
Servicios públicos	\$613.446
Arrendamiento de bienes muebles	\$0



F.S.E. INSTITUCIÓN EDUCATIVA LA PRESENTACION

Notas a los Estados Financieros
Al 30 de junio de 2020
(Expresados en pesos Colombianos)

Arrendamiento de bienes inmuebles	\$0
Impresos, publicaciones, suscripciones y afiliaciones	\$0
Fotocopias	\$0
Comunicaciones y transporte	\$0
Seguros generales	\$0
Procesamiento de información	\$0
*Honorarios	\$4.380.000
Servicios	\$0
Aproximaciones pagos de impuesto	\$0
Total Gastos de administración y operación al 30 de junio de 2020	\$4.993.446

Revelaciones

*Dentro de los gastos de administración y de operación la institución debe reconocer la cuenta de honorarios, en la cual, se registra el valor del contrato de contador causados en la vigencia 2020 por los servicios profesionales para las funciones asignadas al profesional, en especial, las establecidas en la Ley 43 de 1990, como son la certificación de estados financieros de cada trimestre, libros oficiales de contabilidad, emisión de papeles de trabajo, asesoría financiera, tributaria y presupuestal, entre otras.

Nota 14. Deterioro, depreciación, amortizaciones y provisiones 5366

La Institución no posee saldos por estas cuentas al 30 de junio de 2020

Concepto	2020
Deterioro de cuentas por cobrar	\$0
Deterioro de activos intangibles	\$0
Total Deterioro al 30 de junio de 2020	\$0

Nota 15. Gastos financieros 5802

Detalle de los Gastos Financieros de los FSE es el siguiente:

Concepto	2020
Gastos bancarios	\$0
Total Gastos Bancarios al 30 de junio de 2020	\$0

Nota 16. Cuentas de Orden

La Institución no posee cuentas de orden según el siguiente detalle:

Concepto	2020
Saneamiento Contable Art 355 ET	\$0
Retiro de derechos otros deudores	\$0
Total Cuentas de Orden al 30 de junio de 2020	\$0

2. Hechos ocurridos después del periodo sobre el que se informa

A la fecha de aprobación de los estados financieros, la institución no presenta ningún hecho que requiera revelación o ajuste en sus cifras.

3. Transición al nuevo marco normativo para entidades del gobierno general.

Bases para la transición al nuevo marco normativo para entidades de gobierno

Aplicación del nuevo marco normativo

Como se indica en la nota 2, estos son los primeros estados financieros de los FSE preparados de conformidad con el nuevo marco normativo para las entidades del gobierno general.

De acuerdo con lo indicado el Instructivo N° 002 de 2015, se presentan los principales ajustes realizados, así como las conciliaciones relacionadas en el proceso de transición:

Entre el patrimonio según el RCP anterior al 1 de enero de 2018 (fecha de transición) y al 31 de diciembre de 2018.

F.S.E. INSTITUCIÓN EDUCATIVA LA PRESENTACION

Notas a los Estados Financieros
Al 30 de junio de 2020
(Expresados en pesos Colombianos)

Explicación de la transición al nuevo marco normativo para entidades de gobierno

Las siguientes conciliaciones muestran el efecto sobre el patrimonio del FSE de la Institución de la transición al nuevo marco normativo para entidades del gobierno al 1 de enero de 2018.

a) Conciliación del patrimonio al 1º de enero de 2020.

Saldo al 31 de diciembre de 2017 (RCP)	(\$33.058.700)
[Des reconocimiento de intangibles]	\$11.223.000
[Des reconocimiento de intangibles]	(\$11.223.000)
[Traslado del Resultado del ejercicio]	(\$4.051.973)
Saldo al 1 de enero de 2018	(\$29.006.727)

b) Notas explicativas a los ajustes realizados en el proceso de transición del nuevo marco normativo para entidades del gobierno nacional

Cuentas por cobrar

De acuerdo con la transición al nuevo marco normativo, La Institución presento el siguiente efecto en las cuentas por cobrar: La Institución realizo la evaluación de deterioro del valor de sus cuentas por cobrar y se generó un ajuste por este concepto por valor de \$0.

Activos intangibles

De acuerdo con la transición al nuevo marco normativo, La Institución presentó el siguiente efecto en los activos intangibles:

El Ajuste de los activos intangibles (software académico) con vida útil inferior a un año hasta el 31 de diciembre de 2017 ascendió a \$11.223.000.

Ingresos

Después de analizar las transferencias registradas a diciembre 31 de 2017, se generó un ajuste por concepto de donación condicionadas por valor de \$0, que fueron trasladadas en la vigencia 2018 a la cuenta 299002-Ingreso diferido por Transferencias Condicionadas afectando directamente el patrimonio en la cuenta 314519-Otros Pasivos. El pasivo inicialmente reconocido se reducirá en la medida que el Fondo cumpla con las condiciones asociadas a su uso o destinación, momento en el cual se reconocerá el ingreso en el resultado del periodo.

Arrendamientos

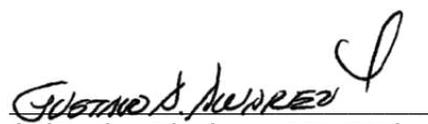
La Institución realizo la evaluación de los contratos de arrendamiento operativos vigentes a diciembre 31 de 2018, determinando que el vencimiento de estos es hasta el 30 de noviembre, los cuales son liquidados por el rector de La Institución antes de diciembre 31 de 2018.

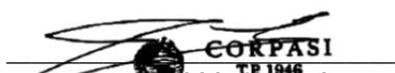
Saneamiento contable

Bajo el RCP previos, se reconocieron los efectos de saneamiento contable, el cual fue eliminado en la adopción por primera vez del nuevo marco normativo la cuenta de impactos por transición al nuevo marco normativo y el valor ascendió a \$ 0.

4. Aprobación de los Estados Financieros

Estos Estados Financieros fueron aprobados por el Ordenador del Gasto y autorizados para su publicación el 07 de Julio de 2020.


