



INSTITUCION EDUCATIVA ANGELA RESTREPO MORENO

Establecimiento Oficial, Aprobado por Resolución 09994 Diciembre 13 de 2007 en los niveles de Preescolar, Básica Ciclo Primario grados 1° a 5°, Ciclo Secundario grados 6° a 9° y Media Académica grados 10° y 11° NIT 900195133-2 CIENCL 100001025798

Form with fields for No., ASESOR(A), CODIGO DANE (105001025798), NIT (900195133-2), NOMBRE IE./C.E. (ANGELA RESTREPO MORENO), NOMBRE RECTOR/DIRECTOR (MARTHA HELENA BETANCUR OSSA), TEL (374.01.70), DIRECCIÓN (Carrera 12 Este # 5 A -34 San Ant. Pr)

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

Table with 2 columns: Description of documents (e.g., Balance de Prueba, Estado de Situación Financiera) and a checkbox column. All checkboxes are marked with 'X'.

NOTACIONES: Se anexa: Estado DIAN

Número Folios:

FIRMA NOMBRE RECTOR/DIRECTOR

MARTHA HELENA BETANCUR OSSA C.C 43041693

I.E. ANGELA RESTREPO MORENO
NIT: 900,195,133.2

Página 1 de 5
 Fecha de proceso 02/07/2020
 Hora de Proceso 12:03:54

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	124,923,945	126,671,672	110,985,830	140,609,787
11	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	124,923,945	56,314,078	46,128,236	135,109,787
1110	DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	124,923,945	56,314,078	46,128,236	135,109,787
111005	CUENTA CORRIENTE	70,432	100,000	138,660	31,772
1110050001	Cuenta Corriente	70,432	100,000	138,660	31,772
111005000101	BANCO DE BOGOTA CTA CTE	70,432	100,000	138,660	31,772
111006	CUENTA DE AHORRO	124,853,513	56,214,078	45,989,576	135,078,015
1110060002	Ingresos operacionales	2,109,038	20,094,956	10,100,000	12,103,994
111006000201	BANCO DE BOGOTA RECURSOS PROPIOS (VIEJA)	2,109,038	20,094,956	10,100,000	12,103,994
1110060003	Presupuesto participativo	100	0	0	100
111006000301	BANCO DE BOGOTA PP	100	0	0	100
1110060008	Transferencias Municipio de Medellín	7	0	0	7
111006000801	BANCO DE BOGOTA TRANSFERENCIAS	7	0	0	7
1110060009	Transferencias Gratuidad Ministerio Educación Nacional	122,453,973	35,380,006	34,881,108	122,952,871
111006000901	TRANSFERENCIAS MINISTERIO	122,453,973	35,380,006	34,881,108	122,952,871
1110060014	Cuenta Maestra Pagadora	290,395	739,116	1,008,468	21,043
111006001401	Cuenta Maestra Pagadora	290,395	739,116	1,008,468	21,043
13	CUENTAS POR COBRAR	0	55,397,874	55,397,874	0
1337	TRANSFERENCIAS POR COBRAR	0	35,352,874	35,352,874	0
133712	OTRAS TRANSFERENCIAS	0	35,352,874	35,352,874	0
1337120002	Otras Transferencias SGP Gratuidad	0	35,352,874	35,352,874	0
1384	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	0	20,045,000	20,045,000	0
138490	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	0	20,045,000	20,045,000	0
1384900008	Otros deudores	0	20,000,000	20,000,000	0

I.E.ANGELA RESTREPO MORENO
NIT: 900,195,133.2

Página 2 de 5
 Fecha de proceso 02/07/2020
 Hora de Proceso 12:03:54

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
1384900011	Expedición de certificados act	0	45,000	45,000	0
16	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	0	14,959,720	9,459,720	5,500,000
1635	BIENES MUEBLES EN BODEGA	0	14,959,720	9,459,720	5,500,000
163504	EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN	0	14,959,720	9,459,720	5,500,000
1635040001	Equipos de comunicación y computación	0	14,959,720	9,459,720	5,500,000
2	PASIVOS	(760,018)	35,643,287	36,742,287	(1,859,018)
24	CUENTAS POR PAGAR	(760,018)	35,643,287	36,742,287	(1,859,018)
2401	ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES	0	31,332,221	31,332,221	0
240101	BIENES Y SERVICIOS	0	31,332,221	31,332,221	0
2401010001	Bienes y servicios	0	31,332,221	31,332,221	0
2407	RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS	(18)	0	0	(18)
240726	RENDIMIENTOS FINANCIEROS	(18)	0	0	(18)
2407260001	Rendimientos transferencias Municipio de Medellín	(18)	0	0	(18)
2436	RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	0	850,000	1,381,000	(531,000)
243605	SERVICIOS	0	0	28,000	(28,000)
2436050103	Servicios 4%	0	0	28,000	(28,000)
243608	COMPRAS	0	199,000	434,000	(235,000)
2436080500	Compras 2.5%	0	199,000	434,000	(235,000)
243625	IMPUESTO A LAS VENTAS RETENIDO PENDIENTE DE CONS	0	226,000	494,000	(268,000)
2436250100	Impuesto a las ventas retenido por compras 19%	0	226,000	494,000	(268,000)
243699	PAGOS A LA DIAN	0	425,000	425,000	0
2436999901	Pago a la DIAN CP	0	425,000	425,000	0
2440	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS POR PAGAR	0	0	568,000	(568,000)
244023	CONTRIBUCIONES	0	0	568,000	(568,000)
2440230001	Contribución especial de obra pública	0	0	568,000	(568,000)

I.E. ANGELA RESTREPO MORENO
NIT: 900,195,133.2

Página 3 de 5
 Fecha de proceso 02/07/2020
 Hora de Proceso 12:03:54

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	(760,000)	3,461,066	3,461,066	(760,000)
249040	SALDOS A FAVOR DE BENEFICIARIOS	0	0	0	0
2490400001	Saldos a favor de beneficiarios	0	0	0	0
249051	SERVICIOS PÚBLICOS	0	573,066	573,066	0
2490510001	Servicios públicos	0	573,066	573,066	0
249054	HONORARIOS	(760,000)	2,888,000	2,888,000	(760,000)
2490540001	Honorarios act	(760,000)	2,888,000	2,888,000	(760,000)
3	PATRIMONIO	(20,716,039)	9,459,720	0	(11,256,319)
31	PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO	(20,716,039)	9,459,720	0	(11,256,319)
3105	CAPITAL FISCAL	(7,039,349)	0	0	(7,039,349)
310506	CAPITAL FISCAL	(7,039,349)	0	0	(7,039,349)
3105060002	Fondos Servicios Educativos	(94,310,919)	0	0	(94,310,919)
3105062600	Traslado de bienes FSE	87,271,570	0	0	87,271,570
3109	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	(13,676,690)	9,459,720	0	(4,216,970)
310901	UTILIDADES O EXCEDENTES ACUMULADOS	(13,676,690)	9,459,720	0	(4,216,970)
3109010001	Excedente acumulado a diciembre 31 de 2018	(10,599,435)	0	0	(10,599,435)
3109010111	Corrección de errores vigencia 2018	3,512,890	0	0	3,512,890
3109010112	Corrección de errores vigencia 2019	0	9,459,720	0	9,459,720
3109010200	Excedente acumulado a diciembre 31 de 2019	(6,590,145)	0	0	(6,590,145)
4	INGRESOS	(116,234,116)	20,022,500	65,426,629	(161,638,245)
44	TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	(114,491,422)	20,000,000	65,352,874	(159,844,296)
4428	OTRA TRANSFERENCIAS	(114,491,422)	20,000,000	65,352,874	(159,844,296)
442805	PARA PROGRAMAS DE EDUCACIÓN	(114,491,422)	0	35,352,874	(149,844,296)
4428050200	Otras transferencias gratuidad	(114,491,422)	0	0	(114,491,422)
4428050210	SGP Directiva Ministerial 05	0	0	35,352,874	(35,352,874)

I.E. ANGELA RESTREPO MORENO
NIT: 900,195,133.2

Página 4 de 5
 Fecha de proceso 02/07/2020
 Hora de Proceso 12:03:54

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
442808	DONACIONES	0	20,000,000	30,000,000	(10,000,000)
4428080001	Donaciones	0	20,000,000	30,000,000	(10,000,000)
48	OTROS INGRESOS	(1,742,694)	22,500	73,755	(1,793,949)
4802	FINANCIEROS	(2,188)	0	28,755	(30,943)
480201	INTERESES SOBRE DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANC	(2,188)	0	28,755	(30,943)
4802010001	Ingresos operacionales	(129)	0	1,507	(1,636)
4802010002	Gratuidad	(2,059)	0	27,248	(29,307)
4808	INGRESOS DIVERSOS	(1,740,506)	22,500	45,000	(1,763,006)
480817	ARRENDAMIENTOS	(1,602,300)	0	0	(1,602,300)
4808170001	Arrendamientos	(1,602,300)	0	0	(1,602,300)
480826	RECUPERACIONES	(120,706)	0	0	(120,706)
4808260001	Recuperaciones	(120,706)	0	0	(120,706)
480890	OTROS INGRESOS DIVERSOS	(17,500)	22,500	45,000	(40,000)
4808900039	Expedición de Certificados act	(17,500)	22,500	45,000	(40,000)
5	GASTOS	12,786,228	36,317,287	14,959,720	34,143,795
51	DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN	4,986,226	19,305,225	1,941,300	22,350,151
5111	GENERALES	4,986,226	19,305,225	1,941,300	22,350,151
511114	MATERIALES Y SUMINISTROS	1,941,300	15,144,159	1,941,300	15,144,159
5111140001	Materiales y suministros	0	15,144,159	0	15,144,159
5111140002	Bienes menor cuantía ADM	1,941,300	0	1,941,300	0
511117	SERVICIOS PÚBLICOS	764,926	573,066	0	1,337,992
5111170001	Servicios públicos	764,926	573,066	0	1,337,992
511121	IMPRESOS, PUBLICACIONES, SUSCRIPCIONES Y AFILIACIONES	0	700,000	0	700,000
5111210001	Impresos, publicaciones, suscripciones y afiliaciones	0	700,000	0	700,000
511179	HONORARIOS	2,280,000	2,888,000	0	5,168,000

I.E. ANGELA RESTREPO MORENO
NIT: 900,195,133.2

Página 5 de 5
 Fecha de proceso 02/07/2020
 Hora de Proceso 12:03:54

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
5111790001	Honorarios	2,280,000	2,888,000	0	5,168,000
55	GASTO PÚBLICO SOCIAL	7,518,420	16,863,000	13,018,420	11,363,000
5501	EDUCACIÓN	7,518,420	16,863,000	13,018,420	11,363,000
550105	GENERALES	7,518,420	16,863,000	13,018,420	11,363,000
5501050008	Mantenimiento de infraestructura educativa - Bienes inmuebles	0	11,363,000	0	11,363,000
5501050012	Bienes de menor cuantía FSEM	7,518,420	0	7,518,420	0
5501050014	Material Pedagógico SGP Directiva MEN 05	0	5,500,000	5,500,000	0
58	OTROS GASTOS	281,582	149,062	0	430,644
5802	COMISIONES	281,582	149,062	0	430,644
580240	COMISIONES SERVICIOS FINANCIEROS	281,582	149,062	0	430,644
5802400001	Comisiones bancarias	281,582	149,062	0	430,644
Totales:		0	228,114,466	228,114,466	0

Total Activos	Total Pasivos	Total Patrimonio	Diferencia
149,621,348	3,831,230	18,295,668	127,494,450

MARTA ELENA BETANCUR OSSA
 RECTOR



Controlador General
 Contraloría General de la República
 T. P. 1887881

I.E. ANGELA RESTREPO MORENO**NIT: 900,195,133.2****ESTADO SITUACIÓN FINANCIERA**

cifras en pesos

Al 30 de Junio de 2020

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

Página 1 de 1

Fecha de proceso 02/07/2020

Hora de Proceso 12:04:26

Grupos/ Subgrupos / Conceptos	Vigencia 202006	Vigencia 201906	Variación (+/-)
<u>ACTIVO</u>			
CORRIENTE			
Efectivo y equivalentes al efectivo	\$135,109,787.00	\$84,493,592.00	\$50,616,195.00
Cuentas por cobrar por transacciones con contraprestación	\$0.00	\$6,000.00	-\$6,000.00
Total CORRIENTE:	\$135,109,787.00	\$84,499,592.00	\$50,610,195.00
NO CORRIENTE			
Propiedades Planta y Equipo	\$5,500,000.00	\$6,378,268.00	-\$878,268.00
Total NO CORRIENTE:	\$5,500,000.00	\$6,378,268.00	-\$878,268.00
Total ACTIVO	\$140,609,787.00	\$90,877,860.00	\$49,731,927.00
	\$140,609,787.00	\$90,877,860.00	\$49,731,927.00
<u>PASIVO</u>			
CORRIENTE			
Cuentas por pagar	\$1,859,018.00	\$1,462,948.00	\$396,070.00
Total CORRIENTE:	\$1,859,018.00	\$1,462,948.00	\$396,070.00
Total PASIVO	\$1,859,018.00	\$1,462,948.00	\$396,070.00
<u>PATRIMONIO</u>			
PATRIMONIO			
Capital Fiscal	\$7,039,349.00	\$7,039,349.00	\$0.00
Resultado del ejercicio	\$127,494,450.00	\$73,696,518.00	\$53,797,932.00
Resultado de ejercicios anteriores	\$4,216,970.00	\$8,679,045.00	-\$4,462,075.00
Total PATRIMONIO:	\$138,750,769.00	\$89,414,912.00	\$49,335,857.00
Total PATRIMONIO	\$138,750,769.00	\$89,414,912.00	\$49,335,857.00
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	\$140,609,787.00	\$90,877,860.00	\$49,731,927.00

