

ESTADO SITUACIÓN FINANCIERA

cifras en pesos

Al 31 de Julio de 2022

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

Grupos/ Subgrupos / Conceptos	Vigencia 202207	Vigencia 202107	Variación (+/-)
<u>ACTIVO</u>			
CORRIENTE			
Efectivo y equivalentes al efectivo	\$131,869,648.00	\$203,340,638.00	(\$71,470,990.00)
Cuentas por cobrar por transacciones con contraprestación	\$1,709,448.00	\$986,448.00	\$723,000.00
Total CORRIENTE:	\$133,579,096.00	\$204,327,086.00	(\$70,747,990.00)
Total ACTIVO	\$133,579,096.00	\$204,327,086.00	(\$70,747,990.00)
<u>PASIVO</u>			
CORRIENTE			
Cuentas por pagar	(\$1,316,769.00)	(\$11,807,202.00)	\$10,490,433.00
Total CORRIENTE:	(\$1,316,769.00)	(\$11,807,202.00)	\$10,490,433.00
Total PASIVO	(\$1,316,769.00)	(\$11,807,202.00)	\$10,490,433.00
<u>PATRIMONIO</u>			
PATRIMONIO			
Capital Fiscal	(\$18,645,934.00)	(\$18,645,934.00)	\$0.00
Resultado del ejercicio	(\$48,683,289.00)	(\$132,054,407.00)	\$83,371,118.00
Resultado de ejercicios anteriores	(\$64,933,104.00)	(\$41,819,543.00)	(\$23,113,561.00)
Total PATRIMONIO:	(\$132,262,327.00)	(\$192,519,884.00)	\$60,257,557.00
Total PATRIMONIO	(\$132,262,327.00)	(\$192,519,884.00)	\$60,257,557.00
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	(\$133,579,096.00)	(\$204,327,086.00)	\$70,747,990.00

ELKIN OSORIO V

ELKIN RAMIRO OSORIO VELASQUEZ

RECTOR

C.C. 71617031.0



NORELA JHANETH GARCIA VASQUEZ

CONTADOR

C.C. 32257302.0

ESTADO DE RESULTADOS - FUNCIÓN

cifras en pesos

Al 31 de Julio de 2022

ESTADO DE RESULTADO

Grupos/ Subgrupos / Conceptos	Vigencia 202207	Vigencia 202107	Variación (+/-)
INGRESOS			
Ingresos sin contraprestación			
Otras Transferencias	\$179,222,280.00	\$173,267,501.00	\$5,954,779.00
Retribuciones	\$812,433.00	\$374,083.00	\$438,350.00
Total Ingresos sin contraprestación:	\$180,034,713.00	\$173,641,584.00	\$6,393,129.00
Ingresos con contraprestación			
Ingresos financieros	\$16,860.00	\$24,821.00	(\$7,961.00)
Otros ingresos por transacciones con contraprestación	\$3,378,000.00	\$103,000.00	\$3,275,000.00
Total Ingresos con contraprestación:	\$3,394,860.00	\$127,821.00	\$3,267,039.00
Otros ingresos			
Otros Ingresos	\$0.00	\$0.00	\$0.00
Total Otros ingresos:	\$0.00	\$0.00	\$0.00
Total INGRESOS	\$183,429,573.00	\$173,769,405.00	\$9,660,168.00

GASTOS

Gasto Público Social			
Gasto Público Social Educación	\$0.00	\$17,782,000.00	(\$17,782,000.00)
Total Gasto Público Social:	\$0.00	\$17,782,000.00	(\$17,782,000.00)
Transferencias y subvenciones			
Transferencias y Subvenciones	\$46,489,400.00	\$0.00	\$46,489,400.00
Total Transferencias y subvenciones:	\$46,489,400.00	\$0.00	\$46,489,400.00
Administración y operación			
De administración y Operación	\$88,246,292.00	\$23,927,940.00	\$64,318,352.00
Total Administración y operación:	\$88,246,292.00	\$23,927,940.00	\$64,318,352.00
Otros Gastos			
Comisiones Bancarias	\$10,592.00	\$5,058.00	\$5,534.00
Total Otros Gastos:	\$10,592.00	\$5,058.00	\$5,534.00
Total GASTOS	\$134,746,284.00	\$41,714,998.00	\$93,031,286.00

RESULTADO DEL EJERCICIO	\$48,683,289.00	\$132,054,407.00	(\$83,371,118.00)
--------------------------------	------------------------	-------------------------	--------------------------

ELKIN OSORIO V

ELKIN RAMIRO OSORIO VELASQUEZ

RECTOR

C.C. 71617031.0



NORELA JHANETH GARCIA VASQUEZ

CONTADOR

C.C. 32257302.0

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO

cifras en pesos

Al 31 de Julio de 2022

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO

Vigencia 2022

	Grupos			
Conceptos	CAPITAL FISCAL	RESULTADO DEL EJERCICIO	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	Total Patrimonio
CAPITAL FISCAL	18,645,934	0	0	18,645,934
DÉFICIT DE EJERCICIO	0	0	0	0
EXCEDENTE DEL EJERCICIO	0	48,683,289	0	48,683,289
PÉRDIDAS O DÉFICITS ACUMULADOS	0	0	(2,575,000)	(2,575,000)
UTILIDADES O EXCEDENTES ACUMULADOS	0	0	67,508,104	67,508,104
Saldo Patrimonio	18,645,934	48,683,289	64,933,104	132,262,327