GUSTAVO ANTONIO ALVAREZ YEPES
RECTOR

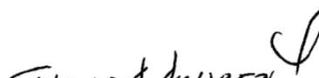

CORPASI
T.P. 11986-T
MARIA YANEZ POSORIO SANCHEZ
CONTADORA DESIGNADA CORPASI
T.P. 117986-T



Alcaldía de Medellín

F.S.E. I.E. LA PRESENTACION
 FONDOS DE SERVICIOS EDUCATIVOS DE MEDELLIN
 ENTIDADES DE GOBIERNO
 A 30 DE JUNIO 2020
 INFORMACIÓN CONTABLE PÚBLICA - CONVERGENCIA
 CGN2016C01_01_VARIACIONES_TRIMESTRALES_SIGNIFICATIVAS

CODIGO	NOMBRE	CLASIFICACIÓN VARIACIÓN	DETALLES DE LA VARIACIÓN	VALOR VARIACIÓN (PESOS)
111006	CUENTA DE AHORRO	DETALLE 1	El efectivo de las cuentas de ahorro por valor de \$109.049.118, presenta un incremento a junio del 2020 del 20.34% con relación a junio del 2019, principalmente por la consignación de un mayor valor de la Transferencia de gratuidad girada por el Ministerio de Educación Nacional con saldo de \$71.073.578 asignada a la Institución Educativa mediante la resolución N°003958 del 17 de marzo del 2020, con una variación de \$3.470.287 con respecto al año 2019; y por la transferencia adicional recibida para atender la emergencia educativa ocasionada por el covid-19 en el valor de \$23.214.085, de acuerdo a la Resolución N°06740 del 06 de mayo del 2020 por concepto de Calidad Gratuidad Educativa y en concordancia con la Directiva Ministerial N°05 del 25 de marzo de 2020.	22,175,403
310902	PÉRDIDAS O DÉFICITS ACUMULADOS	DETALLE 1	Las pérdidas acumuladas presentan variación de \$12.661.488, lo que representa un aumento del 100%, en relación a junio del 2019, cuyo saldo era \$0, debido al ajuste por el traslado en el mes de enero del 2020 del resultado del ejercicio (deficit) después del cierre de la vigencia 2019 y al ajuste de corrección de errores de la vigencia 2019 por traslado de bienes de dicha vigencia.	12,661,488
4428050200	Otras transferencias gratuidad	DETALLE 1	La variación por valor de \$3.470.287, se debe al mayor valor consignado de la transferencia del sgp por parte del MEN mediante la resolución N° 003958 del 17 de marzo de 2020, la cual, en el año 2020 fue de \$71.073.578, en relación al valor consignado en el año 2019 de \$67.603.291, lo que se refleja en un aumento del 4.88%.	-3,470,287
4428050210	SGP Directiva Ministerial 05	DETALLE 1	La Institución recibió Transferencia SGP por valor de \$23.214.085 de acuerdo a la Resolución N°06740 del 06 de mayo del 2020 por concepto de Calidad Gratuidad Educativa y en concordancia con la Directiva Ministerial N°05 del 25 de marzo de 2020, con el fin de atender las necesidades ocasionadas por la emergencia sanitaria ocasionada por el covid-19 y el estudio en casa de los alumnos, esta cuenta presenta variación del 100% en relación al 2019, dado que son recursos adicionales.	-23,214,085
5111	GENERALES	DETALLE 1	Dentro de los gastos de administración y de operación se presenta una disminución del 100.26%, debido a que la IE no ha ejecutado recursos por este rubro, ya que debe priorizar los recursos adicionales girados por el MEN para atender la emergencia educativa.	-5,006,272


 GUSTAVO ANTONIO ALVAREZ YEPES
 RECTOR(A)


 MARIA Yael OSORIO SANCHEZ
 CONTADOR DESIGNADA CORPASI
 T.P. 11798
 Colombia Pública T.P. 11798-T

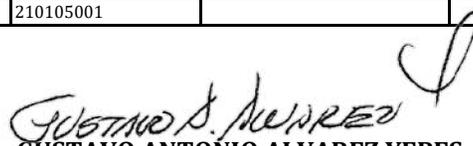
DEPARTAMENTO	ANTIOQUIA				
MUNICIPIO	MEDELLÍN				
INSTITUCION O CENTRO EDUCATIVO	LA PRESENTACION				
CÓDIGO DANE	105001004472				
FECHA DE CORTE	Abril - Junio de 2020				
NIT:	811021052-5				
CATALOGO DE CUENTAS CGN2005.002_OPERACIONES_RECIPROCAS				Valores en Pesos	
CONCEPTO		ENTIDAD RECIPROCA			
CODIGO CONTABLE SUBCUENTA	NOMBRE	CÓDIGO INSTITUCIONAL	NOMBRE ENTIDAD	VALOR CORRIENTE	VALOR NO CORRIENTE
133712	Otras Transferencias	210105001	MUNICIPIO	0	0
442802	Para proyectos de inversión	210105001	MUNICIPIO	0	0
442805	Para programas de Educación	210105001	MUNICIPIO	0	94,287,663
				0	0
				0	0
				0	0
				0	0
				0	0
				0	0
				0	0
				0	0

RECIPROCAS OTRAS ENTIDADES PUBLICAS

DEPARTAMENTO:	ANTIOQUIA	CGN2005 OPERACIONES RECIPROCAS			
MUNICIPIO:	MEDELLIN				
ENTIDAD:	FONDOS DE SERVICIOS EDUCATIVOS	LA PRESENTACION			
CODIGO:	210105001				
FECHA DE CORTE:	30/06/2020				
PERIODO DE MOVIMIENTO:	Abril - Junio				
				Valores en Pesos	
CONCEPTO		ENTIDAD RECIPROCA			
SUBCUENTA CONTABLE	NOMBRE	CODIGO INSTITUCIONAL	NOMBRE ENTIDAD	VALOR CORRIENTE	VALOR NO CORRIENTE
		210105001			
		210105001			
		210105001			
		210105001			
		210105001			
		210105001			
		210105001			



MARIA YANEZ OSORIO SANCHEZ
 Contador(a) Establecimiento Educativo
 TP 117986-T



GUSTAVO ANTONIO ALVAREZ YEPES
 Rector(a) Establecimiento Educativo



C O R P A S I

CORPORACION DE PROFESIONALES Y ASESORIAS INTEGRALES
NIT. 900.463.042-0

CERTIFICACIÓN DE ESTADOS FINANCIEROS

Los suscritos **GUSTAVO ANTONIO ALVAREZ YEPES** identificado con cédula de ciudadanía número **8.395.660**, como ordenador del gasto y **MARIA YANETH OSORIO SANCHEZ**, en calidad de Contadora Pública, identificada con cédula de ciudadanía número **43.180.201** y tarjeta profesional N° **117986-T** y en Representación de la Corporación de Profesionales y Asesorías Integrales "CORPASI", con tarjeta profesional de registro N° 1946 de la Junta Central de Contadores,