MARTA ELENA BETANCUR OSSA

RECTOR

C.C. 43041693.0



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	\$159,844,296.00	\$111,809,276.00	\$48,035,020.00
Retribuciones	\$40,000.00	\$101,000.00	-\$61,000.00
Total Ingresos sin contraprestación:	\$159,884,296.00	\$111,910,276.00	\$47,974,020.00
Ingresos con contraprestación			
Ingresos financieros	\$30,943.00	\$30,995.00	-\$52.00
Otros ingresos por transacciones con contraprestación	\$1,602,300.00	\$4,059,700.00	-\$2,457,400.00
Total Ingresos con contraprestación:	\$1,633,243.00	\$4,090,695.00	-\$2,457,452.00
Otros ingresos			
Otros Ingresos	\$120,706.00	\$0.00	\$120,706.00
Total Otros ingresos:	\$120,706.00	\$0.00	\$120,706.00
Total INGRESOS	\$161,638,245.00	\$116,000,971.00	\$45,637,274.00
GASTOS			
Gasto Público Social			
Gasto Público Social Educación	\$11,363,000.00	\$25,077,660.00	-\$13,714,660.00
Total Gasto Público Social:	\$11,363,000.00	\$25,077,660.00	-\$13,714,660.00
Administración y operación			
De administración y Operación	\$22,350,151.00	\$17,152,180.00	\$5,197,971.00
Total Administración y operación:	\$22,350,151.00	\$17,152,180.00	\$5,197,971.00
Otros Gastos			
Comisiones Bancarias	\$430,644.00	\$74,613.00	\$356,031.00
Total Otros Gastos:	\$430,644.00	\$74,613.00	\$356,031.00
Total GASTOS	\$34,143,795.00	\$42,304,453.00	-\$8,160,658.00
RESULTADO DEL EJERCICIO	\$127,494,450.00	\$73,696,518.00	\$53,797,932.00

MARTA ELENA BETANCUR OSSA

RECTOR

C.C. 43041693.0



ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO

cifras en pesos

Al 30 de Junio de 2020

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO

Vigencia 2020

	Grupos			
Conceptos	CAPITAL FISCAL	RESULTADO DEL EJERCICIO	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	Total Patrimonio
CAPITAL FISCAL	7,039,349	0	0	7,039,349
DÉFICIT DE EJERCICIO	0	0	0	0
EXCEDENTE DEL EJERCICIO	0	127,494,450	0	127,494,450
UTILIDADES O EXCEDENTES ACUMULADOS	0	0	4,216,970	4,216,970
Saldo Patrimonio	7,039,349	127,494,450	4,216,970	138,750,769

Vigencia 2019

	Grupos			
Conceptos	CAPITAL FISCAL	RESULTADO DEL EJERCICIO	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	Total Patrimonio
CAPITAL FISCAL	7,039,349	0	0	7,039,349
DÉFICIT DE EJERCICIO	0	0	0	0
EXCEDENTE DEL EJERCICIO	0	73,696,518	0	73,696,518
UTILIDADES O EXCEDENTES ACUMULADOS	0	0	8,679,045	8,679,045
Saldo Patrimonio	7,039,349	73,696,518	8,679,045	89,414,912

Variación Del Patrimonio: \$49,335,857.00

MARTA ELENA BETANCUR OSSA

RECTOR

C.C. 43041693



Marta Elena Betancur Ossa
Directora General
T.E. 18782-1

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

IE ANGELA RESTREPO MORENO
 900195133-2
 A JUNIO 30 DE 2020

Flujos de Efectivo por Actividades de Operación

Recaudos por		
OR5	Transferencias y subvenciones	159,844,296
	Para proyectos de inversión	
	Para programas de educación	
	SGP Gratuidad	149,844,296
	Donaciones	10,000,000
OR7	Otros ingresos	1,976,149
	Intereses sobre depósitos - Ingresos Operacionales (recursos propios)	1,636
	Intereses sobre depósitos - S.G.P (Gratuidad)	29,307
	Intereses de Mora - (generados sobre los arrendamientos en mora)	2,000
	Arrendamientos Tienda escolar	1,782,500
	Sobrantes	
	Recuperaciones	120,706
	Aprovechamientos	
	Indemnizaciones	
	Expedición de certificados	40,000
	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 perdidas 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	-121,991
	Rendimientos Financieros Transferencias Municipales	-121,991
	Recaudos para ICFES (pruebas saber)	0

Pagos		
OP2	A proveedores por el suministro de bienes y servicios	35,833,381
	Bienes y Servicios	28,906,745
	Servicios Públicos	1,337,992
	Arrendamiento Operativo	
	Honorarios	5,158,000
	Servicios	
	Aproximaciones pago de impuestos	
	Comisiones bancarias	430,644
	Otros pagos	-1,099,000
	Retención en la fuente y Retenciones de Iva	-531,000
	Contribucion Especial	-568,000
	Flujo de efectivo originado en Actividades de Operación	126,964,073

Flujos de Efectivo por Actividades de Inversión

Recaudos por		
IR3	Venta otros activos	0

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

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

	Aumento/(Disminución) del Efectivo y Equivalente	121,464,073
--	---	--------------------

	Efectivo y equivalente al inicio del periodo	13,645,714
	Efectivo y equivalente al final del periodo	135,109,787
	Variación del efectivo	-121,464,073

	Diferencia debe dar su (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
--	--	----------

JAIRO ALBERTO OSORIO SÁNCHEZ
 Contador(a) Establecimiento Educativo
 TP 181769-T

MARTHA HELENA BETANCUR OSSA
 Rector(a) Establecimiento Educativo



FSE INSTITUCIÓN EDUCATIVA ANGELA RESTREPO MORENO

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

FSE IE ANGELA RESTREPO MORENO

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

CONTENIDO

1. Notas explicativas a los Estados Financieros al 30 de junio de 2020.....	2
2. Hechos ocurridos despues del periodo sobre el que se informa.....	11
3. Transición al nuevo marco normativo para entidades del gobierno general...	11
4. Aprobación de los Estados Financieros.....	12



FSE INSTITUCIÓN EDUCATIVA ANGELA RESTREPO MORENO

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	\$135.109.787
Efectivo de uso restringido	\$0
Total del Efectivo y de Equivalentes al efectivo	\$135.109.787

La Institución posee 6 cuentas bancarias con el Banco de Bogotá, 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	\$31.772
Total Cuenta corriente	\$31.772

***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	\$ 12.103.994
Total Cuenta RP	\$ 12.103.994

***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	\$ 100
Total Cuenta PP	\$ 100

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

a) La Transferencia de gratuidad girada por el Ministerio de Educación Nacional con saldo de \$ 114.491.422 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



FSE INSTITUCIÓN EDUCATIVA ANGELA RESTREPO MORENO

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

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 **\$35.352.874** 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:

Cuentas	Saldo al 30 de junio de 2020
Ahorros SGP	\$122.952.871
Maestra Pagadora CG	\$21.043
Total Cuenta SGP y Maestra pagadora	\$122.973.914

***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	\$7
Total Cuenta TM	\$7

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 **Ángela Restrepo Moreno** 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

Con relación al **deterioro acumulado** de las cuentas por cobrar por este concepto, durante el periodo contable de 2019 se presentó el movimiento detallado a continuación:

Saldo al 1 de enero de 2020	\$0
Aplicaciones por baja en cuentas durante el periodo	\$0



FSE INSTITUCIÓN EDUCATIVA ANGELA RESTREPO MORENO

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

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

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 **Ángela Restrepo Moreno** al 30 de junio de 2020 no posee cuentas por cobrar sin contraprestación.

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

El 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
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

Con relación al **deterioro acumulado** de las cuentas por cobrar por este concepto, durante el periodo contable de 2019 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

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)

**FSE INSTITUCIÓN EDUCATIVA ANGELA RESTREPO MORENO**

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

Concepto	Saldo 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 **\$1.602.300**. Adicionalmente fueron reconocidos por concepto de intereses de mora el valor de **\$0**

A continuación se presenta una descripción de los contratos de arrendamiento más representativos:

*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
MARIA ROBIRIA CARDONA URREA	N°2020-01 Tienda escolar	\$434.700	10 meses	\$0	-El concesionario se encuentra a paz y salvo por todo concepto. -El contrato 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
MARTHA ELENA BOLIVAR DE GALLEGO	N°2020-02 Papelería escolar	\$179.700	10 meses	\$0	-se encuentra a paz y salvo - El contrato 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
LUZ MARYORI TREJOS ABREO	N°2020-03 Almacén	\$186.500	10 meses	\$0	-se encuentra a paz y salvo - El contrato 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

Nota 5. Bienes Muebles en Bodega

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

Conceptos	Saldos 30 de junio de 2020
Costo al 1 de enero de 2020	\$9.459.720
Adquisiciones	\$5.500.000
Traslados	(\$9.459.720)
Al 30 de junio de 2020	\$5.500.000

Revelaciones:

*Costo al 1 de enero de 2020: El saldo al 1 de enero de 2020 corresponde a la compra de bienes de la vigencia 2019 comprendidos en:



FSE INSTITUCIÓN EDUCATIVA ANGELA RESTREPO MORENO

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

- 1) Una planta de sonido y 4 baffles cabina para la sede principal por valor de \$3.193.960, compra realizada al tercero DIDACTICAS EL ARTE DE APRENDER SAS, según factura de compra N°4272 del 15 de octubre de 2019;
- 2) Una planta de sonido, 4 baffles cabina, un mixer audio, 2 microfones, para la sede Luis Guillermo, por valor de \$4.324.460, compra realizada al tercero DIDACTICAS EL ARTE DE APRENDER SAS, según factura de compra N°4274 del 29 de octubre de 2019;
- 3) 4 cámaras turbo 4HD, por valor de \$668.520, compra realizada al tercero UNITEC GROUP SAS, según factura de compra N°508 del 14 de noviembre de 2019;
- 4) 2 dispositivos AP UBIQUITI para ampliar la red wifi, por valor de \$1.272.780, compra realizada al tercero UNITEC GROUP SAS, según factura de compra N°509 del 14 de noviembre de 2019. **Total bienes año 2019: \$9.459.720.**

***Adquisiciones:** Durante la vigencia 2020, con corte al **30 de junio de 2020**, la institución ha realizado compra de bienes muebles, según el siguiente detalle:

- 1) Compra de impresora multifuncional IM430, por valor de \$5.500.000, compra realizada al tercero Impormarcas SAS, según factura de compra N°30089 del 27 de Mayo del 2020. Esta compra es realizada con el fin atender la impresión de guías para el apoyo a los alumnos con su estudio en casa a raíz de la emergencia sanitaria ocasionada por el covid-19.

Estos bienes son de mayor cuantía y serán trasladados a la cuenta 542307 en el momento en que sea enviado el soporte o relación de cartera de los Bienes plaqueteados por la entidad de Bienes Muebles, según las directrices establecidas por parte de la Secretaría de Educación y de Hacienda Municipal en la Comunicación interna del 26 de Junio de 2018.

La Institución ya realizó la solicitud de plaqueteo ante dicha Unidad.

***Traslados:** Durante la vigencia 2020 se realizaron los siguientes traslados:

Cuentas Contables	Origen	Destino
163503 – Muebles y enseres		
163504 – Equipo de comunicación y computo	\$9.459.720	
542407- Bienes entregados sin contraprestación		
5111140002- Bienes de menor cuantía ADM		
5501050012- Bienes de menor cuantía FSEM		
3109010112- Corrección de errores vigencia 2019		\$9.459.720
TOTAL, traslados al 30 de junio de 2020	\$9.459.720	\$9.459.720

Revelaciones:

Al 30 de junio de 2020, la institución realizó el traslado de los bienes pendientes adquiridos en la vigencia 2019, por valor de \$9.459.720, 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 Secretaría 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 había sido realizado 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 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 adquiere software académico en la vigencia, sin embargo, se reconoce 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 2018 y el nuevo marco normativo Resolución 533 de 2015 para entidades de Gobierno (NIIF SP).



FSE INSTITUCIÓN EDUCATIVA ANGELA RESTREPO MORENO

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

Amortización y cargo por deterioro

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 comprenden al **30 de junio de 2020** el siguiente detalle:

Cuentas por pagar:	Saldo al 30 de junio de 2020
Adquisición de Bienes y Servicios	\$0
*Recursos a favor de terceros	\$18
*Retención en la fuente	\$531.000
*Contribución especial de obra pública	\$568.000
*Otras cuentas por pagar	\$760.000
Otros pasivos	\$0
Total cuentas por pagar	\$1.859.018
Corriente	\$1.859.018
No corriente	\$0

Revelaciones

* **Recaudos a favor de terceros:** El saldo corresponde a los rendimientos financieros de la vigencia 2020 generados en las cuentas de transferencias municipales y que se encuentran por devolver al Municipio de Medellín.

* **Retefuente:** 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, la cual, se realizara en el mes de julio del año 2020, según calendario tributario de dicha entidad.

* **La contribución especial de obra pública** corresponde a la cuenta por pagar al Municipio de Medellín por la retención practicada a los proveedores en el mes de junio de 2020, cumpliendo con lo establecido en el Acuerdo Municipal N°066 de 2017 (Estatuto Tributario de Medellín). Dicha contribución se practica en un porcentaje del 5% sobre la base del servicio de mantenimiento que incluya obra pública de acuerdo a su definición en la normatividad vigente. Dicha contribución se cancela en el mes de Julio de 2020, con un plazo de 10 días hábiles, como lo establece dicho acuerdo.

* **Otras cuentas por pagar:** En esta cuenta se tienen las siguientes obligaciones:

a) Saldo por pagar al tercero Jairo Alberto Osorio Sánchez, el valor de \$760.000, 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 **\$7.039.349**.

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 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, como:

Concepto	Valor	Observación
*El valor de la reclasificación de los excedentes de los ejercicios anteriores, al inicio de cada período contable	\$0	



FSE INSTITUCIÓN EDUCATIVA ANGELA RESTREPO MORENO

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

*Movimientos registrados en la cuenta 3105060203-Corrección de errores vigencia 2017	\$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
*Saldo de la cuenta 3105062600-Traslado de Bienes FSE	\$87.271.570	corresponde a los traslados realizados en vigencias anteriores de los bienes plaqueteados por la entidad de Bienes Muebles

b) Impactos por la transición al nuevo marco de regulación

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

Revelaciones:

*Dentro del patrimonio de la institución, al 30 de junio de 2019, se afectó la cuenta 3109010111 corrección de errores de la vigencia 2018, por ajuste de reconocimiento de pasivo por devolución de premio otorgado por el Municipio de Medellín a la alumna Melissa Muriel García, el cual, había sido reconocido en la vigencia 2018 en cuentas de resultado de la Institución como una transferencia Municipal, el valor reconocido fue de \$1.920.390, según resolución N°201850090107 del 27 de noviembre de 2018.