Vigencia 2021

	Grupos			
Conceptos	CAPITAL FISCAL	RESULTADO DEL EJERCICIO	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	Total Patrimonio
CAPITAL FISCAL	18,645,934	0	0	18,645,934
DÉFICIT DE EJERCICIO	0	0	0	0
EXCEDENTE DEL EJERCICIO	0	132,054,407	0	132,054,407
PÉRDIDAS O DÉFICITS ACUMULADOS	0	0	(2,575,000)	(2,575,000)
UTILIDADES O EXCEDENTES ACUMULADOS	0	0	44,394,543	44,394,543
Saldo Patrimonio	18,645,934	132,054,407	41,819,543	192,519,884

Variación Del Patrimonio: (\$60,257,557.00)

ELKIN RAMIRO OSORIO VELASQUEZ

RECTOR

NORELA JHANETH GARCIA VASQUEZ

CONTADOR



Flujos de Efectivo por Actividades de Operación

Recaudos por	
Transferencias y subvenciones	179,222,280
Para proyectos de inversión	0
Para programas de educación	38,068,162
SGP Gratuidad	141,154,118
Donaciones	0
Otros ingresos	3,791,293
Intereses sobre depósitos - Ingresos Operacionales (recursos propios)	2,862
Intereses sobre depósitos - S.G.P (Gratuidad)	13,998
Intereses de Mora - (generados sobre los arrendamientos en mora)	17,000
Arrendamientos Tienda escolar	3,000,000
Sobrantes	0
Recuperaciones	0
Aprovechamientos	0
Indemnizaciones	0
Expedición de certificados	812,433
Programas de educación adultos CLEI	0
Programas de educación complementaria de la Escuela Normal Superior	0
Piscina	0
Aproximaciones pago de impuestos	0
Otros ingresos de otras Actividades	0
Reversión de las pérdidas por deterioro - cuentas por cobrar	0
Reintegro Gravamen a los movimientos Financieros (4X1000) o descuentos	0
Pagos otros deudores	-55,000
Ingresos Recursos a favor de terceros	-1,561
Rendimientos Financieros Transferencias Municipales	-1,561
Recaudos para ICFES (pruebas saber)	0

Pagos	
A proveedores por el suministro de bienes y servicios	111,335,515
Bienes y Servicios	103,402,123
Servicios Públicos	0
Arrendamiento Operativo	0
Honorarios	5,985,000
Servicios	1,937,800
Aproximaciones pago de impuestos	0
Comisiones bancarias	10,592
Otros pagos	621,000
Retención en la fuente y Retenciones de Iva	560,000
Contribución Especial	61,000
Flujo de efectivo originado en Actividades de Operación	71,055,497

Flujos de Efectivo por Actividades de Inversión

Recaudos por

Venta otros activos	0
---------------------	---

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

Recaudos por (no aplica)

Pagos (no aplica)

Flujo de efectivo originado en Actividades de Financiación	0
---	----------

Aumento/(Disminución) del Efectivo y Equivalente

	71,055,497
--	-------------------

Efectivo y equivalente al inicio del periodo	60,814,151
Efectivo y equivalente al final del periodo	131,869,648
Variación del efectivo (DISMINUCIÓN)	-71,055,497

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
--	----------

ELKIN OSORIO V





DEPARTAMENTO DE ANTIOQUIA
SECRETARIA DE EDUCACION DE MEDELLIN
INSTITUCION EDUCATIVA HECTOR ABAD GOMEZ
Creada por Resolución 16285 del 27 de noviembre de 2002, de
Carácter oficial
NIT: 811017835-1 DANE: 105001000256



NORELA JHANETH GARCIA VÁSQUEZ
CONTADORA PÚBLICA

CERTIFICACIÓN DE ESTADOS FINANCIEROS

NORELA JHANETH GARCIA VASQUEZ en calidad de Contadora Pública, identificada con cédula de ciudadanía número **32.257.302** y tarjeta profesional N° **121527-T** certifico que:

Los estados financieros:

- Estado de Situación Financiera
- Estado de la Actividad Económica, Financiera y Social
- Estado de cambios en el Patrimonio
- Estado de flujo de efectivo

Correspondientes al mes de julio de 2022 con corte al **31 de julio de 2022** de la Institución Educativa **HECTOR ABAD GOMEZ** con NIT. 811017835-1, 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 según Acta de Apertura de enero 22 de 2013, 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 de las entidades de gobierno.

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 efectivo de la entidad.

Se dio cumplimiento al control interno en cuanto a la correcta preparación y presentación de los estados financieros, libres de errores significativos.

Se manifiesta la integridad de la información proporcionada para avalar que todos los hechos económicos, han sido reconocidos en dichos estados contables.

La anterior certificación se expide con base en los artículos 10 y 11 de la ley 43 de 1990,

Se expide en Medellín a los diez (10) días del mes de agosto de 2022

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

NORELA JHANETH GARCIA VASQUEZ
Contadora

ELKIN RAMIRO OSORIO VELASQUEZ
Rector