CERTIFICAMOS QUE:

Que hemos preparado bajo nuestra responsabilidad los estados financieros:

- Estado de Situación Financiera
- Estado de Resultados
- Estado de Cambios al Patrimonio
- Estado de flujos de efectivo

Correspondientes al trimestre 2° con corte al **30 de Junio de 2020** de la Institución o Centro Educativo **LA PRESENTACION** con NIT. **811021052-5**, en cumplimiento de los requerimientos establecidos en la Ley 1314 de 2009 y de conformidad a lo establecido en la Resolución 533 de 2015 de la CGN y su Instructivo 002 del mismo año que incorpora el Marco Normativo para Entidades de Gobierno NIIF SP, el Decreto Municipal 1137 de 2017 (Manual de Políticas Contables del Municipio de Medellín), y demás normativa que la modifica; incluyendo las correspondientes notas que forman parte de las revelaciones y que componen un todo indivisible con los estados financieros.

Además:

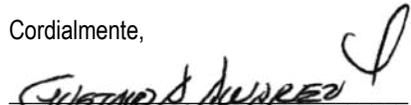
- a. Las cifras y saldos incluidos se han tomado fielmente de los libros de contabilidad que reposan en la Institución y se encuentran soportados en documentos fuente y auxiliares que conforman la totalidad de los datos, para integrar la información presupuestal y contable.
- b. Se han verificado las afirmaciones contenidas en los estados financieros y la información revelada refleja en forma fidedigna la veracidad y legalidad de la situación financiera, el resultado del periodo, los cambios en el patrimonio y los flujos de efectivo del Fondo de Servicios Educativos.
- c. Se dio cumplimiento al control interno en cuanto a la correcta preparación y presentación de los estados financieros libres de errores significativos.

La anterior certificación se expide con base en los artículos 10 y 11 de la ley 43 de 1990 y el artículo 83 de la Constitución Política Colombiana, el cual reza "Las actuaciones de los particulares y de las autoridades públicas deberán ceñirse a los postulados de la buena fe, la cual se presumirá en todas las gestiones que aquellos adelanten ante éstas".

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

Se expide en Medellín a los **seis (6) días del mes de Julio de 2020**.

Cordialmente,


GUSTAVO ANTONIO ALVAREZ YEPES
RECTOR


MARIA YANETH OSORIO SANCHEZ
CONTADORA PÚBLICA
T.P. 117986 - T

Republica de Colombia
Ministerio de Comercio Industrial y Turismo
UAE - JUNTA CENTRAL DE CONTADORES
TARJETA DE REGISTRO



1946

**CORPORACION DE PROFESIONALES Y ASESORIAS
INTEGRALES-CORPASI**

NIT. 900463042-0

FECHA 31/03/2015

RESOLUCION DE INSCRIPCION 181

NUMERO DE REGISTRO 1946

DIRECTOR GENERAL

JULIO CESAR ACUÑA GONZALEZ

201816

000747

Esta tarjeta es documento público y se expide de conformidad con la ley 43 de 1990, Decreto 1510 de 1998 y Ley 1314 de 2009 e identificada a las entidades que prestan servicios al público en general propio de la ciencia contable. Avise inmediatamente a la UAE -Junta Central de Contadores por escrito al correo info@icc.gov.co en caso de pérdida o sustracción.



República de Colombia
Ministerio de Educación Nacional

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

117986-T

**MARIA YANETH
OSORIO SANCHEZ**
C.C. 43180201

RESOLUCION INSCRIPCION 103 FECHA 2006/04/20
UNIVERSIDAD AUTONOMA LATINOAMERICANA



PRESIDENTE

[Signature]
LUZ MYRIAM DÍAZ MUÑOZ 127599

IDEOS

[Signature]
FIRMA DEL TITULAR

33605

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 Educación Nacional - Junta Central de
Contadores.



LESEDFORP336 00001 19000000

UNIDAD
ADMINISTRATIVA
ESPECIAL

**JUNTA CENTRAL
DE CONTADORES**



Certificado No:

D A I B E C I E D B E A B 4 7 2

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

**CERTIFICA A:
QUIEN INTERESE**

Que **CORPORACION DE PROFESIONALES Y ASESORIAS INTEGRALES-CORPASI** con NIT: 900463042 y Tarjeta de Registro No 1946, representada legalmente por el/la señor(a) HEVERTH DARIO MARIN GARCIA, SI tiene vigente su inscripción en la Junta Central de Contadores como PERSONA JURÍDICA según consta en la Resolución No 161 de 31/03/2015 y desde la fecha de Inscripción.

NO REGISTRA ANTECEDENTES DISCIPLINARIOS *****

Dado en BOGOTA a los 7 días del mes de Julio de 2020 con vigencia de (3) Meses, contados a partir de la fecha de su expedición.

DIRECTOR GENERAL

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

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

UNIDAD
ADMINISTRATIVA
ESPECIAL

**JUNTA CENTRAL
DE CONTADORES**



Certificado No:

C 4 2 F F 4 9 8 0 5 E 6 4 1 5 9

**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 **MARIA YANETH OSORIO SANCHEZ** identificado con CÉDULA DE CIUDADANÍA No 43180201 de ITAGUI (ANTIOQUIA) Y Tarjeta Profesional No 117986-T SI tiene vigente su inscripción en la Junta Central de Contadores y desde la fecha de Inscripción.

NO REGISTRA ANTECEDENTES DISCIPLINARIOS *****

Dado en BOGOTA a los 6 días del mes de Julio de 2020 con vigencia de (3) Meses, contados a partir de la fecha de su expedición.

DIRECTOR GENERAL

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

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



C O R P A S I

CORPORACION DE PROFESIONALES Y ASESORIAS INTEGRALES
NIT. 900.463.042-0

CERTIFICACIÓN DE PAGO DE APORTES AL SISTEMA DE SEGURIDAD SOCIAL Y PARAFISCALES

Yo, **HEVERTH DARIO MARIN GARCIA**, identificado con cédula de ciudadanía No. 6.213.344, de Caicedonia Valle, en mi condición de Representante Legal de La Corporación de Profesionales y Asesorías Integrales – CORPASI, identificada con Nit 900.463.042-0, **certifico** que durante los últimos seis (6) meses calendario legalmente exigibles, la empresa ha realizado el pago de los aportes al sistema de seguridad social y parafiscales exigidos por la ley y se encuentra al día y a paz y salvo por todo concepto relacionado con dichos aportes.