*También se tiene en la cuenta 3109020011- Corrección de errores vigencia 2018, saldo por valor de \$1.592.500 por traslado de bienes adquiridos en la vigencia 2017, de acuerdo 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.

Saldo Total en la cuenta 3109010111 correcciones de errores de la vigencia 2018: **\$3.512.890**

*La cuenta 3109010112 – Corrección de errores vigencia 2019, presenta saldo de \$9.459.720, 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 Secretaria de Educación, este saldo debió 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.

*En la cuenta 3109010200 – Excedente acumulado 2019, el saldo de \$6.590.145, corresponde al traslado del resultado del ejercicio de la vigencia 2019.

Nota 9. Ingresos sin contraprestación

Transferencias

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

Concepto	2020
*Sistema general de participaciones	\$149.844.296
Transferencias Municipales	\$0
Otras transferencias	\$0
*Donaciones	\$10.000.000
Total ingresos sin contraprestación al 30 de junio de 2020	\$159.844.296

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 **\$114.491.422**
- Transferencia SGP por valor de **\$35.352.874** 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



FSE INSTITUCIÓN EDUCATIVA ANGELA RESTREPO MORENO

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

ocasionadas por la emergencia sanitaria ocasionada por el covid-19 y el estudio en casa de los alumnos.

***Donaciones:** La institución recibió donación por parte del tercero Fundación Dividendo por Colombia, dentro del proyecto “incentivo de reconocimiento a la excelencia en la aplicación de modelos educativos flexibles 2019” para ser invertidos en el mismo proyecto; esta donación fue otorgada mediante acta de entrega firmada el 08 de mayo de 2020; la Institución realizó la solicitud de adición al presupuesto de la presente vigencia ante la Secretaría de Educación mediante radicado N°202010143925 del 02 de junio de 2020 y fue autorizada en el radicado N°202030169064 del 09 de junio de 2020.

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	\$120.706
Sobrantes	\$0
Responsabilidades fiscales	\$0
Indemnizaciones	\$0
Aprovechamientos	\$0
Expedición de certificados	\$40.000
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	\$160.706

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.

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	\$30.943
Intereses de mora	\$0
Total Ingresos con contraprestación financieros al 30 de junio de 2020	\$30.943

Nota 11. Otros Ingresos con contraprestación

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

Concepto	2020
Arrendamiento operativo	\$1.602.300
*Intereses de mora arrendamiento operativo	\$0
Total Ingresos con contraprestación arrendamiento e intereses al 30 de junio de 2020	\$1.602.300

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 los contratos de concesión se encuentran suspendidos desde el mes de marzo de 2020, debido al aislamiento obligatorio decretado por el Gobierno Nacional dada la emergencia sanitaria ocasionada por el nuevo Coronavirus Covid-19, declarado como una pandemia por la OMS. La Institución, realizó de común acuerdo con los concesionarios las respectivas actas de suspensión.

Nota 12. Gasto público social 550105

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



FSE INSTITUCIÓN EDUCATIVA ANGELA RESTREPO MORENO

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

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	\$0
*Material pedagógico SGP Directiva MEN 05	\$0
Alimentación para jornada extendida	\$0
Mantenimiento de infraestructura educativa - Bienes muebles	\$0
*Mantenimiento de infraestructura educativa - Bienes inmuebles	\$11.363.000
Viáticos y gastos de viaje para educandos	\$0
Elementos de aseo, lavandería y cafetería	\$0
Mantenimiento Software Educativo	\$0
*Bienes de menor cuantía FSEM	\$0
Transporte escolar	\$0
Total Gasto público social al 30 de junio de 2020	\$11.363.000

Revelaciones

*El saldo de la cuenta mantenimiento, corresponde a las mejoras y adecuaciones realizadas en la vigencia a la infraestructura de la planta física de la institución, como son: mantenimiento de unidades sanitarias y zonas verdes, pintura, arreglo de chapas y puertas, mantenimiento eléctrico, entre otros, es de anotar, que pese a que en la Institución no hay alumnos, se deben realizar estos mantenimientos en la misma, dada la zona fría y de constantes lluvias donde se encuentra ubicada, presenta humedades y techos en mal estado que deben ser objeto de reparaciones y que se debe velar porque la institución permanezca en óptimas condiciones de salubridad dado que hay personal administrativo y de oficios varios que asisten ocasionalmente y para el posible regreso de los alumnos después del confinamiento.

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	\$15.144.159
*Bienes menor cuantía ADM	\$0
Servicios públicos	\$1.337.992
Arrendamiento de bienes muebles	\$0
Arrendamiento de bienes inmuebles	\$0
Impresos, publicaciones, suscripciones y afiliaciones	\$700.000
Fotocopias	\$0
Comunicaciones y transporte	\$0
Seguros generales	\$0
Procesamiento de información	\$0
*Honorarios	\$5.168.000
Servicios	\$0
Aproximaciones pagos de impuesto	\$0
Total Gastos de administración y operación al 30 de junio de 2020	\$4.986.226

Revelaciones

*Dentro de los gastos de administración y de operación la institución debe proveer de suministros de papelería y de oficina para el normal funcionamiento de los diferentes estamentos; adicionalmente, en la cuenta de honorarios, 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



FSE INSTITUCIÓN EDUCATIVA ANGELA RESTREPO MORENO

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

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

Detalle de la cuenta es el siguiente:

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 Bienes entregados sin contraprestación 542307

Detalle de los gastos por bienes entregados sin contraprestación en los FSE es el siguiente:

Concepto	2020
Bienes entregados sin contraprestación	\$0
Total, gastos bienes entregados sin contraprestación al 30 de junio de 2020	\$0

Nota 16. Gastos financieros 5802

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

Concepto	2020
Gastos bancarios	\$430.644
Total, Gastos Bancarios al 30 de junio de 2020	\$430.644

Nota 17. Cuentas de Orden

Detalle de las cuentas de orden es el siguiente:

Concepto	2020
Saneamiento Contable Art 355 ET	\$0
Retiro de derechos otros deudores	(\$0)
Total Cuentas de Orden	\$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 requería 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

De acuerdo con lo indicado el Instructivo No.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.

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 1° de enero de 2018.

Saldo al 31 de diciembre de 2017 (RCP)	\$15.424.619
[Des reconocimiento de intangibles]	\$4.902.000
[Des reconocimiento de intangibles]	(\$4.902.000)



FSE INSTITUCIÓN EDUCATIVA ANGELA RESTREPO MORENO

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

[Traslado del Resultado del ejercicio]	(\$22.463.968)
Saldo al 1 de enero de 2018	(\$7.039.349)

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 **\$\$4.902.000.**

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 y uno hasta el 31 de diciembre, los cuales son liquidados por el rector de La Institución en 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.**


MARTHA HELENA BETANCUR OSSA
Rectora


JAIRO ALBERTO OSORIO SANCHEZ
CONTADOR PUBLICO
T.P 181769-T



F.S.E. I.E. ANGELA RESTREPO MORENO
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 \$135.078.015, presenta un incremento a junio del 2020 del 37.46% con relación a junio del 2019, principalmente por la consignación de un mayor valor de \$2.682.146 de La Transferencia de gratuidad girada por el Ministerio de Educación Nacional con saldo de \$114.491.422 asignada mediante la resolución N°003958 del 17 de marzo del 2020, y de la transferencia adicional del MEN por valor de \$35.352.874 de acuerdo a la Resolución N°06740 del 06 de mayo del 2020, con el fin de atender la emergencia sanitaria ocasionada por el covid-19 y el estudio en casa de los alumnos.	50,601,316
4428050200	Otras transferencias gratuidad	DETALLE 1	La variacion por valor de \$2.682.146, 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 \$114.491.422, en relacion al valor consignado en el año 2019 de \$111.809.276, lo que se refleja en un aumento del 2.34%.	-2,682,146
4428050210	SGP Directiva Ministerial 05	DETALLE 1	La Institución recibió Transferencia SGP por valor de \$35.352.874 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 variacion del 100% en relacion al 2019, dado que es una cuenta nueva y que son recursos adicionales con destinacion especifica.	-35,352,874
5111	GENERALES	DETALLE 1	Presenta saldo de \$22.350.151 con una variacion del 5.197.971 equivalente al 23.26%, en comparacion con el año inmediatamente anterior que fue de \$17.152.180, correspondiente a los gastos de administración y de operación principalmente por la adquisicion de suministros de papeleria para atender la emergencia educativa por el covid-19.	5,197,971
550105	GASTO PÚBLICO SOCIAL	DETALLE 1	Presenta saldo de \$11.363.000 con una disminucion de 13.714.660, equivalente al 120.70%, en comparacion con el año inmediatamente anterior que fue de \$25.077.660, esto debido a que la Institucion solo ha hecho erogaciones para el mantenimiento de la planta fisica en el 2020 y que debe priorizar los recursos para atender la emergencia educativa por el covid-19.	-13,714,660

MARTHA HELENA BETANCUR OSSA
RECTOR(A)

JAIRO ALBERTO OSORIO SANCHEZ
CONTADOR(A) PÚBLICO
T.P 181769-T

DEPARTAMENTO	ANTIOQUIA				
MUNICIPIO	MEDELLÍN				
INSTITUCION O CENTRO EDUCATIVO	ANGELA RESTREPO MORENO				
CÓDIGO DANE	105001025798				
FECHA DE CORTE	Abril - Junio de 2020				
NIT:	900195133-2				
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	149,844,296
				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	ANGELA RESTREPO MORENO			
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			

JAIRO ALBERTO OSORIO SANCHEZ
 Contador(a) Establecimiento Educativo
 TP 181769-T

MARTHA HELENA BETANCUR OSSA
 Rector(a) Establecimiento Educativo



JAIRO ALBERTO OSORIO SÁNCHEZ
CONTADOR PÚBLICO
UNIVERSIDAD AUTÓNOMA LATINOAMERICANA

CERTIFICACIÓN DE ESTADOS FINANCIEROS

Los suscritos **MARTHA HELENA BETANCUR OSSA** identificada con cédula de ciudadanía número **43.041.693**, como ordenadora del gasto y **JAIRO ALBERTO OSORIO SANCHEZ**, en calidad de Contador Público, identificado con cédula de ciudadanía número **71.331.598** y tarjeta profesional N° **181769-T**.

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 **ANGELA RESTREPO MORENO** con NIT. **900.195.133-2**, en cumplimiento de los requerimientos establecidos en la Ley 1314 de 2009 y de conformidad a lo establecido en la Resolución 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 los 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 en el patrimonio y los flujos de efectivo del Fondo de Servicios Educativos.
- c. Se dio cumplimiento al contrato 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 copia de la tarjeta profesional del contador (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**.



MARTHA HELENA BETANCUR OSSA
RECTORA



JAIRO ALBERTO OSORIO SANCHEZ
CONTADOR PÚBLICO
T.P. 181769-T

**Asesorías Contables, Tributarias, Financieras, Administrativas: Interventorías,
Revisorías Fiscales, Seminarios, Conferencias, Sistemas de Calidad,**

E-mail: jairoalberto16@gmail.com – jairo.contador@ccorpasi.com

Edificio Nuevo Centro La Alpujarra Of. 404 Tel. 232 34 08

Cel. 3012669910

Medellín _ Colombia

República de Colombia
Ministerio de Comercio, Industria y Turismo
JUNTA CENTRAL DE CONTADORES
TARJETA PROFESIONAL
DE CONTADOR PÚBLICO

181769-T

JAIRO ALBERTO
OSORIO SANCHEZ
C.C. 71331598

RESOLUCION INSCRIPCION 433

FECHA 22/08/2013

UNIVERSIDAD AUTONOMA LATINOAMERICANA

PRESIDENTE

Luis Eduardo Forero Var
LUIS EDUARDO FORERO VAR

193528



VALIDA PARA FSE MEDELLIN

110487

Esta tarjeta es un documento que lo acredita como
CONTADOR PÚBLICO de acuerdo con lo establecido en
la ley 1999
Agente a quien encuentre esta tarjeta comunicarse
al PSE 648 46 50 o devolvérta a la UAE - Junta Central de
Contadores a la calle 96 No. 84 - 21 Bogotá D.C.



UNIDAD
ADMINISTRATIVA
ESPECIAL

**JUNTA CENTRAL
DE CONTADORES**



Certificado No:

B 2 8 1 8 5 1 8 F 2 C A F 1 2 6

**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 **JAIRO ALBERTO OSORIO SANCHEZ** identificado con CÉDULA DE CIUDADANÍA No 71331598 de MEDELLIN (ANTIOQUIA) Y Tarjeta Profesional No 181769-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



JAIRO ALBERTO OSORIO SÁNCHEZ
CONTADOR PÚBLICO
UNIVERSIDAD AUTÓNOMA LATINOAMERICANA

“La fe pública es la garantía que los hechos son verdaderos, auténticos. Que si bien todos los ciudadanos no pueden presenciar deben ser creídos y aceptados como verdad oficial”

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

Yo, **JAIRO ALBERTO OSORIO SANCHEZ**, identificado con cédula de ciudadanía No. 71.331.598, de Medellín, Antioquia, en mi condición de Contador Público, **certifico** que durante los últimos seis (6) meses calendario legalmente exigibles, he realizado el pago de los aportes al sistema de seguridad social y parafiscales exigidos por la ley y me encuentro 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 y 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 (6) días del mes de Julio de 2020.

FIRMA
JAIRO ALBERTO OSORIO SANCHEZ
C.C. 71.331.598

Asesorías Contables, Tributarias, Financieras, Administrativas: Interventorías,
Revisorías Fiscales, Seminarios, Conferencias, Sistemas de Calidad,
E-mail: jairoalberto16@gmail.com – jairo.contador@ccorpasi.com
Edificio Nuevo Centro La Alpujarra Of. 404 Tel. 232 34 08
Cel. 3012669910
Medellín _ Colombia

FECHA DE PROCESO: 08/07/2020
 HORA DE PROCESO: 16:18 (13:52)

LE ANGELA RESTREPO MORENO
 TESORERIA
 LISTADO DE MOVIMIENTO DE BANCOS
 Desde: 01/06/2020 Hasta: 30/06/2020

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

CODIGO	NRO. DE CUENTA	NOMBRE DEL BANCO	SALDO INICIAL	CUENTA CONTABLE
11-10011	153146709	BANCO DE BOGOTA CTA.CTE	2,721	11005000100

PTI	CONTRAL	DOCUMENTO	FECHA	DESCRIPCION	DEBITO	CREDITO	SALDO ACUMULADO
TR	02	329	11/06/20	INSTITUCION EDUCATIVA ANGELA RESTREPO MORENO	100,000	0	102,721
CU	02	1067	30/06/20	BANCO DE BOGOTA	0	70,949	31,772

TOTALES	100,000	70,949	SALDO FINAL
			31,772

Jeni Eugenia A



Pagar tus impuestos mientras consultas las noticias, también es posible.