Lo anterior en cumplimiento de lo dispuesto en el artículo 50 de la Ley 789 de 2002, el artículo 23 de la Ley 1150 de 2007, el artículo 18 de la Ley 1122 de 2007 y el Artículo 135 de la ley 1753 de 2015.

Dada en la ciudad de Medellín, a los seis (6) días del mes de Julio de 2020.



CORPASI
T.P. 1946

FIRMA

Heverth Dario Marin Garcia
HEVERTH DARIO MARIN GARCIA
C.C. 6.213.344

FECHA DE PROCESO: 06/07/2020

HORA DE PROCESO: 16:09:38:191

INSTITUCION EDUCATIVA LA PRESENTACION
TESORERIA

LISTADO DE MOVIMIENTO DE BANCOS

Desde : 01/06/2020 Hasta : 30/06/2020

"SICOF"

Página 1 de 1

FORMATO DE FECHA

[dd/mm/aa]

CODIGO	NRO. CUENTA	CTA. CONTA	NOMBRE DEL BANCO	SALDO INICIAL	DEBITOS	CREDITOS	SALDO FINAL
11-10131	196001499	111005000101	BBVA CTA CTE 1499	91.828	0	0	91.828
12-10131	196035182	111006000201	BBVA AH RP 35182	3.965.288	53.098	0	4.018.386
12-20131	196035166	111006000301	BBVA AH PP 35166	11	0	0	11
12-30131	196035174	111006000801	BBVA AH TRANSF MUNICIPALES	53.018	5	0	53.023
12-40131	196035190	111006000901	BBVA AH TRANSF MEN 35190	106.097.673	98.188	1.218.198	104.977.663
12-50131	196093173	111006001401	BBVA CUENTA MAESTRA PAGAD	35	166.298	166.298	35
TOTALES :				110.207.853	317.589	1.384.496	109.140.946

CONCILIACIÓN BANCARIA INSTITUCIONES Y CENTROS EDUCATIVOS DE MEDELLÍN

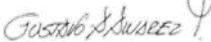
Nombre de Institución o Centro Educativo: Institución Educativa La Presentacion
 NIT: 811021052-5
 DANE: 105001004472

Tipo de cuenta

Tipo de recursos

Entidad financiera: BANCO BBVA • CUENTA CORRIENTE
 Ubicación oficina:
 Número de la cuenta: 196001499
 Mes conciliación bancaria: jun-20

Saldo según libros				\$ 91.828
Mas (+): Cheques girados y entregados pero pendientes de cobro ante la entidad bancaria.				
Beneficiario	Identificación	No. Cheque	Fecha en que se giró (según contabilidad)	Valor
Mas (+) Notas crédito bancarias que figuran en los extractos aumentando el saldo en extracto pero que todavía se hallan pendientes de registrar en la contabilidad				\$0
Concepto	Fecha en que aparecen el extracto	Valor		
Menos: (-) Notas débito bancarias que figuran en los extractos disminuyendo el saldo en extracto pero que				\$ -
Concepto	Fecha en que aparece en el extracto	Valor		
Total saldo según extracto				\$ 91.828

GUSTAVO ALVAREZ YEPES
 NOMBRE ORDENADOR DEL GASTO
 FIRMA 
 CARGO: RECTOR

ALEJANDRO VILLEGAS GONZALEZ
 NOMBRE DEL RESPONSABLE DE ELABORACION
 FIRMA 
 CARGO TESORERO


 YANETH OSORIO SANCHEZ
 NOMBRE RESPONSABLE DE LA REVISIÓN
 CONTADOR PÚBLICO
Corporación Pública T.P. 17995-7



EXTRACTO CUENTA CORRIENTE ESPOR DICO

FECHA OPER	CONCEPTO	F.VALOR	CARGOS	ABONOS
01-06-2020	SIN MOVMTOS PERIOD2020-06-012020-06-30	01-06-2020		

PERIODO: Desde 01-06-2020 Hasta 30-06-2020

TITULAR
INSTITUCION EDUCATIV LA PRESENTACION

Saldo anterior	Cargos	Abonos
91,827.87	.00	.00

Nuevo Saldo
91,827.87

OFICINA	FECHA CORTE	CODIGO CUENTA CLIENTE				HOJA
TERMINAL DEL SUR	30-06-2020	ENTIDAD	OFICINA	D.C.	CUENTA	
		0013	0196	91	0100001499	1

FECHA
 DE PROCESO: 06/07/2020
 HORA
 DE PROCESO: 16:06:05:31

INSTITUCION EDUCATIVA LA PRESENTACION
TESORERIA
LISTADO DE MOVIMIENTO
DE BANCOS
Desde: 01/06/2020 Hasta: 30/06/2020

"SICOF"
 Página 1 de 1

FORMATO DE FECHA
 [dd/mm/aa]

CODIGO		NRO. DE CUENTA		NOMBRE DEL BANCO		SALDO INICIAL		CUENTA CONTABLE	
12-10131		196035182		BBVA AH RP 35182		3.965.288		111006000201	
FTE.	COMP/ CONTROL	DOCUMENTO	FECHA	DESCRIPCIÓN	DEBITO	CREDITO	SALDO ACUMULADO		
CI	01	807	09/06/20	Rendimientos Financieros Rp Mayo	998	0	3.966.286		
CI	01	808	26/06/20	Certificados	51.200	0	4.017.486		
CI	01	810	30/06/20	Faltante De Factura De Concesión Papelería Marzo	900	0	4.018.386		
TOTALES					53.098				
						SALDO FINAL	4.018.386		

CONCILIACIÓN BANCARIA INSTITUCIONES Y CENTROS EDUCATIVOS DE MEDELLÍN

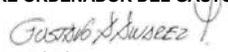
Nombre de Institución o Centro Educativo: Institución Educativa La Presentacion
 NIT: 811021052-5
 DANE: 105001004472

Tipo de cuenta _____ Tipo de recursos _____

Entidad financiera: BANCO BBVA • Cuenta de Ahorros Recursos Propios
 Ubicación oficina: _____
 Número de la cuenta: 196035182

Mes conciliación bancaria: _____ jun-20

Saldo según libros				\$ 4.018.386
Mas (+): Cheques girados y entregados pero pendientes de cobro ante la entidad bancaria.				
Beneficiario	Identificación	No. Cheque	Fecha en que se giró (según contabilidad)	Valor
Mas:(+) Notas crédito bancarias que figuran en los extractos aumentando el saldo en extracto pero que				\$ -
Concepto	Fecha en que aparecen el extracto	Valor		
RENDIMINETOS FINANCIEROS JUNIO	30/06/2020	\$ 668		
Menos: (-) Notas débito bancarias que figuran en los extractos disminuyendo el saldo en extracto pero que				\$ 668
Concepto	Fecha en que aparece en el extracto	Valor		
Total saldo según extracto				<u>\$ 4.019.054</u>

 GUSTAVO ALVAREZ YEPES
 NOMBRE ORDENADOR DEL GASTO
 FIRMA 
 CARGO: RECTOR

 ALEJANDRO VILLEGAS GONZALEZ
 NOMBRE DEL RESPONSABLE DE ELABORACION
 FIRMA 
 CARGO TESORERO


 YANETH OSORIO SANCHEZ
 NOMBRE RESPONSABLE DE LA REVISIÓN
 CONTADOR PÚBLICO

FECHA OPER	CONCEPTO	F.VALOR	CARGOS	ABONOS
01-06-2020	DEPOSITO EN EFECTIVO CENTRAL DE ABASTOS	01-06-2020		26,000.00
16-06-2020	DEPOSITO EN EFECTIVO CENTRO FINANCIERO B	16-06-2020		12,600.00
25-06-2020	DEPOSITO EN EFECTIVO CENTRO EMPRESARIAL	25-06-2020		12,600.00
30-06-2020	DEPOSITO EN EFECTIVO	30-06-2020		900.00
30-06-2020	ABONO INTERESES GANADOS	30-06-2020		668.00

PERIODO: Desde 01-06-2020 Hasta 30-06-2020

TITULAR
INSTITUCION EDUCATIV LA PRESENTACION

Saldo anterior	Cargos	Abonos
3,966,286.07	.00	52,768.00

Nuevo Saldo
4,019,054.07

OFICINA

FECHA CORTE

CODIGO CUENTA CLIENTE

HOJA

TERMINAL DEL SUR

30-06-2020

ENTIDAD	OFICINA	D.C.	CUENTA
0013	0196	91	0200035182

1

FECHA DE PROCESO: 06/07/2020

HORA DE PROCESO: 16:09:38:191

INSTITUCION EDUCATIVA LA PRESENTACION
TESORERIA

LISTADO DE MOVIMIENTO DE BANCOS

Desde : 01/06/2020 Hasta : 30/06/2020

"SICOF"

Página 1 de 1

FORMATO DE FECHA

[dd/mm/aa]

CODIGO	NRO. CUENTA	CTA. CONTA	NOMBRE DEL BANCO	SALDO INICIAL	DEBITOS	CREDITOS	SALDO FINAL
11-10131	196001499	111005000101	BBVA CTA CTE 1499	91.828	0	0	91.828
12-10131	196035182	111006000201	BBVA AH RP 35182	3.965.288	53.098	0	4.018.386
12-20131	196035166	111006000301	BBVA AH PP 35166	11	0	0	11
12-30131	196035174	111006000801	BBVA AH TRANSF MUNICIPALES	53.018	5	0	53.023
12-40131	196035190	111006000901	BBVA AH TRANSF MEN 35190	106.097.673	98.188	1.218.198	104.977.663
12-50131	196093173	111006001401	BBVA CUENTA MAESTRA PAGAD	35	166.298	166.298	35
TOTALES :				110.207.853	317.589	1.384.496	109.140.946

CONCILIACIÓN BANCARIA INSTITUCIONES Y CENTROS EDUCATIVOS DE MEDELLÍN

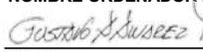
Nombre de Institución o Centro Educativo: Institución Educativa La Presentacion
 NIT: 811021052-5
 DANE: 105001004472

Tipo de cuenta _____ Tipo de recursos _____

Entidad financiera: BANCO BBVA • PRESUPUESTO PARTICIPATIVO
 Ubicación oficina: _____
 Número de la cuenta: 196035166

Mes conciliación bancaria: _____ jun-20

Saldo según libros				\$	11
Mas (+): Cheques girados y entregados pero pendientes de cobro ante la entidad bancaria.					
Beneficiario	Identificación	No. Cheque	Fecha en que se giró (según contabilidad)	Valor	
Mas:(+) Notas crédito bancarias que figuran en los extractos aumentando el saldo en extracto pero que				\$	-
Concepto	Fecha en que aparecen el extracto	Valor			
Menos: (-) Notas débito bancarias que figuran en los extractos disminuyendo el saldo en extracto pero que				\$	-
Concepto	Fecha en que aparece en el extracto	Valor			
NOTA DEBITO POR EL CUATRO POR MIL					
Total saldo según extracto				\$	11

 GUSTAVO ALVAREZ YEPES
 NOMBRE ORDENADOR DEL GASTO


 FIRMA
 CARGO: RECTOR

 ALEJANDRO VILLEGAS GONZALEZ
 NOMBRE DEL RESPONSABLE DE ELABORACION


 FIRMA
 CARGO TESORERO


CORPASI
 T.P. 1946
 YANETH OSORIO SANCHEZ
 NOMBRE RESPONSABLE DE LA REVISION
 CONTADOR PÚBLICO
Comandante Pública T.P. 177986-7



EXTRACTO CUENTA RENTABLE AHORRADIARIO

ESPOR DICO

FECHA OPER	CONCEPTO	F.VALOR	CARGOS	ABONOS
01-06-2020	SIN MOVMTOS PERIOD2020-06-012020-06-30	01-06-2020		

PERIODO: Desde 01-06-2020 Hasta 30-06-2020

TITULAR
INSTITUCION EDUCATIV LA PRESENTACION

Saldo anterior	Cargos	Abonos
11.00	.00	.00

Nuevo Saldo
11.00

OFICINA

FECHA CORTE

CODIGO CUENTA CLIENTE

HOJA

TERMINAL DEL SUR

30-06-2020

ENTIDAD	OFICINA	D.C.	CUENTA
0013	0196	93	0200035186

1

FECHA
DE PROCESO: 06/07/2020
HORA
DE PROCESO: 16:08:23:495

INSTITUCION EDUCATIVA LA PRESENTACION
TESORERIA
LISTADO DE MOVIMIENTO
DE BANCOS
Desde: 01/06/2020 Hasta: 30/06/2020

"SICOF"
Página 1 de 1

FORMATO DE FECHA
[dd/mm/aa]