Portal Web
Otra forma de acceder
al Banco de Bogotá

Visítanos a través de
www.bancodebogota.com



INSTITUCION EDUCATIVA ANGELA RESTREPO MO
CR 55 48C SUR 90
LA PRADERA
MEDELLIN,ANTIOQUIA
Entrega: EM Oficina: 0558 Gerencia Banca Pyme 4
279435

FECHA EXTRACTO
Desde: Junio 01
Cuenta Número:
Tipo de Cuenta:
Cod. Origen:
MEDELLIN

Junio - Junio 2020
Hasta: Junio 30
558430930
Oficial
0558



Resumen de la Información

Saldo Inicial:	2,721.00
Total 000001 Abonos:	100,000.00
Total 000003 Cargos:	-82,333.00
Total IVA:	-15,643.00
Total 4x1000 GMF:	0.00
Total Retencion:	0.00
Total Intereses:	0.00
Saldo Final:	4,745.00

Resumen de Cobros

Cuentas Contingentes:	0.00
Honorarios:	0.00
Gastos Judiciales:	0.00
Valor Total Adeudado:	0.00

Fecha	Cod Trans	Descripción del Movimiento	Ciudad	Oficina/Canal	Documento	Valor	Saldo
01/06	0215	Recobro de Comision uso Internet Corporativo de la fecha 20/05/2020	MEDELLIN	CC Bosque Plaza		-2,721.00	0.00
01/06	GT26	Cargo IVA	MEDELLIN	CC Bosque Plaza		-517.00	-517.00
11/06	0220	Abono transferencia por Internet o Banca Movil o Swift el 11/06/2020 desde 09001951332 INSTITUCION EDUCATIVA ANGELA REST	MEDELLIN	CC Bosque Plaza		100,000.00	99,483.00
18/06	0215	Cobro de comision por el uso del Portal Business	MEDELLIN	CC Bosque Plaza	1951332	-56,900.00	42,583.00
18/06	GT26	Cargo IVA	MEDELLIN	CC Bosque Plaza		-10,811.00	31,772.00
30/06	0215	Recobro de Comision uso Internet Corporativo de la fecha 01/06/2020	MEDELLIN	CC Bosque Plaza		-22,712.00	9,060.00
30/06	GT26	Cargo IVA	MEDELLIN	CC Bosque Plaza		-4,315.00	4,745.00
----- FIN MOVIMIENTOS -----							

SUPERINTENDENCIA FINANCIERA DE COLOMBIA
VIGILADO

279435 1-2

Notificar cualquier reparo a la Revisoría Fiscal KPMG Ltda., Apartado Aéreo No. 36700 Bogotá

CC-091-2 (Junio/2004)

Si usted desea conocer la tasa de interés que actualmente pagamos sobre sus depósitos ingrese a www.bancodebogota.com.co o visite alguna de nuestras oficinas

Le recordamos que tenemos a su disposición la defensoría del Consumidor Financiero la cual podrá contactar en la Calle 36 No. 7-47, Piso 5, Bogotá. Teléfono: 3320101. Celular: 318-373 00 77. Fax: 340-03-83. Correo electrónico: defensoriaconsumidorfinanciero@bancodebogota.com.co

FORMA: "SICOP" Página 1 de 1
 DE PROCESO: 01/06/2020
 MORA
 DE PROCESO: 20-10-06-718
 L.F. ANGELA RESTREPO MORENO
 TESORERIA
 ESTADO DE MOVIMIENTO
 DE BANCOS
 Desde: 01/06/2020 Hasta: 30/06/2020
 FORMATO DE FECHA
 [dd/mm/aa]

CODIGO: 153153051 NOMBRE DEL BANCO: RECURSOS PROPIOS NUEVA SALDO INICIAL: 12,132,043 CUENTA CONTABLE: 111006000201

ITEM	COMP.	DOCUMENTO	FECHA	DESCRIPCIÓN	DEBITO	CREDITO	SALDO ACUMULADO
01	01	847	01/06/20	Reinversión Ily	1,043	0	12,133,043
01	02	329	11/06/20	INSTITUCION EDUCATIVA ANGELA RESTREPO MORENO	0	100,000	12,033,043
01	02	331	30/06/20	INSTITUCION EDUCATIVA ANGELA RESTREPO MORENO	30,000	0	12,103,044
TOTALES					31,043	100,000	12,103,044
						SALDO FINAL	12,103,044

Janet


Comprar lo que quieres sin importar el valor,
 otro motivo para querer tu Tarjeta Débito.



INSTITUCION EDUCATIVA ANGELA RESTREPO MO
 CR 55 48C SUR 90
 LA PRADERA
 MEDELLIN,ANTIOQUIA
 Entrega: EM Oficina: 0558 Gerencia Banca Pyme 4
 279433

FECHA EXTRACTO
 Desde: Junio 01
 Cuenta Número:
 Tipo de Cuenta:
 Cod. Origen:
 MEDELLIN

Junio - Junio 2020
 Hasta: Junio 30
 558447009
 Ahorro Tradicional Oficial
 0558



Resumen de la Información

Saldo Inicial:	12,133,045.00
Total 000000 Abonos:	0.00
Total 000001 Cargos:	-100,000.00
Total IVA:	0.00
Total 4x1000 GMF:	0.00
Total Retencion:	0.00
Total Intereses:	1,006.00
Saldo Final:	12,034,051.00

Fecha	Cod Trans	Descripción del Movimiento	Ciudad	Oficina/Canal	Documento	Valor	Saldo
11/06	0216	Cargo transferencia por Internet o Banca Movil o Swift	MEDELLIN	CC Bosque Plaza	000000	-100,000.00	12,033,045.00
30/06	GT01	Intereses ganados	MEDELLIN	CC Bosque Plaza		1,006.00	12,034,051.00
		----- FIN MOVIMIENTOS -----					

Notificar cualquier reparo a la Revisoría Fiscal KPMG Ltda., Apartado Aéreo No. 36700 Bogotá

CC-091-2 (Junio/2004)

Si usted desea conocer la tasa de interés que actualmente pagamos sobre sus depósitos ingrese a www.bancodebogota.com.co o visite alguna de nuestras oficinas

Valor pendiente por aplicar : 0.00

Le recordamos que tenemos a su disposición la defensoría del Consumidor Financiero la cual podrá contactar en la Calle 36 No. 7-47, Piso 5, Bogotá. Teléfono: 3320101. Celular: 318-373 00 77. Fax: 340-03-83. Correo electrónico: defensoriaconsumidorfinanciero@bancodebogota.com.co

FECHA: "SICOP" Pagosa / de /
 DE PROCESO: 000072020
 NOMBRE: LE ANGELA RESTREPO MORENO
 DE PROCESO: 20-35-00-000 TESORERIA
 LISTADO DE MOVIMIENTO DE BANCOS
 Desde: 01/09/2017 Hasta: 30/06/2020 FORMATO DE FECHA [dd/mm/aa]

CODIGO	NRO. DE CUENTA	NOMBRE DEL BANCO	SALDO INICIAL	CUENTA CONTABLE
12-4001	1021-60593	BANCO DE BOGOTA PP	100	11000000001

COMP	FECHA	DESCRIPCIÓN	DEBITO	CREDITO	SALDO ACUMULADO
PTE					
CE	23/06/17	OMA DIGITAL S.A.S	0	3,150,983	(3,150,983)
CA	23/06/17	OMA DIGITAL S.A.S	3,150,983	0	100
TOTALES			3,150,983	3,150,983	100
				SALDO FINAL	100



Janet

Comprar lo que quieres sin importar el valor,
 otro motivo para querer tu Tarjeta Débito.



INSTITUCION EDUCATIVA ANGELA RESTREPO MO
 CR 55 48C SUR 90
 LA PRADERA
 MEDELLIN,ANTIOQUIA
 Entrega: EM Oficina: 0558 Gerencia Banca Pyme 4
 1889069

FECHA EXTRACTO
 Desde: Junio 01
 Cuenta Número:
 Tipo de Cuenta:
 Cod. Origen:
 MEDELLIN

Junio - Junio 2020
 Hasta: Junio 30
 558448825
 Ahorro Tradicional Oficial
 0558



Resumen de la Información

Saldo Inicial:	100.00
Total 000000 Abonos:	0.00
Total 000000 Cargos:	0.00
Total IVA:	0.00
Total 4x1000 GMF:	0.00
Total Retencion:	0.00
Total Intereses:	0.00
Saldo Final:	100.00

Fecha	Cod Trans	Descripción del Movimiento	Ciudad	Oficina/Canal	Documento	Valor	Saldo
----	----	----- FIN MOVIMIENTOS -----	-----	-----	-----	-----	-----

Notificar cualquier reparo a la Revisoría Fiscal KPMG Ltda., Apartado Aéreo No. 36700 Bogotá

CC-091-2 (Junio/2004)

Si usted desea conocer la tasa de interés que actualmente pagamos sobre sus depósitos ingrese a www.bancodebogota.com.co o visite alguna de nuestras oficinas

Valor pendiente por aplicar : 0.00

Le recordamos que tenemos a su disposición la defensoría del Consumidor Financiero la cual podrá contactar en la Calle 36 No. 7-47, Piso 5, Bogotá. Teléfono: 3320101. Celular: 318-373 00 77. Fax: 340-03-83. Correo electrónico: defensoriaconsumidorfinanciero@bancodebogota.com.co

SUPERINTENDENCIA FINANCIERA DE COLOMBIA

1889069 3-4

FECHA: 15/03/2020 "SICOP"
 DE PROCESO: 0007/2020 Página 1 de 1
 MOMA
 DE PROCESO: 20-16-00.2

L.F. ANGELA RESTREPO MORENO
TESORERIA
ESTADO DE MOVIMIENTO
DE BANCOS
 Desde: 01/02/2020 Hasta: 30/06/2020

FORMATO DE FECHA
 [dd/mm/aa]

CODIGO	NRO. DE CUENTA	NOMBRE DEL BANCO	SALDO INICIAL	Cuenta Contable
12-9001	153158464	BANCO DE BOGOTA TRANSFERENCIAS	121,910	11000000001

PTE. CONTAB.	DOCUMENTO	FECHA	DESCRIPCION	DEBITO	CREDITO	SALDO ACTUALIZADO
T0	349	21/03/20	INSTITUCION EDUCATIVA ANGELA RESTREPO MORENO	0	121,910	0
T0	326	21/03/20	INSTITUCION EDUCATIVA ANGELA RESTREPO MORENO	0	121,910	(121,910)
T0	321	27/03/20	INSTITUCION EDUCATIVA ANGELA RESTREPO MORENO	121,910	0	0
C3	626	29/03/20	Resúmenes Tr	7	0	7
TOTALES				121,917	240,820	7
						SALDO FINAL




CONCILIACIÓN BANCARIA INSTITUCIONES Y CENTROS EDUCATIVOS DE MEDELLÍN

Nombre de Institución o Centro Educativo: INSTITUCION EDUCATIVA ANGELARESTREPO MORENO
 NIT 9001951332
 DANE 1050011025798

	Tipo de cuenta	Tipo de recursos
Corriente		Recursos Propios
Ahorros	<u>X</u>	Presupuesto participativo
		Transferencias Municipales
		<u>X</u>

Entidad financiera BANCO DE BOGOTA
 Ubicación oficina SUCURSAL TENERIFE
 Número de la cuenta 558448205

Mes conciliación bancaria jun-20

Saldo según libros					\$	7
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.						
Concepto	Fecha en que aparecen el extracto	Valor				
					\$	-
Menos: (-) Notas débito bancarias que figuran en los extractos disminuyendo el saldo en extracto pero que todavía se hallan pendientes de registrar en la contabilidad.						
Concepto	Fecha en que aparece en el extracto	Valor				
					\$	-
Total saldo según extracto					\$	7

Según Código de Comercio en el Artículo 730. "Las acciones cambiarias derivadas del cheque prescriben: las del último tenedor, en seis meses, contados desde la presentación; las de los endosantes y avalistas, en el mismo término, contado desde el día siguiente a aquel en que paguen el cheque".

MARTHA HELENA BETANCUR OSSA
 Rectora



 FIRMA
Maria Eugenia Sanchez Alzate

 FIRMA

MARIA EUGENIA SANCHEZ ALZATE
 Tesorera



 JAIRO ALBERTO OSORIO SANCHEZ
 C.C. 71.331.598
 TP 181769-T

Comprar lo que quieres sin importar el valor,
 otro motivo para querer tu Tarjeta Débito.