CODIGO		NRO. DE CUENTA		NOMBRE DEL BANCO		SALDO INICIAL		CUENTA CONTABLE	
12-30131		196035174		BBVA AH TRANSF MUNICIPALES 35174		53.018		111006000801	
FTE.	COMP/ CONTROL	DOCUMENTO	FECHA	DESCRIPCIÓN		DEBITO	CREDITO	SALDO ACUMULADO	
CI	01	806	09/06/20	Rendimientos Financieros Tm Mayo		5	0	53.023	
TOTALES						5			
SALDO FINAL								53.023	



EXTRACTO CUENTA RENTABLE AHORRADIARIO

ESPOR DICO

FECHA OPER	CONCEPTO	F.VALOR	CARGOS	ABONOS
01-06-2020	SIN MOVMTOS PERIOD2020-06-012020-06-30	01-06-2020		

PERIODO: Desde 01-06-2020 Hasta 30-06-2020

TITULAR
INSTITUCION EDUCATIV LA PRESENTACION

Saldo anterior	Cargos	Abonos
53,022.77	.00	.00

Nuevo Saldo
53,022.77

OFICINA

FECHA CORTE

CODIGO CUENTA CLIENTE

HOJA

TERMINAL DEL SUR

30-06-2020

ENTIDAD	OFICINA	D.C.	CUENTA
0013	0196	91	0200035174

1

FECHA
DE PROCESO: 06/07/2020
HORA
DE PROCESO: 16:07:11:751

INSTITUCION EDUCATIVA LA PRESENTACION
TESORERIA
LISTADO DE MOVIMIENTO
DE BANCOS
Desde: 01/06/2020 Hasta: 30/06/2020

"SICOF"
Página 1 de 1

FORMATO DE FECHA
[dd/mm/aa]

CODIGO		NRO. DE CUENTA		NOMBRE DEL BANCO		SALDO INICIAL		CUENTA CONTABLE	
12-40131		196035190		BBVA AH TRANSF MEN 35190		106.097.673		111006000901	
FTE.	COMP/ CONTROL	DOCUMENTO	FECHA	DESCRIPCIÓN		DEBITO	CREDITO	SALDO ACUMULADO	
TB	02	237	09/06/20	INSTITUCION EDUCATIVA LA PRESENTACION		0	84.000	106.013.673	
CI	01	805	09/06/20	Rendimientos Financieros Sgp Mayo		97.288	0	106.110.961	
TB	02	238	17/06/20	INSTITUCION EDUCATIVA LA PRESENTACION		0	82.298	106.028.663	
CE	02	687	19/06/20	GMA DIGITAL S.A.S		0	405.000	105.623.663	
CE	02	688	19/06/20	CORPORACION DE PROFESIONALES Y ASESORIAS IN		0	646.000	104.977.663	
CI	01	809	30/06/20	Faltante En Factura De Consesión Papelería Marzo		900	0	104.978.563	
AN	01	809	30/06/20	Anulación Comp Ingreso		0	900	104.977.663	
TOTALES						98.188	1.218.198		
							SALDO FINAL	104.977.663	

FECHA OPER.	CONCEPTO	F.VALOR	CARGOS	ABONOS
09-06-2020	CARGO DOMI. 811021052	09-06-2020	84,000.00	
16-06-2020	CARGO DOMI. 811021052	16-06-2020	82,298.00	
19-06-2020	CARGO DOMI. 811021052	19-06-2020	405,000.00	
19-06-2020	DEV. CARGO PROVEEDOR	19-06-2020		405,000.00
19-06-2020	CARGO DOMI. 811021052	19-06-2020	646,000.00	
30-06-2020	CARGO DOMI. 811021052	30-06-2020	405,000.00	
30-06-2020	CARGO DOMI. 811021052	30-06-2020	99,000.00	
30-06-2020	ABONO INTERESES GANADOS	30-06-2020		66,406.00

PERIODO: Desde 01-06-2020 Hasta 30-06-2020

TITULAR
INSTITUCION EDUCATIV LA PRESENTACION

Saldo anterior	Cargos	Abonos
106,194,960.98	1,721,298.00	471,406.00
Nuevo Saldo		104,945,068.98

OFICINA
TERMINAL DEL SUR

FECHA CORTE
30-06-2020

CODIGO CUENTA CLIENTE			
ENTIDAD	OFICINA	D.C.	CUENTA
0013	0196	98	0200035190

HOJA
1

FECHA
DE PROCESO: 06/07/2020
HORA
DE PROCESO: 16:10:55:809

INSTITUCION EDUCATIVA LA PRESENTACION
TESORERIA
LISTADO DE MOVIMIENTO
DE BANCOS
Desde: 01/06/2020 Hasta: 30/06/2020

"SICOF"
Página 1 de 1

FORMATO DE FECHA
[dd/mm/aa]

CODIGO		NRO. DE CUENTA		NOMBRE DEL BANCO		SALDO INICIAL		CUENTA CONTABLE	
12-50131		196093173		BBVA CUENTA MAESTRA PAGADORA 31		35		111006001401	
FTE.	COMP/ CONTROL	DOCUMENTO	FECHA	DESCRIPCIÓN	DEBITO	CREDITO	SALDO ACUMULADO		
TB	02	237	09/06/20	INSTITUCION EDUCATIVA LA PRESENTACION	84.000	0	84.035		
CE	03	685	09/06/20	UAE DIRECCION DE IMPUESTOS Y ADUANAS NACION	0	84.000	35		
TB	02	238	17/06/20	INSTITUCION EDUCATIVA LA PRESENTACION	82.298	0	82.333		
CE	02	686	17/06/20	UNE EPM TELECOMUNICACIONES S.A	0	82.298	35		
TOTALES					166.298	166.298	SALDO FINAL		
								35	