INSTITUCION EDUCATIVA ANGELA RESTREPO MO
 CR 55 48C SUR 90
 LA PRADERA
 MEDELLIN,ANTIOQUIA
 Entrega: EM Oficina: 0558 Gerencia Banca Pyme 4
 1889069

FECHA EXTRACTO
 Desde: Junio 01
 Cuenta Número:
 Tipo de Cuenta:
 Cod. Origen:
 MEDELLIN

Junio - Junio 2020
 Hasta: Junio 30
 558448205
 Ahorro Tradicional Oficial
 0558



Resumen de la Información

Saldo Inicial:	7.00
Total 000000 Abonos:	0.00
Total 000000 Cargos:	0.00
Total IVA:	0.00
Total 4x1000 GMF:	0.00
Total Retencion:	0.00
Total Intereses:	0.00
Saldo Final:	7.00

Fecha	Cod Trans	Descripción del Movimiento	Ciudad	Oficina/Canal	Documento	Valor	Saldo
----	----	----- FIN MOVIMIENTOS -----	-----	-----	-----	-----	-----

Notificar cualquier reparo a la Revisoría Fiscal KPMG Ltda., Apartado Aéreo No. 36700 Bogotá

CC-091-2 (Junio/2004)

Si usted desea conocer la tasa de interés que actualmente pagamos sobre sus depósitos ingrese a www.bancodebogota.com.co o visite alguna de nuestras oficinas

Valor pendiente por aplicar : 0.00

Le recordamos que tenemos a su disposición la defensoría del Consumidor Financiero la cual podrá contactar en la Calle 36 No. 7-47, Piso 5, Bogotá. Teléfono: 3320101. Celular: 318-373 00 77. Fax: 340-03-83. Correo electrónico: defensoriaconsumidorfinanciero@bancodebogota.com.co

CODIGO	NRO. DE CUENTA	NOMBRE DEL BANCO	SALDO INICIAL	CUENTA CONTABLE			
12-5001	153151949	TRANSFERENCIAS MINISTERIO	146,177,618	1100000000			
CÓMP							
FTE	CÓMP	DOCUMENTO	FECHA	DESCRIPCIÓN	DEBITO	CREDITO	SALDO ACUMULADO
01	02	328	01/06/20	INSTITUCION EDUCATIVA ANGELA RESTREPO MORENO	0	242,000	146,129,618
01	01	848	05/06/20	Rendimiento Financiero Sqr	12,000	0	146,141,618
02	02	122	12/06/20	OSORIO SANCHEZ LAURO ALBERTO	0	760,000	143,381,618
02	02	130	23/06/20	INSTITUCION EDUCATIVA ANGELA RESTREPO MORENO	0	199,000	145,199,618
02	02	127	23/06/20	INFORMATICAS S.A.S	0	4,700,170	149,902,229
02	02	124	23/06/20	AGUIRRE ROMAS DIRECTOR IVAN	0	672,000	150,734,229
02	02	125	23/06/20	DIDACTICAS-EL ARTE DE APRENDER	0	2,955,665	156,774,534
02	02	126	23/06/20	DIDACTICAS-EL ARTE DE APRENDER	0	2,955,711	153,818,820
02	02	127	26/06/20	PREOPERATIVA MULTIACTIVA INTEGRAL JARDIN C	0	10,790,000	123,023,820
02	02	111	30/06/20	INSTITUCION EDUCATIVA ANGELA RESTREPO MORENO	0	70,949	122,952,871

TOTALES
12,000
23,436,828
SALDO FINAL 122,952,871

Janis Cortez

Comprar lo que quieres sin importar el valor,
otro motivo para querer tu Tarjeta Débito.



INSTITUCION EDUCATIVA ANGELA RESTREPO MO
CR 55 48C SUR 90
LA PRADERA
MEDELLIN,ANTIOQUIA
Entrega: EM Oficina: 0558 Gerencia Banca Pyme 4
279432

FECHA EXTRACTO
Desde: Junio 01
Cuenta Número:
Tipo de Cuenta:
Cod. Origen:
MEDELLIN

Junio - Junio 2020
Hasta: Junio 30
558446787
Ahorro Tradicional Oficial
0558



Resumen de la Información

Saldo Inicial:	146,389,699.00
Total 000000 Abonos:	0.00
Total 000009 Cargos:	-23,386,779.00
Total IVA:	-3,971.00
Total 4x1000 GMF:	0.00
Total Retencion:	0.00
Total Intereses:	11,794.00
Saldo Final:	123,010,743.00

Fecha	Cod Trans	Descripción del Movimiento	Ciudad	Oficina/Canal	Documento	Valor	Saldo
01/06	0201	Cargo Dispersion Pago de Proveedores/Otros	MEDELLIN	CC Bosque Plaza	000000	-248,000.00	146,141,699.00
12/06	0201	Cargo Dispersion Pago de Proveedores/Otros	MEDELLIN	CC Bosque Plaza	000000	-760,000.00	145,381,699.00
23/06	0201	Cargo Dispersion Pago de Proveedores/Otros	MEDELLIN	CC Bosque Plaza	000000	-191,000.00	145,190,699.00
25/06	0201	Cargo Dispersion Pago de Proveedores/Otros	MEDELLIN	CC Bosque Plaza	000000	-672,000.00	144,518,699.00
25/06	0201	Cargo Dispersion Pago de Proveedores/Otros	MEDELLIN	CC Bosque Plaza	000000	-2,955,695.00	141,563,004.00
25/06	0201	Cargo Dispersion Pago de Proveedores/Otros	MEDELLIN	CC Bosque Plaza	000000	-2,955,714.00	138,607,290.00
25/06	0201	Cargo Dispersion Pago de Proveedores/Otros	MEDELLIN	CC Bosque Plaza	000000	-4,788,470.00	133,818,820.00
26/06	0201	Cargo Dispersion Pago de Proveedores/Otros	MEDELLIN	CC Bosque Plaza	000000	-10,795,000.00	123,023,820.00
26/06	0159	Comision dispersion de pago proveedores - otros	MEDELLIN	CC Bosque Plaza	000000	-20,900.00	123,002,920.00
26/06	GT08	Cargo IVA	MEDELLIN	CC Bosque Plaza		-3,971.00	122,998,949.00
30/06	GT01	Intereses ganados	MEDELLIN	CC Bosque Plaza		11,794.00	123,010,743.00
----- FIN MOVIMIENTOS -----							

SUPERINTENDENCIA FINANCIERA DE COLOMBIA
VIGILADO

Notificar cualquier reparo a la Revisoría Fiscal KPMG Ltda., Apartado Aéreo No. 36700 Bogotá

CC-091-2 (Junio/2004)

Si usted desea conocer la tasa de interés que actualmente pagamos sobre sus depósitos ingrese a www.bancodebogota.com.co o visite alguna de nuestras oficinas

Valor pendiente por aplicar : 0.00

Le recordamos que tenemos a su disposición la defensoría del Consumidor Financiero la cual podrá contactar en la Calle 36 No. 7-47, Piso 5, Bogotá. Teléfono: 3320101. Celular: 318-373 00 77. Fax: 340-03-83. Correo electrónico: defensoriaconsumidorfinanciero@bancodebogota.com.co

PÁGINA "SICOP" Página 1 de 1
 DE PROCESO: 000000000
 LE ANGELA RESTREPO MORENO
 TESORERIA
 LISTADO DE MOVIMIENTO
 DE BANCOS
 Desde: 01/06/2020 Hasta: 30/06/2020
 FORMATO DE FECHA
 [dd/mm/aa]

CÓDIGO		SNO. DE CUENTA	NOMBRE DEL BANCO	SALDO INICIAL	CUENTA CONTABLE
12-70001	153192760	BANCO DE BOGOTÁ	BANCO DE BOGOTÁ - PAGADORA SCP	31,453	11000001401

FTE.	COMP. CONTROL.	DOCUMENTO	FECHA	DESCRIPCIÓN	DEBITO	CREDITO	SALDO ACUMULADO
70	02	128	01/06/20	INSTITUCIÓN EDUCATIVA ANGELA RESTREPO MORENO	348,000	0	279,453
CE	00	1088	01/06/20	LAB. DIRECCION DE IMPUESTOS Y ADUANAS NACIONALES	0	248,000	31,453
C3	01	849	09/06/20	Reclutamiento Pagados Sgp	14	0	31,467
70	02	130	23/06/20	INSTITUCIÓN EDUCATIVA ANGELA RESTREPO MORENO	191,000	0	222,467
CE	02	1096	30/06/20	LINE EPM TELECOMUNICACIONES S.A	0	191,000	31,467
CE	02	1098	30/06/20	BANCO DE BOGOTÁ	0	10,000	31,467
TOTALES					439,014	449,424	21,043
						SALDO FINAL	21,043

Angela Restrepo



Comprar lo que quieres sin importar el valor,
 otro motivo para querer tu Tarjeta Débito.



I.E. ANGELA RESTREPO MORE CM PAGADORA CG
 CR 55 48C SUR 90
 LA PRADERA
 MEDELLIN,ANTIOQUIA
 Entrega: EM Oficina: 0558 Gerencia Banca Pyme 4
 279434

FECHA EXTRACTO
 Desde: Abril 01
 Cuenta Número:
 Tipo de Cuenta:
 Cod. Origen:
 MEDELLIN

Abril - Junio 2020
 Hasta: Junio 30
 558469136
 Superdía Oficial
 0558



Resumen de la Información

Saldo Inicial:	290,460.00
Total 000004 Abonos:	739,000.00
Total 000008 Cargos:	-1,006,807.00
Total IVA:	-1,661.00
Total 4x1000 GMF:	0.00
Total Retencion:	0.00
Total Intereses:	53.00
Saldo Final:	21,045.00

Fecha	Cod Trans	Descripción del Movimiento	Ciudad	Oficina/Canal	Documento	Valor	Saldo
20/04	0219	Pago de servicios UNE 300 98485515063 Internet Empresarial realizado el 20/04/2020	Bogota	G Conv Oper Elec	791270	-191,022.00	99,438.00
30/04	GT01	Intereses ganados	MEDELLIN	CC Bosque Plaza		37.00	99,475.00
06/05	0160	Abono dispersion pago a proveedores - otros De Institucion Educativa Angela Restrepo Moreno	MEDELLIN	CC Bosque Plaza	000000	200,000.00	299,475.00
07/05	0715	Pago impuestos Nal por Internet corporativo	MEDELLIN	CC Bosque Plaza	000000	-83,000.00	216,475.00
07/05	0715	Pago impuestos Nal por Internet corporativo	MEDELLIN	CC Bosque Plaza	000000	-94,000.00	122,475.00
18/05	0160	Abono dispersion pago a proveedores - otros De Institucion Educativa Angela Restrepo Moreno	MEDELLIN	CC Bosque Plaza	000000	100,000.00	222,475.00
18/05	0219	Pago de servicios UNE 98701009032 Internet Empresarial realizado el 18/05/2020	Bogota	G Conv Oper Elec	047735	-191,022.00	31,453.00
31/05	GT01	Intereses ganados	MEDELLIN	CC Bosque Plaza		14.00	31,467.00
01/06	0160	Abono dispersion pago a proveedores - otros De Institucion Educativa Angela Restrepo Moreno	MEDELLIN	CC Bosque Plaza	000000	248,000.00	279,467.00
01/06	0715	Pago impuestos Nal por Internet corporativo	MEDELLIN	CC Bosque Plaza	000000	-116,000.00	163,467.00
01/06	0715	Pago impuestos Nal por Internet corporativo	MEDELLIN	CC Bosque Plaza	000000	-132,000.00	31,467.00
08/06	0215	Recobro de Comision uso Internet Corporativo de la fecha 01/06/2020	MEDELLIN	CC Bosque Plaza	000000	-8,741.00	22,726.00
08/06	GT08	Cargo IVA	MEDELLIN	CC Bosque Plaza		-1,661.00	21,065.00
23/06	0160	Abono dispersion pago a proveedores - otros De Institucion Educativa Angela Restrepo Moreno	MEDELLIN	CC Bosque Plaza	000000	191,000.00	212,065.00
23/06	0219	Pago de servicios UNE 98894117255 Internet Empresarial realizado el 23/06/2020	Bogota	G Conv Oper Elec	024685	-191,022.00	21,043.00
30/06	GT01	Intereses ganados	MEDELLIN	CC Bosque Plaza		2.00	21,045.00
----- FIN MOVIMIENTOS -----							

SUPERINTENDENCIA FINANCIERA DE COLOMBIA

279434 1-2

Notificar cualquier reparo a la Revisoría Fiscal KPMG Ltda., Apartado Aéreo No. 36700 Bogotá CC-091-2 (Junio/2004)
 Si usted desea conocer la tasa de interés que actualmente pagamos sobre sus depósitos ingrese a www.bancodebogota.com.co o visite alguna de nuestras oficinas
Valor pendiente por aplicar : 0.00

Le recordamos que tenemos a su disposición la defensoría del Consumidor Financiero la cual podrá contactar en la Calle 36 No. 7-47, Piso 5, Bogotá. Teléfono: 3320101. Celular: 318-373 00 77. Fax: 340-03-83. Correo electrónico: defensoriaconsumidorfinanciero@bancodebogota.com.co

INFORME DE RETENCION EN LA FUENTE
Desde: 01/06/2020 Hasta: 30/06/2020
PLAN CONTABLE: NICSP

Cuenta: 2436050103 Servicios 4% % 4.

<u>Fecha</u>	<u>Documento</u>	<u>Tercero</u>	<u>Descripción</u>	<u>Valor Base</u>	<u>Debito</u>	<u>Credito</u>
24/06/202	122	71584609.9 - AGUIRRE ROJAS HECTOR IVAN	EMPASTADA DE LIBROS, SEGUN PROGRAMACION PLAN ANUAL DE	700,000	0	28,000
<u>Total Cuenta : 2436050103 Servicios 4%</u>				700,000		28,000
<u>Valor Retención:</u>						28,000

Cuenta: 2436080500 Compras 2.5% % 2.5

<u>Fecha</u>	<u>Documento</u>	<u>Tercero</u>	<u>Descripción</u>	<u>Valor Base</u>	<u>Debito</u>	<u>Credito</u>
24/06/202	30171	811029989.7 - IMPORMARCAS S.A.S.	COMPRA DE TINTAS , TONNER ,TINTA PARA DUPLICADORA, MASTI	4,213,000	0	105,000
24/06/202	5025	900309534.4 - DIDACTICAS EL ARTE DE APREI	COMPRA DE MATERIAL DE OFICINA , RESMAS DE PAPEL, SOBRES I	2,600,584	0	65,000
24/06/202	5026	900309534.4 - DIDACTICAS EL ARTE DE APREI	COMPRA DE MATERIAL DE ASEOM SEGUN LA PROGRAMACION AN	2,600,600	0	65,000
<u>Total Cuenta : 2436080500 Compras 2.5%</u>				9,414,184		235,000
<u>Valor Retención:</u>						235,000

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

<u>Fecha</u>	<u>Documento</u>	<u>Tercero</u>	<u>Descripción</u>	<u>Valor Base</u>	<u>Debito</u>	<u>Credito</u>
24/06/202	30171	811029989.7 - IMPORMARCAS S.A.S.	COMPRA DE TINTAS , TONNER ,TINTA PARA DUPLICADORA, MASTI	4,213,000	0	120,000
24/06/202	5025	900309534.4 - DIDACTICAS EL ARTE DE APREI	COMPRA DE MATERIAL DE OFICINA , RESMAS DE PAPEL, SOBRES I	2,600,584	0	74,000
24/06/202	5026	900309534.4 - DIDACTICAS EL ARTE DE APREI	COMPRA DE MATERIAL DE ASEOM SEGUN LA PROGRAMACION AN	2,600,600	0	74,000
<u>Total Cuenta : 2436250100 Impuesto a las ventas retenido por compras 19%</u>				9,414,184		268,000
<u>Valor Retención:</u>						268,000

Total Retención: 531,000

Total Valor Retención: 531,000

I.E. ANGELA RESTREPO MORENO
NIT: 900,195,133.2

Página 1 de 1
 Fecha de proceso 27/06/2020
 Hora de Proceso 13:04:24

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	(248,000)	248,000	531,000	(531,000)
24	CUENTAS POR PAGAR	(248,000)	248,000	531,000	(531,000)
2436	RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	(248,000)	248,000	531,000	(531,000)
243605	SERVICIOS	0	0	28,000	(28,000)
2436050103	Servicios 4%	0	0	28,000	(28,000)
243608	COMPRAS	(116,000)	116,000	235,000	(235,000)
2436080500	Compras 2.5%	(116,000)	116,000	235,000	(235,000)
243625	IMPUESTO A LAS VENTAS RETENIDO PENDIENTE DE CONSOLIDAR	(132,000)	132,000	268,000	(268,000)
2436250100	Impuesto a las ventas retenido por compras 19%	(132,000)	132,000	268,000	(268,000)
Totales:		(248,000)	248,000	531,000	(531,000)
<hr/>					
Total Activos	Total Pasivos	Total Patrimonio	Diferencia		
149,893,721	4,022,252	18,295,668	127,575,801		



Declaración Retenciones en la Fuente

PRIVADA

350

1. Año **2020**

3. Período **6**

Espacio reservado para la DIAN

4. Número de formulario

3504602520184



(415)7707212489984(8020) 000350460252018 4

Datos del declarante	5. Número de Identificación Tributaria (NIT)	6. DV	7. Primer apellido	8. Segundo apellido	9. Primer nombre	10. Otros nombres	
	9 0 0 1 9 5 1 3 3	2					
	11. Razón social INSTITUCION EDUCATIVA ANGELA RESTREPO MORENO						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 0	54 0
Comisiones	30 0	55 0
Servicios	31 700,000	56 28,000
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 9,414,000	61 235,000
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	263,000

Retenciones practicadas por otros impuestos

A título de IVA	A responsables del impuesto sobre las ventas	79	268,000
	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	268,000
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	531,000
	Sanciones	88	0
	Total retenciones más sanciones	89	531,000

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

91000694011070

2 0 2 0 3 3 6 7 2 4 3 0 6 2

Impuestos DIAN

Estimado (a): MARÍA SANCHEZ

A continuación el detalle de: Resultado - Pagar

Tipo Producto	Nombre Producto Origen	No. Producto	
Cuenta Ahorros	CAH9136	****9136	
No. Autorización	17854608	Fecha de Emisión	2020/07/02
Tipo de Impuesto	Tributario		
Tipo de Referencia de Pago	No. de Recibo		
No. de Recibo	0004910385260128		
Tipo Identificación del Contribuyente	NIT		
No. Identificación Contribuyente	9001951332		
Valor a Pagar	\$263.000.00		
Fecha Vencimiento	2020/07/07		
Descripción de Impuesto	Retención Alícuota De Renta		
Concepto de Pago	(490) Recibo Oficial de Pago Impuestos Nacionales		
Estado	Exitosa		



Importante: Una vez finalizada esta transacción, por favor verifique el débito en la cuenta origen, antes de intentar realizarla nuevamente.



Recibo Oficial de Pago Impuestos Nacionales

PRIVADA

490

1. Año 2020 2. Concepto 61 3. Período 6

Espacio reservado para la DIAN



4. Número de formulario 4910385259128



(415)7707212489984(8020) 000491038525912 8

5. Número de Identificación Tributaria 900195133 6. DV 2 7. Primer apellido 8. Segundo apellido 9. Primer nombre 10. Otros nombres

11. Razón social INSTITUCION EDUCATIVA ANGELA RESTREPO MORENO 12. Cód. Dirección seccional 1 1

24. Si es gran contribuyente, marque "X"

25. No. Título judicial 26. Fecha de depósito Año Mes Día 27. Cuota No 1 28. De 1 29. No. de formulario 3504602520184

30. No. Acto oficial 31. Fecha del acto oficial AAAA MM DD 32. Fecha para el pago de este recibo 2020 07 07 USO OFICIAL 33. Cód. Título

Pagos	Valor pago sanción	34	0
	Valor pago intereses de mora	35	0
	Valor pago impuesto	36	263,000

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) 2020-07-02/15:57:17

980. Pago total \$ 263,000

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

1999801963822



Impuestos DIAN

Estimado (a): MARIA SANCHEZ

A continuación el detalle de: Resultado - Pagar

Tipo Producto	Nombre Producto Origen	No. Producto	
Cuenta Ahorros	CAHS138	****9138	
No. Autorización	46780986	Fecha de Emisión	2020/07/02
Tipo de Impuesto	Tributario		
Tipo de Referencia de Pago	No. de Recibo		
No. de Recibo	0004910385358579		
Tipo Identificación del Contribuyente	NIT		
No. Identificación Contribuyente	9001951332		
Valor a Pagar	\$268.000.00		
Fecha Vencimiento	2020/07/07		
Descripción de Impuesto	Retención A Título De Ventas		
Concepto de Pago	(490) Recibo Oficial de Pago Impuestos Nacionales		
Estado	Exitosa		



Importante: Una vez finalizada esta transacción, por favor verifique el débito en la cuenta origen, antes de intentar realizarla nuevamente.



Recibo Oficial de Pago Impuestos Nacionales

PRIVADA

490

1. Año 2020 2. Concepto 62 3. Período 6

Espacio reservado para la DIAN



4. Número de formulario 4910385259579



(415)7707212489984(8020) 000491038525957 9

5. Número de Identificación Tributaria 900195133 6. DV 2 7. Primer apellido 8. Segundo apellido 9. Primer nombre 10. Otros nombres

11. Razón social INSTITUCION EDUCATIVA ANGELA RESTREPO MORENO 12. Cód. Dirección seccional 1 1

24. Si es gran contribuyente, marque "X"

25. No. Título judicial 26. Fecha de depósito Año Mes Día 27. Cuota No 1 28. De 1 29. No. de formulario 3504602520184

30. No. Acto oficial 31. Fecha del acto oficial AAAA MM DD 32. Fecha para el pago de este recibo 2020 07 07 USO OFICIAL 33. Cód. Título

Pagos	Valor pago sanción	34	0
	Valor pago intereses de mora	35	0
	Valor pago impuesto	36	268,000

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) 20200702/15:53:46

980. Pago total \$ 268,000

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

1999801963820

INFORME DE RETENCION EN LA FUENTE
Desde: 01/06/2020 Hasta: 30/06/2020
PLAN CONTABLE: NICSP

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>
24/06/202	1927	900308652 - PRECOOPERATIVA MULTIACTIVA	TRABAJOS DE MANTENIMIENTO EN LA INSTTUCION , REPARACION	11,363,000	0	568,000
<u>Total Cuenta : 2440230001 Contribución especial de obra pública</u>				11,363,000		568,000
					<u>Valor Retención:</u>	568,000
				Total Retención:		568,000
				Total Valor Retención:		568,000

I.E. ANGELA RESTREPO MORENO
NIT: 900,195,133.2

Página 1 de 1
 Fecha de proceso 02/07/2020
 Hora de Proceso 10:53:10

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	0	0	568,000	(568,000)
24	CUENTAS POR PAGAR	0	0	568,000	(568,000)
2440	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS POR PAGAR	0	0	568,000	(568,000)
244023	CONTRIBUCIONES	0	0	568,000	(568,000)
2440230001	Contribución especial de obra pública	0	0	568,000	(568,000)
Totales:		0	0	568,000	(568,000)
Total Activos	Total Pasivos	Total Patrimonio	Diferencia		
149,621,348	3,831,230	18,295,668	127,494,450		

I.E. ANGELA RESTREPO MORENO
ANEXO 1 CONTRIBUCION ESPECIAL JUNIO DE 2020

900308652	PRECOOPERATIVA MULTIACTIVA	MANTENIMIENTO GENERAL DE LA INSTITUCION EDUCATIVA	11363000	5	568150	16-2020		26.06.2020	1927	27.05.2020	30.11.2020	JUN	17180000
-----------	-------------------------------	---	----------	---	--------	---------	--	------------	------	------------	------------	-----	----------

I.E. ANGELA RESTREPO MORENO
ANEXO 2 CONTRIBUCION ESPECIAL JUNIO 2020

18-2020		900195133	900308652	PRECOOPERATIVA MULTIACTIVA INTEGRAL	24.06.2020	30.11.2020	PINTURA DE AULAS DE CLASE	9050000
---------	--	-----------	-----------	---	------------	------------	---------------------------	---------



Alcaldía de Medellín
NIT 890905211-1

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

Pág. 1 de 1

INFORMACIÓN GENERAL	1. AÑO	2020	2. MES	ENE	FEB	MAR	ABR	MAY	JUN	JUL	AGO	SEP	OCT	NOV	DIC																																
	<table border="1" style="width:100%; text-align:center;"> <tr> <td style="width:10%;"></td> </tr> <tr> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> <td align="center">X</td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> </tr> </table>																																								X						
									X																																						

INFORMACIÓN GENERAL DEL DECLARANTE	3. TIPO DE DECLARACIÓN		NORMAL	<input checked="" type="checkbox"/>	EXTEMPORÁNEA	<input type="checkbox"/>	CORRECCIÓN	<input type="checkbox"/>	No. RADICADO	<input type="text"/>	
									FECHA DE CORRECCIÓN	<input type="text"/>	
	4. RAZÓN SOCIAL						5. CÉDULA O NIT				
	INST. EDUCATIVA ANGELA RESTREPO MORENO						900195133-2				
6. DIRECCIÓN DE NOTIFICACIÓN						7. MUNICIPIO					
CRA 12 ESTE No 5A-34						Municipio de Medellín					
8. TELÉFONO			9. FAX			10. CORREO ELECTRÓNICO					
3740170						ieangelarestrepo@gmail.com					

CALCULO DEL VALOR DE LA CONTRIBUCIÓN ESPECIAL	11. Descripción del Hecho	12. Base Gravable	13. Tarifa	14. Valor de la Retención
	MANTENIMIENTO DE OBRA	11.363.000	5 %	568.150
	15. Total Retención por Contribución Especial en el periodo			568.150
	16. Menos Retenciones no procedentes (Artículo 136 del Acuerdo 64 de 2012)			0
	17. Sanciones			0
	18. Intereses			0
19. TOTAL A PAGAR (Renglón 15, menos renglón 16, más renglón 17, más renglón 18)			568.000	

FIRMA	BAJO MI RESPONSABILIDAD CERTIFICO LA VERACIDAD DE LOS DATOS AQUÍ CONSIGNADOS		
	20. REPRESENTANTE LEGAL	NOMBRE	MARTHA HELENA BETANCUR OSSA
		C.C. No	43041693
	21. CONTADOR PÚBLICO O REVISOR FISCAL	NOMBRE	MARIA YANETH OSORIO SANCHEZ
C.C. No.		43180201	
T.P. No.		117986-T	

ESPACIO RESERVADO PARA LA ADMINISTRACIÓN

FECHA RECIBIDO 02.07.2020	CONSECUTIVO 1901815
FUNCIONARIO QUE RECIBE www.medellin.gov.co	
NÚMERO CUENTA DE COBRO EXPEDIDA	VALOR CUENTA DE COBRO



DOCUMENTO DE COBRO

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

NÚMERO

90839072

NOMBRE O RAZÓN SOCIAL: INST. EDUCATIVA ANGELA RESTREPO MORENO

CÉDULA O NIT: 900195133

DIRECCIÓN: CRA 12 ESTE No 5A-34 **COD POS:**

CODIGO DIRECCION:

COMUNA:

Objeto:

Predio/Vehiculo:

FECHA EXPEDICIÓN			PAGUE HASTA		
DÍA	MES	AÑO	DÍA	MES	AÑO
02	07	2020	14	07	2020

CÓDIGO RENTA/INGRESO	CONCEPTO DE COBRO	VALOR
98502520	Contrib Espec Contratos Obra P	568.000

SUBTOTAL 568.000	TARIFA IVA 0 %	VALOR IVA 0	TOTAL A PAGAR 568.000
----------------------------	--------------------------	-----------------------	---------------------------------

VALOR EN LETRAS	QUINIENTOS SESENTA Y OCHO MIL PESOS
------------------------	-------------------------------------

Art. 17 D. 1001/97



DOCUMENTO DE COBRO

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

NÚMERO

90839072

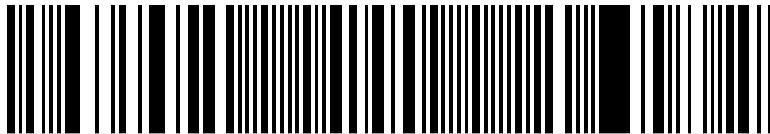
NOMBRE O RAZÓN SOCIAL: INST. EDUCATIVA ANGELA RESTREPO MORENO

DIRECCIÓN: CRA 12 ESTE No 5A-34 **COD POS:**

CÉDULA O NIT: 900195133

FECHA EXPEDICIÓN			PAGUE HASTA		
DÍA	MES	AÑO	DÍA	MES	AÑO
02	07	2020	14	07	2020

TOTAL A PAGAR	568.000
----------------------	---------



(415)7707172962022(8020)00000090839072(3900)000000568000(96)20200714

Contrib Espec Contratos Obra P

Cuota 0 de 0

FORMA DE PAGO				
Efectivo	T.Crédito	Cheque	Banco	No.

Art. 17 D. 1001/97

Compras y Pagos Virtuales

Datos de Confirmación de su compra o pago realizado



"Su transacción ha sido exitosa."