CONCILIACIÓN BANCARIA INSTITUCIONES Y CENTROS EDUCATIVOS DE MEDELLÍN

Nombre de Institución o Centro Educativo: Institución Educativa La Presentacion
 NIT: 811021052-5
 DANE: 105001004472

Tipo de cuenta **Tipo de recursos**

_____ cuenta corriente x
 _____ transferencias municipio _____

Entidad financiera: BANCO BBVA • CUENTA MAESTRA PAGADORA
 Ubicación oficina: _____
 Número de la cuenta: 2000093173

Mes conciliación bancaria: jun-20

Saldo según libros				\$ 35
Mas (+): Cheques girados y entregados pero pendientes de cobro ante la entidad bancaria.				
Beneficiario	Identificación	No. Cheque	Fecha en que se giró (según contabilidad)	Valor
Mas (+) Notas crédito bancarias que figuran en los extractos aumentando el saldo en extracto pero que				\$0
Concepto	Fecha en que aparecen el extracto	Valor		
Menos: (-) Notas débito bancarias que figuran en los extractos disminuyendo el saldo en extracto pero que				\$ -
Concepto	Fecha en que aparece en el extracto	Valor		
Total saldo según extracto				\$ 35

GUSTAVO ALVAREZ YEPES
 NOMBRE ORDENADOR DEL GASTO

FIRMA *Gustavo Alvarez Yepes*
 CARGO: RECTOR

ALEJANDRO VILLEGAS GONZALEZ
 NOMBRE DEL RESPONSABLE DE ELABORACION

FIRMA *Alejandro Villegas Gonzalez*
 CARGO TESORERO

YANETH OSORIO SANCHEZ
 NOMBRE RESPONSABLE DE LA REVISIÓN
 CONTADOR PÚBLICO

FORPASI
Forja Yaneth Osorio Sánchez
 Contadores Públicos T.P. 117986-7

FECHA OPER	CONCEPTO	F.VALOR	CARGOS	ABONOS
09-06-2020	ABONO DOMI. 811021052	09-06-2020		84,000.00
09-06-2020	VALOR PAGO FACTURA SERVICIO PSE ENLACE D	09-06-2020	17,000.00	
09-06-2020	VALOR PAGO FACTURA SERVICIO PSE ENLACE D	09-06-2020	67,000.00	
16-06-2020	ABONO DOMI. 811021052	16-06-2020		82,298.00
16-06-2020	VALOR PAGO FACTURA SERVICIO PSE ENLACE D	16-06-2020	82,298.00	
30-06-2020	ABONO DOMI. 811021052	30-06-2020		99,000.00
30-06-2020	VALOR PAGO FACTURA SERVICIO PSE ENLACE D	30-06-2020	17,000.00	
30-06-2020	VALOR PAGO FACTURA SERVICIO PSE ENLACE D	30-06-2020	82,000.00	

PERIODO: Desde 01-06-2020 **Hasta** 30-06-2020

TITULAR
INSTITUCION EDUCATIV LA PRESENTACION

Saldo anterior	Cargos	Abonos
35.00	265,298.00	265,298.00

Nuevo Saldo
35.00

OFICINA	FECHA CORTE	CODIGO CUENTA CLIENTE				HOJA
TERMINAL DEL SUR	30-06-2020	ENTIDAD	OFICINA	D.C.	CUENTA	
		0013	0196	99	0200093173	1

INFORME DE RETENCION EN LA FUENTE

Desde: 01/06/2020 Hasta: 30/06/2020

PLAN CONTABLE: NICSP

Cuenta: 2436030200			Honorarios del 11%	% 11.			
<u>Fecha</u>	<u>Documento</u>	<u>Tercero</u>	<u>Descripción</u>		<u>Valor Base</u>	<u>Debito</u>	<u>Credito</u>
26/06/202	1103	900463042 - CORPORACION DE PROFESIONAI ASESORIAS CONTABLES POR JUNIO 2020			613,445	0	67,000
<u>Total Cuenta : 2436030200 Honorarios del 11%</u>					613,445		67,000
						<u>Valor Retención:</u>	67,000
Cuenta: 2436050801			Ret Fte Ss Software (35%)	% 3.5			
<u>Fecha</u>	<u>Documento</u>	<u>Tercero</u>	<u>Descripción</u>		<u>Valor Base</u>	<u>Debito</u>	<u>Credito</u>
08/06/202	1102	900388112.7 - GMA DIGITAL S.A.S	ACTUALIZACIÓN DE PROGRAMA ACADEMICO SEGUN ITEM 85. SGI		420,000	0	15,000
<u>Total Cuenta : 2436050801 Ret Fte Ss Software (35%)</u>					420,000		15,000
						<u>Valor Retención:</u>	15,000
Cuenta: 2436250300			Impuesto a las ventas retenido por servicios 19%	% 15.			
<u>Fecha</u>	<u>Documento</u>	<u>Tercero</u>	<u>Descripción</u>		<u>Valor Base</u>	<u>Debito</u>	<u>Credito</u>
26/06/202	1103	900463042 - CORPORACION DE PROFESIONAI ASESORIAS CONTABLES POR JUNIO 2020			613,445	0	17,000
<u>Total Cuenta : 2436250300 Impuesto a las ventas retenido por servicios 19%</u>					613,445		17,000
						<u>Valor Retención:</u>	17,000
Total Retención:							99,000
Total Valor Retención:							99,000

INSTITUCION EDUCATIVA LA PRESENTACION
NIT: 811,021,052.5

Página 1 de 1
Fecha de proceso 28/06/2020
Hora de Proceso 15:47:33

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

ESCALA en Pesos

Cod. Cuenta	Nombre Cuenta	Saldo Anterior	Valor Débito	Valor Crédito	Saldo Actual
2	PASIVOS	(84,000)	84,000	99,000	(99,000)
24	CUENTAS POR PAGAR	(84,000)	84,000	99,000	(99,000)
2436	RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	(84,000)	84,000	99,000	(99,000)
243603	HONORARIOS	(67,000)	67,000	67,000	(67,000)
2436030200	Honorarios del 11%	(67,000)	67,000	67,000	(67,000)
243605	SERVICIOS	0	0	15,000	(15,000)
2436050801	Ret Fte Ss Software (35%)	0	0	15,000	(15,000)
243625	IMPUESTO A LAS VENTAS RETENIDO PENDIENTE DE CONS	(17,000)	17,000	17,000	(17,000)
2436250300	Impuesto a las ventas retenido por servicios 19%	(17,000)	17,000	17,000	(17,000)
Totales:		(84,000)	84,000	99,000	(99,000)
<hr/>					
Total Activos	Total Pasivos	Total Patrimonio	Diferencia		
140,618,378	3,215,726	46,982,138	90,420,514		