Esta transacción será sujeta a verificación

Este pago se realizó en:  00:01:11 seg

Número de Autorización: 204202

Pagado Desde: Cuenta de ahorros *****9136

Valor Pagado: 5568.000.00

Pagado a: MUNICIPIO DE MEDELLIN

Nit del Comercio: 8909052111

Número de Factura: 1489854653

Número Único de Compra (CUS): 670044667

Fecha y Hora de Pago: Jueves, 02 de Julio de 2020, 5:12 PM

Dirección IP: 181.137.193.98



Cooperativa Multiactiva Jardín Creativo

Cr. 79 # 42 sur 26 Local 211 Mall Cootrasana

Tels. 3220321/ 3207487509

San Antonio de Prado Medellín

NIT: 90030 86 52 -0 REGIMEN COMÚN

FACTURA DE VENTA

N° 1927

Resolución DIAN 13028010990352 de 02 de Agosto de 2018 Numeración del 1328 al 4000

Cliente INSTITUCION EDUCATIVA ANGELA RES Nit ó CC 900195133-2	Fecha factura 24/06/2020
Dirección Cr 55 # 48 C SUR 90 Telefono 3740170	Fecha de vencimiento 30/06/2020
FORMA DE PAGO: CONTADO	

CANTIDAD	DESCRIPCIÓN DEL SERVICIO	CANTIDAD	VALOR IVA	VALOR TOTAL
	Mantenimiento de unidades sanitarias sede Angela Restrepo, en Bloque administrativo, profesores, preescolar sicología y baño hombres bloque 2 piso 2 incluye suministro de orinales, sanitarios y puhs, baldosin y tubería	11	0	\$ 5.635.000,00
	Mantenimiento de Pozos, tubería, lamparas y otros Baño mujeres bloque 2 piso 3, restaurante, porteria antigua	23		\$ 1.567.000,00
	Mantenimientos locativos sede Luis Guillermo Echavarría cocineta y camino en el patio	9		\$ 1.541.000,00
	Poda y mantenimiento de zonas verdes ambas sedes	2		\$ 1.870.000,00
	Mantenimiento de pisos y paredes con hidrolavadora sede ppal	10		\$ 750.000,00

VALOR EN LETRAS: ONCE MILLONES TRECIENTOS SESENTA Y TRES MIL PESOS

RECIBÍ CONFORME _____ C.C. _____	SUBTOTAL		\$ 11.363.000,00
	DESCUENTO		
FIRMA DE QUIEN ENTREGA _____ C.C. _____	SUBTOTAL		
	IVA	0%	\$ -
	TOTAL		\$ 11.363.000,00

Esta factura causará intereses moratorios mensuales a la tasa maxima permitida por la ley a partir de al fecha de vencimiento. Esta factura cambiaria de compraventa se asimila en todos su efectos a una letra de cambio (art.772 del codigo de comercio) Nos obligamos a pagar en Medellín esta factura a Jardín Creativo. Se hace constar que la firma distinta del comprador indica que está autorizada para firmar como dependiente laboral de la firma compradora. Puede realizar su consignacion en Bancolombia Cuenta de ahorros # 24392795703 y reportar su pago con el comprobante

Estamos exentos de toda retención

Atención PQRS

Peticiones, Quejas, Reclamos,
Sugerencias



Alcaldía de Medellín

Datos de radicación

Número Radicado: 202010160380
Tipo Radicado: Recibido
Fecha Radicado: 13/06/2020 14:57:59.0
Nombre Asunto: PQRS
Cédula Radicador: 43041693
Correo Radicador: rectorcorpasi@gmail.com

Apreciado ciudadano:

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

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

Gracias por visitarnos.

Alcaldía de Medellín

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

Imprimir

Nueva PQRS

PQRS
PETICIONES
QUEJAS
RECLAMOS
SUGERENCIAS Y
DENUNCIA

Alcaldía de Medellín

- RECLAMOS:** Quejas por mala prestación de servicios públicos y reclamos por la Alcaldía de Medellín por incumplimiento de deberes generales o cuando se solicite para obtener solicitudes, respuestas de información por escrito y para obtener pronta restitución de los bienes.
- QUEJAS:** Quejas por mala prestación de servicios públicos y reclamos por la Alcaldía de Medellín por incumplimiento de deberes generales o cuando se solicite para obtener solicitudes, respuestas de información por escrito y para obtener pronta restitución de los bienes.
- RECLAMOS:** Reclamaciones por la prestación de un servicio público, en sus modalidades ordinarias y extras, en los servicios prestados por la Alcaldía de Medellín.
- RECLAMOS:** Reclamaciones por la prestación de un servicio público, en sus modalidades ordinarias y extras, en los servicios prestados por la Alcaldía de Medellín.
- RECLAMOS:** Reclamaciones por la prestación de un servicio público, en sus modalidades ordinarias y extras, en los servicios prestados por la Alcaldía de Medellín.
- RECLAMOS:** Reclamaciones por la prestación de un servicio público, en sus modalidades ordinarias y extras, en los servicios prestados por la Alcaldía de Medellín.



Cód. FO-ADMI-015	<p style="text-align: center;">Formato FO-ADMI Solicitud de Marcación de Bienes Muebles</p>	
Versión. 4		

Medellín, 13 de junio de 2020

Doctor
ROBEIRO BEDOYA OCAMPO
Líder Unidad de Bienes Muebles y Seguros
Secretaría de Suministros y Servicios
Municipio de Medellín

Respetados Señores:

Solicito a ustedes designar el servidor para la marcación de unos bienes muebles de propiedad del Municipio de Medellín en la **IE ANGELA RESTREPO MORENO**, con las siguientes características:

Descripción del Bien	Cantidad	Vida útil
Impresora multifuncional IM430	1	5

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

Responsable (s)	MARTHA HELENA BETANCUR OSSA
Firma del responsable que recibe en cartera	
Cédula de ciudadanía	43041693
Teléfono	3740170
Nro de contrato	Factura 30089
Ubicación (dirección) del bien mueble	cra 55 No 48c sur 90 San Ant. Prado
Secretaría	SECRETARÍA DE EDUCACIÓN

Anexo la documentación solicitada:

- Copia Facturas de compras legibles (si aplica): **Factura N° 30089**
- Otros documentos que sean necesarios

Atentamente,

MARTHA HELENA BETANCUR OSSA
Rectora IE ANGELA RESTREPO MORENO
Secretaría de Educación
Correo electrónico: ieangelarestrepo@gmail.com

Firma 

Folios (2)

Dependencia de Presupuesto

Página 1 de 1

LE ANGELA RESTREPO MORENO

Vigencia	2020	Comprobante presupuestal No.	T
Fecha de expedición	25/03/2020	Fecha de aprobación	25/03/2020
Beneficiario	71,131,588.- OSOBIO BANCHE JAINO ALBERTO		

Descripción

ASESORIA PRESUPUESTAL Y CONTABLE

El receptor(s) de la INSTITUCION EDUCATIVA, como ordenador de gastos del fondo de servicios educativos, certifica que existen recursos disponibles en el presupuesto del citado fondo para el objeto, por el valor \$6,840,000. Así mismo certifica que el proyecto que se está afectando corresponde al objeto del gasto de esta solicitud, de acuerdo con las normas legales vigentes. El original de este documento con sus anexos deberá formar parte del expediente que contiene el proceso contractual. El valor es discriminado en los siguientes rubros:

Rubro: 802378000105001025798211102152	T	Prestación de servicios	\$	6,840,000
Disponibilidad Nro.	T		\$	6,840,000
310201011 ASESORIAS CONTABLES			Valor(\$)	6,840,000
		Total compromiso	\$	6,840,000
		Total cancelaciones	\$	0
		Total definitivo	\$	6,840,000

Elaboró *Maria Eugenia Sanchez Alzate*
MARIA EUGENIA SANCHEZ ALZATE

Aprobó *Marta Elena Betancur Osna*
MARTA ELENA BETANCUR OSNA

Firma el texto aquí

INSTITUCION EDUCATIVA ANGELA RESTREPO MORENO
900195133.2

CERTIFICADO DE DISPONIBILIDAD
Dependencia de Presupuesto

Vigencia 2020

Disponibilidad presupuestal No. 9

Fecha de expedición 25/03/2020

Fecha de aprobación 25/03/2020

Descripción

No. Oficio

ASESORIA PRESUPUESTAL Y CONTABLE

El rector de la INSTITUCION EDUCATIVA como ordenador del fondo de servicios educativos certifica que a la fecha de aprobación de este documento existen recursos disponibles en el presupuesto del citado fondo para el objeto, por el valor de \$6,840,000. Así mismo certifica que el proyecto que se está afectando corresponde al objeto del gasto de esa solicitud, de acuerdo con las normas legales vigentes. El original de este documento con sus anexos deberá formar parte del expediente que contiene el proceso contractual. El valor del documento será discriminado en los siguientes rubros:

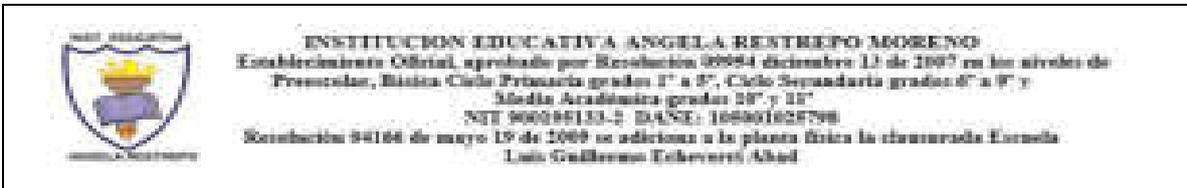
Rubro	Nombre rubro	Código	Valor (\$)
8093780001010010257982111102152	Prestación de servicios profesionales	7	6,840,000
	Total		6,840,000

Elaboró


MARIA EUGENIA SANCHEZ ALZATE

Aprobó


MARTA ELENA BETANCUR OSSA



CONTRATO DE PRESTACIÓN DE SERVICIOS PROFESIONALES

07 DE 2020

CONTRATANTE: INSTITUCIÓN EDUCATIVA I.E. ANGELA RESTREPO MORENO

CONTRATISTA: JAIRO ALBERTO OSORIO SANCHEZ C, C: 71.331.598 de Medellín

OBJETO: PRESTACIÓN DE SERVICIOS PROFESIONALES EN EL ÀREA DE LA CIENCIA CONTABLE.

Disponibilidad presupuestal número 9 del día 25 de marzo del 2020 valor \$6,840,000
Compromiso presupuestal número 7 del día 25 de marzo del 2020 valor \$6,840,000

FECHA DE INICIO 01 de abril del 2020
FECHA TERMINACION 31 de diciembre del 2020

VALOR EN LETRAS: Seis millones ochocientos cuarenta mil pesos
VALOR EN PESOS: \$6,840,000
VALOR MENSUAL: \$760,000 Setecientos sesenta mil Pesos

Entre los suscritos a saber: **MARTHA HELENA BETANCUR OSSA** identificado (a) con la C.C I **43,041,693** obrando a nombre y en representación de la INSTITUCIÓN EDUCATIVA **I.E. ANGELA RESTREPO MORENO** con NITN **900195133-** de conformidad con lo establecido en el numeral 1° del Art. 11 Y Art. 32 Numeral 3° de la ley 80 de 1993 y Art.2 numeral 4° literal h) de la ley 1150 de 2007 y el Decreto 1075 de mayo 26 de 2015 en su parte 3, título 1, capítulo 6, sección 3, artículo 2316311, numeral 11, para la celebración del presente contrato, de una parte quien en adelante se denominará La INSTITUCIÓN EDUCATIVA y el(a) señor(a):

JAIRO ALBERTO OSORIO SANCHEZ Mayor de edad, identificado con la C.C **71.331.598 de Medellín** y Matricula Profesional N° **TP 181769-T** expedida por la Junta Central de Contadores, quien obra en su propio nombre y representación, de la otra parte quien en adelante se denominará EL CONTRATISTA, se ha convenido celebrar el presente Contrato de prestación de Servicios Profesionales EN EL ÀREA DE LA CIENCIA CONTABLE, el cual se regirá por las siguientes Cláusulas:

PRIMERA: OBJETO DEL CONTRATO: PRESTACIÓN DE SERVICIOS PROFESIONALES en el área de la ciencia contable, especialmente las actividades que implican la organización, revisión y control de la contabilidad de la institución educativa, certificación sobre los estados financieros de la entidad, además de las certificaciones que se expidan con fundamento en los libros de contabilidad, así como todas aquellas actividades conexas con la naturaleza de la función profesional de contador público, tales como: la asesoría tributaria, la asesoría al directivo docente, en aspectos contables y similares (...)."

PARAGRAFO 1: La prestación del servicio profesional en el área de la ciencia contable del Fondo de Servicios Educativos objeto del presente contrato, será realizado por cuenta del CONTRATISTA, sin embargo, éste no se responsabiliza de las limitaciones y deficiencias relacionadas con el ocultamiento, pérdida o extravió de información de tipo contable, administrativo u operativo, que incidan en el normal desarrollo del proceso contable y/o modificaciones realizadas en la contabilidad que afecten la consistencia y razonabilidad de las cifras. Al igual que de los requerimientos realizados por los órganos de control en materia contable, ocasionados por la inobservancia de las normas y que no sean del periodo o vigencia contratada.

PARÁGRAFO 2: La prestación del servicio profesional objeto del presente contrato, será realizado por cuenta del CONTRATISTA, de manera independiente y con autonomía técnica y administrativa, sin embargo, el servicio se prestara teniendo en cuenta la disponibilidad de los medios físicos, tecnológicos y/o electrónicos que sean convenidos por las partes para la recepción de la información que haga parte del servicio encomendado o a través de los canales virtuales que se tenga implementado por la parte CONTRATANTE y/o por la parte CONTRATISTA, igualmente, el prestador del servicio no responderá por las deficiencias técnicas del servicio, ocasionadas por la falta de entrega de manera oportuna de la información indispensable, que se requiera para prestar un servicio óptimo y con calidad, por lo tanto, la INSTITUCIÓN EDUCATIVA se obliga a entregar toda la información y documentación que se requiera por parte del CONTRATISTA, para el cabal cumplimiento de las obligaciones inherentes a este contrato, al igual que los documentos que sean necesarios para darle respuesta a los requerimientos de tipo contable realizados por los órganos de inspección, vigilancia y control.