1. Año

3. Período

Espacio reservado para la DIAN

4. Número de formulario

3504602520779



(415)7707212489984(8020) 000350460252077 9

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

A título de impuesto sobre la renta y complementario

Concepto	Base sujeta a retención para pagos o abonos en cuenta	Retenciones a título de renta
Rentas de trabajo	27 0	52 0
Rentas de pensiones	28 0	53 0
Honorarios	29 613,000	54 67,000
Comisiones	30 0	55 0
Servicios	31 420,000	56 15,000
Rendimientos financieros e intereses	32 0	57 0
Arrendamientos (Muebles e inmuebles)	33 0	58 0
Regalías y explotación de la propiedad intelectual	34 0	59 0
Dividendos y participaciones	35 0	60 0
Compras	36 0	61 0
Transacciones con tarjetas débito y crédito	37 0	62 0
Contratos de construcción	38 0	63 0
Enajenación de activos fijos de personas naturales ante notarios y autoridades de tránsito	39 0	64 0
Loterías, rifas, apuestas y similares	40 0	65 0
Otros pagos sujetos a retención	41 0	66 0
Contribuyentes exonerados de aportes (art. 114-1 E.T.)	42 0	67 0
Ventas	43 0	68 0
Honorarios	44 0	69 0
Comisiones	45 0	70 0
Servicios	46 0	71 0
Rendimientos financieros	47 0	72 0
Pagos mensuales provisionales de carácter voluntario (hidrocarburos y demás productos mineros)	48 0	73 0
Otros conceptos	49 0	74 0
Pagos o abonos en cuenta al exterior a países sin convenio	50 0	75 0
Pagos o abonos en cuenta al exterior a países con convenio vigente	51 0	76 0
Menos retenciones practicadas en exceso o indebidas o por operaciones anuladas, rescindidas o resueltas		77 0
Total retenciones renta y complementario	78	82,000

Retenciones practicadas por otros impuestos

A título de IVA	A responsables del impuesto sobre las ventas	79	17,000
	Practicadas por servicios a no residentes o no domiciliados	80	0
	Menos retenciones practicadas en exceso o indebidas o por operaciones anuladas, rescindidas o resueltas	81	0
	Total retenciones IVA	82	17,000
Retenciones impuesto timbre nacional		83	0
Retenciones impuesto solidario por el COVID 19		84	0
Aporte solidario voluntario por el COVID 19		85	0
Retenciones contribución laudos arbitrales		86	0
Total	Total retenciones	87	99,000
	Sanciones	88	0
	Total retenciones más sanciones	89	99,000

981. Cód. Representación

Firma del declarante o de quien lo representa

982. Código Contador o Revisor Fiscal

Firma Contador o Revisor Fiscal 994. Con salvedades

983. No. Tarjeta profesional



980. Pago total \$

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

91000694031094

2 0 2 0 0 0 6 9 7 3 9 0 1 4

1. Año 2. Concepto 3. Período

Espacio reservado para la DIAN



4. Número de formulario **4910384816914**



(415)7707212489984(8020) 000491038481691 4

5. Número de Identificación Tributaria 6. DV 7. Primer apellido 8. Segundo apellido 9. Primer nombre 10. Otros nombres

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

24. Si es gran contribuyente, marque "X"

25. No. Título judicial 26. Fecha de depósito Año Mes Día 27. Cuota No 28. De 29. No. de formulario **3504602520779**

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

Pagos	Valor pago sanción	34	0
	Valor pago intereses de mora	35	0
	Valor pago impuesto	36	82,000

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

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

44. Razón social

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

988. Código deudor Firma deudor solidario o subsidiario

997. Espacio exclusivo para el sello de la entidad recaudadora
(Fecha efectiva de la transacción)
2 0 2 0 - 0 6 - 3 0 / 1 2 : 5 9 : 0 0

980. Pago total \$

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

13999903906511



Detalle histórico de movimientos

IMPORTE (COP): -82.000,00

EMPRESA	N° CUENTA	F. OPERACIÓN	F. VALOR	HORA	COD. OPER	DESCRIPCIÓN	PLAZA	OFICINA	DIVISA	BANCO
institucion educativa LA PRESEN	0013019600 0200093173	30-06- 2020	30-06- 2020	12:58	277	VALOR PAGO FACTURA SERVICIO PS	BOGOTA (CUNDIN AMARCA)	BBVANE T	COP	COL BBVA

1. Año 2. Concepto 3. Período

Espacio reservado para la DIAN



4. Número de formulario **4910384816946**



(415)7707212489984(8020) 000491038481694 6

5. Número de Identificación Tributaria 6. DV 7. Primer apellido 8. Segundo apellido 9. Primer nombre 10. Otros nombres

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

24. Si es gran contribuyente, marque "X"

25. No. Título judicial 26. Fecha de depósito Año Mes Día 27. Cuota No 28. De 29. No. de formulario **3504602520779**

30. No. Acto oficial 31. Fecha del acto oficial AAAA MM DD 32. Fecha para el pago de este recibo **20200630** **USO OFICIAL** 33. Cód. Título

Pagos	Valor pago sanción	34	0
	Valor pago intereses de mora	35	0
	Valor pago impuesto	36	17,000

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

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

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

988. Código deudor Firma deudor solidario o subsidiario

997. Espacio exclusivo para el sello de la entidad recaudadora
(Fecha efectiva de la transacción)
2 0 2 0 0 8 7 7 7 6 8 4 8 9

980. Pago total \$

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

13999903906509



Detalle histórico de movimientos

IMPORTE (COP): -17.000,00

EMPRESA	N° CUENTA	F. OPERACION	F. VALOR	HORA	COD. OPER	DESCRIPCION	PLAZA	OFICINA	DIVISA	BANCO
institucion educativa LA PRESEN	0013019600 0200093173	30-06-2020	30-06-2020	12:55	277	VALOR PAGO FACTURA SERVICIO PS	BOGOTA (CUNDINAMARCA)	BBVANE T	COP	COL BBVA