PARÁGRAFO 3: Queda entendido por las partes, que el servicio en el área de la ciencia contable prestado parte del CONTRATISTA, la cual hace parte del objeto de este contrato, conlleva a la ejecución de una obligación de medio y no de resultado, por lo tanto, el servicio profesional se prestará con base en las normas que reglamentan la citada disciplina.

SEGUNDA: VALOR Y FORMA DE PAGO: El valor del presente contrato se estima en la suma de **\$6,840,000 Seis millones ochocientos cuarenta mil pesos** los cuales se cancelarán mediante cuotas mensuales por valor de: **\$760,000 Setecientos sesenta mil Pesos** previa presentación de la cuenta de cobro y acta de recibo a satisfacción, lo cuales se atenderán con cargo a los recursos disponibles en el Fondo de Servicios Educativos de la INSTITUCIÓN EDUCATIVA.

La suma anteriormente determinada será cancelada por el CONTRATANTE a la parte CONTRATISTA dentro de los primeros quince (15) días siguientes al vencimiento de la obligación, no obstante, se fijan las siguientes fechas de vencimiento de la siguiente manera:



INSTITUCIÓN EDUCATIVA ANGÉLICA RESTREPO MEIREÑO
Establecimiento Oficial, aprobado por Resolución 89994 diciembre 13 de 1997 en los niveles de
Preescolar, Básica Ciclo Primaria grados 1° a 5°, Ciclo Secundaria grados 6° a 9° y
Medios Académicos grados 10° y 11°
NIT 90004133-2 RANE: 16661628798
Resolución 64164 de mayo 19 de 2009 se adiciona a la planta física la denominada Escuela
Luis Guillermo Tolivero Abad

PLAN DE PAGOS/ AÑO 2020

Nº CUOTA	VALOR	PERIODO DEL SERVICIO CONTABLE	VENCIMIENTO DE LA OBLIGACIÓN
1	760,000	Abril del 2020	15 de Mayo de 2020
2	760,000	Mayo del 2020	15 de junio de 2020
3	760,000	Junio del 2020	15 de Julio de 2020
4	760,000	Julio del 2020	15 de Agosto de 2020
5	760,000	Agosto del 2020	15 de Septiembre de 2020
6	760,000	Septiembre del 2020	15 de Octubre de 2020
7	760,000	Octubre del 2020	15 de Noviembre de 2020
8	760,000	Noviembre del 2020	15 de Diciembre de 2020
9	760,000	Diciembre del 2020	15 de Enero de 2021
TOTAL	6,840,000		

TERCERA: OBLIGACIONES DEL CONTRATISTA: En virtud del presente contrato, EL CONTRATISTA adquiere las siguientes obligaciones especiales:

a) Asesorar a la entidad en el manejo y revisión de soportes contables b) Verificar el movimiento de las operaciones contables y financieras realizadas en cada uno de los periodos según nuevo plan contable, c) Realizar los asientos en el Libro mayor y Balance en cada uno de los periodos asignados d) Efectuar el estado de situación financiera Clasificado por cada periodo, e) Certificar el Estado de actividad financiera, Económica y social por el periodo respectivo f) Verificar y Certificar las Conciliaciones bancarias de las diferentes cuentas de bancos que disponga la Institución g) Certificar los Estados Financieros h) Expedir las Certificaciones con fundamento en los libros de contabilidad i) Examinar el Estado de las cuentas reciprocas en el caso de recibir transferencias corrientes del Municipio. j) Brindar asesoría en la elaboración y presentación del presupuesto anual, Plan de Compras, POAI, Plan de Acción y el PAC. k) Revisar las resoluciones de adición y traslados presupuestales. l) Efectuar el Saneamiento Contable, cumpliendo normas emitidas por la Contaduría General de la Nación. m) Formular políticas para la elaboración del manual de procedimiento de tesorería n) Diseñar y emitir los papeles de trabajo que soporten las labores realizadas. o) Atender los requerimientos que en materia contable soliciten los entes de control. p) Preparar la información necesaria para el cumplimiento de las obligaciones tributarias del establecimiento educativo. q) Realizar el seguimiento y control a identificación y aplicación de normas específicas de tesorería (arqueos de caja en caso de existir) y contabilidad. r) Brindar asesoramiento continuo en la elaboración de los diferentes informes contables para los entes públicos.

CUARTA: PERFECCIONAMIENTO: El presente contrato se entenderá perfeccionado una vez haya sido suscrito por las partes conforme a lo establecido en la ley 80 de 1993.

QUINTA: CESIÓN DEL CONTRATO: El CONTRATISTA no podrá ceder total o parcialmente la ejecución del presente contrato sin la autorización expresa y escrita de la INSTITUCIÓN EDUCATIVA.

SEXTA: DURACIÓN DEL CONTRATO: La duración del contrato será desde el día **01 de abril del 2020** hasta el día **31 de diciembre del 2020**

PARAGRAFO: Los servicios contables que corresponden al objeto de este contrato, comprende el periodo fiscal desde el **01 de abril del 2020** hasta el **31 de diciembre del 2020**

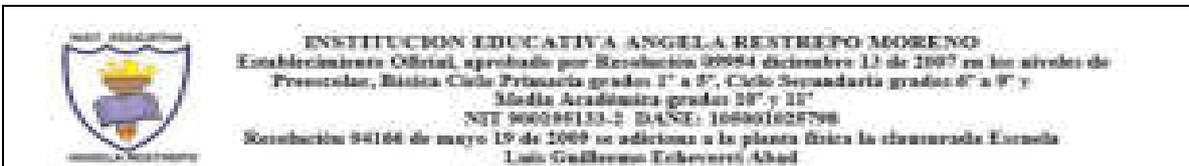
SEPTIMA: CONFIDENCIALIDAD DE LA INFORMACIÓN: El CONTRATISTA y la parte CONTRANTATE se obligan a: (i) mantener en estricta reserva toda la Información legal y contable, que hacen parte del presente contrato de prestación de servicio profesionales y que sea considerada como confidencial, además se obliga a no revelarla, transmitirla publicarla o darla a conocer total o parcialmente, por cualquier medio conocido o por conocerse a terceras personas; sin previa autorización escrita (ii) no usar la Información considerada como reservada o esencial en la prestación del servicio profesional, para ningún propósito distinto a las actividades que han sido encomendadas en este contrato; (iii) no usar la Información reservada de modo que pueda ser de alguna manera, directa o indirectamente perjudicial para las partes ligadas a la prestación del servicio; y (iv) no fotocopiar, ni realizar duplicado, por ningún medio, ni reproducir, distribuir o comunicar públicamente la información relacionada con el servicio encomendado, parcial o totalmente, excepto por las reproducciones o métodos para comunicar a las personas naturales o jurídicas que sean necesarias para la prestación del servicio prestado por el CONTRATISTA.

PARAGRAFO: La obligación de reserva de la información y demás que sean conexas al presente contrato de prestación de servicios profesionales, surgirá a partir de la recepción o el conocimiento de la misma y la parte que no se allane a cumplir con dicha obligación, deberá indemnizar a la otra por los daños y perjuicios materiales y morales causados a la parte afectada con la violación de esta la obligación pactada entre las partes.

OCTAVA: SUPERVISION: La supervisión de este contrato estará a cargo de la Rectoría de la Institución Educativa, quien deberá velar por el estricto cumplimiento del objeto contractual, dicha supervisión es aceptada por el ordenador del gasto.

NOVENA: SEGURIDAD SOCIAL: CONTRATISTA o sus dependientes, se obligarán a la afiliación y el pago de los aportes al sistema de seguridad social en su condición de contratista independiente al tenor de lo establecido en el Art. 23 de la ley 1150 de 2007.

DECIMA: CLÁUSULA PENAL PECUNIARIA: las partes acuerdan que en caso de incumplimiento total o parcial de las obligaciones que son de su cargo, deberá a la otra que se allanó a cumplir, una suma de dinero como pena a título de indemnización de perjuicios, equivalente al diez (10%) por ciento del valor total del contrato, que se estima en la suma de **\$ 684,000 Seiscientos ochenta y cuatro mil**



El valor de la Cláusula Penal Pecuniaria aquí establecida, se considerará como pago parcial de los perjuicios causados a la parte que cumplió con sus obligaciones contractuales y prestará merito ejecutivo como lo dispone la cláusula decima segunda de este instrumento.

DECIMA PRIMERA: REPERCUSIONES LABORALES: EL CONTRATISTA se obliga a título de contratista independiente, en consecuencia, **LA INSTITUCIÓN EDUCATIVA** no adquiere ningún vínculo de carácter laboral de ninguna naturaleza, con el contratista, ni con las personas que éste eventualmente ocupe.

DECIMA SEGUNDA: MÉRITO EJECUTIVO: Las partes acuerdan que las obligaciones estipuladas en el presente contrato, en las adiciones o prorrogas del mismo prestarán mérito ejecutivo conforme a lo establecido con el Art. 422 del Código General del Proceso o las normas que la modifiquen o adicionen, sin necesidad de requerimiento previos administrativos o judiciales para lo constitución en mora a los cuales renuncian las partes. Igualmente, sobre las sumas adeudadas reconocerá y pagará los intereses de mora a la tasa máxima legal establecida por la superintendencia financiera de Colombia o en su defecto a la tasa equivalente a la una y media veces del bancario corriente conforme lo dispone el art. 884 del código de comercio.

DECIMA TERCERA: IMPUTACIÓN DE GASTOS: Los gastos que demande la legalización del presente contrato, correrán a cargo del CONTRATISTA y los que implique para la INSTITUCIÓN EDUCATIVA el cumplimiento del mismo, serán con cargo a la disponibilidad presupuestal expedida por la sección de tesorería de la Institución Educativa que hace parte de los anexos del contrato.

DECIMA CUARTA: PAZ Y SALVO: EL CONTRATISTA manifiesta bajo la gravedad del juramento que se entiende prestado con la firma del presente contrato, estar a paz y salvo con **LA INSTITUCIÓN EDUCATIVA**. En el evento de no estarlo, **LA INSTITUCIÓN EDUCATIVA** podrá compensar dichos valores de las sumas adeudadas al **CONTRATISTA**.

DECIMA QUINTA: APLICACIÓN DE LA LEY GENERAL DE CONTRATACIÓN: Se entienden incorporadas a este contrato las cláusulas excepcionales de terminación, modificación e interpretación unilaterales y de caducidad, así como las demás disposiciones señaladas en la ley 80 de 1993, 1150 de 2007, sus decretos reglamentarios y, demás normas que la modifiquen o adicionen.

DECIMA SEXTA: INHABILIDADES E INCOMPATIBILIDADES: EL CONTRATISTA declara que no se haya incurrido en ninguna de las inhabilidades e incompatibilidades consagradas en la constitución y en las leyes. La contravención a lo anterior, dará lugar a las sanciones establecidas en la ley.

DECIMA SEPTIMA: GARANTIAS de conformidad con el inciso quinto del artículo 7 de la Ley 1150 de 2007, el artículo 2.2.1.2.1.5.4 del decreto 1082 de 2015, como quiera que se trata de un proceso cuyo valor NO supera el diez por ciento (10%) de la menor cuantía establecida para la entidad, teniendo en cuenta la naturaleza del objeto a contratar y su forma de pago, se determinó por parte de la INSTITUCIÓN EDUCATIVA, no exigir al contratista la garantía única que ampare los riesgos derivados de la ejecución del contrato.

DECIMA OCTAVA: IMPUESTOS DEL CONTRATO: El Contratista deberá cancelar por su cuenta el valor de los impuestos establecidos por la legislación vigente, que hayan de causarse por la celebración y ejecución del presente contrato, los cuales, si a ello hubiere lugar, serán deducidos por **LA INSTITUCIÓN EDUCATIVA** de las sumas adeudadas a éste por concepto de la ejecución del contrato.

DOCUMENTOS DEL CONTRATO: Para todos los efectos legales se entienden incorporados al contrato:

- a) La propuesta presentada por el contratista y aceptada por la Institución Educativa ,
- b) La Disponibilidad presupuestal número 9 del día 25 de marzo del 2020
- c) El Compromiso presupuestal número 7 del día 25 de marzo del 2020

Para constancia se suscribe en la ciudad de Medellín, el día 25 de marzo del 2020


MARTHA HELENA RESTREPO OSSA
C.C.P. 90004133-2
Ratificó (a)


Jairo Alberto Osorio Sanchez
Contratista
C.C. NIT 71.331.598 de Medellín
TP 181769-T
C.C. NIT 71.331.598 de Medellín

Obligaciones por contribuyente

Contribuyente:	INSTITUCION EDUCATIVA ANGELA RESTREPO MORENO
NIT:	900195133
Años consultados:	2006 al 2020

Relacion de saldos y numero de obligaciones para los años consultados, discriminados por tipo de obligacion y estado de las mismas.

Obligacion	Estado	2007		2008		2009	
		Valor	Obligacione	Valor	Obligacione	Valor	Obligacione
Retención	AL DIA	0	0	0	8	0	12
	SIN SALDO	0	1	0	4	0	0
Retención en la Fuente de CREE	AL DIA	0	0	0	0	0	0

Obligacion	Estado	2010		2011		2012	
		Valor	Obligacione	Valor	Obligacione	Valor	Obligacione
Retención	AL DIA	0	12	0	12	0	9
	SIN SALDO	0	0	0	0	0	0
Retención en la Fuente de CREE	AL DIA	0	0	0	0	0	0

Obligacion	Estado	2013		2014		2015	
		Valor	Obligacione	Valor	Obligacione	Valor	Obligacione
Retención	AL DIA	0	10	0	10	0	10
	SIN SALDO	0	0	0	0	0	0
Retención en la Fuente de CREE	AL DIA	0	2	0	0	0	0

Obligacion	Estado	2016		2017		2018	
		Valor	Obligacione	Valor	Obligacione	Valor	Obligacione
Retención	AL DIA	0	10	0	10	0	8
	SIN SALDO	0	0	0	0	0	0
Retención en la Fuente de CREE	AL DIA	0	0	0	0	0	0

Obligacion	Estado	2019		2020	
		Valor	Obligacione	Valor	Obligacione
Retención	AL DIA	0	9	0	1
	SIN SALDO	0	0	0	0
Retención en la Fuente de CREE	AL DIA	0	0	0	0