

Medellín, 10 de abril de 2019

**CENTRO EDUCATIVO JUAN ANDRES PATIÑO**

Señores:  
FONDOS DE SERVICIOS EDUCATIVOS  
Secretaría de Educación  
Municipio de Medellín

EDUCACION TAQUILLA 8  
**Radicado: 201910131571**  
**Fecha: 2019/04/11 5:05 PM**  
Responsable: JOSE JAVIER CASTANO QUINTERO  
FINANCIERA DE EDUCACION  
SECRETARIA DE EDUCACION



**ASUNTO: INFORME VALIDACIÓN 1 TRIMESTRE DE 2019**

Adjunto estoy enviando los Informes Financieros:

- Balance de Prueba -2018-2019
- Estado de la Situación Financiera -2018-2019
- Estado de Resultados -2018-2019
- Estado de Cambio en el Patrimonio - 2019
- Informe de Operaciones Recíprocas-2019
- Certificado de Contadora Pública
- Fotocopia de la Tarjeta Profesional
- Certificado de Antecedentes Disciplinarios
- Estado de Cuenta de la DIAN
- Notas a los Estados Financieros
- Auxiliar de las Cuentas de Bancos-2019
- Extractos bancarios con su respectivas Conciliaciones Bancarias -2019

Atentamente,

DIANA PATRICIA GARCIA CASTRILLÓN

C.C. 43.051.584

Ordenadora del Gasto

Tel: 5669138

FOLIOS: 63

**CENTRO EDUCATIVO JUAN ANDRES PATIÑO**

**NIT: 811,026,458.4**

Página 1 de 4

Fecha de proceso 10/04/2019

Hora de Proceso 20:16:29

**BALANCE DE PRUEBA TRIMESTRE POR NIVELES DE**

**Enero a Marzo de 2019**

**PLAN CONTABLE : NIIF**

**ESCALA en Pesos**

| Cod. Cuenta  | Nombre Cuenta  | Saldo Anterior | Valor Débito | Valor Crédito | Saldo Actual |
|--------------|--|----------------|--------------|---------------|--------------|
| I            | ACTIVOS  | 52,369,858     | 50,787,868   | 25,617,788    | 77,539,938   |
| II           | EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO                  | 47,655,402     | 25,615,515   | 445,435       | 72,825,482   |
| II10         | DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS                 | 46,728,299     | 25,615,389   | 445,389       | 71,898,299   |
| II1005       | CUENTA CORRIENTE                                       | 64,048         | 10,612       | 10,612        | 64,048       |
| II10050001   | Cuenta Corriente                                       | 64,048         | 10,612       | 10,612        | 64,048       |
| II1005000101 | Cuenta Corriente                                       | 64,048         | 10,612       | 10,612        | 64,048       |
| II1006       | CUENTA DE AHORRO                                       | 46,664,251     | 25,604,777   | 434,777       | 71,834,251   |
| II10060002   | Ingresos operacionales                                 | 1,304,211      | 420,793      | 2,170         | 1,722,834    |
| II1006000202 | RECURSOS PROPIOS NUEVA                                 | 1,304,211      | 420,793      | 2,170         | 1,722,834    |
| II10060003   | Presupuesto participativo                              | 589,556        | 148          | 1,529         | 588,175      |
| II1006000301 | Presupuesto participativo                              | 589,556        | 148          | 1,529         | 588,175      |
| II10060008   | Transferencias Municipio de Medellín                   | 19,105,692     | 4,775        | 6,913         | 19,103,554   |
| II1006000801 | Transferencias Municipio de Medellín                   | 19,105,692     | 4,775        | 6,913         | 19,103,554   |
| II10060009   | Transferencias Gratuidad Ministerio Educación Nacional | 25,608,642     | 25,179,034   | 424,165       | 50,363,511   |
| II1006000901 | Transferencias Gratuidad Ministerio Educación Nacional | 25,608,642     | 25,179,034   | 424,165       | 50,363,511   |
| II10060014   | Cuenta Maestra Pagadora                                | 56,150         | 27           | 0             | 56,177       |
| II1006001401 | Cuenta Maestra Pagadora                                | 56,150         | 27           | 0             | 56,177       |
| II32         | EFFECTIVO DE USO RESTRINGIDO                           | 927,103        | 126          | 46            | 927,183      |
| II3210       | DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS                 | 927,103        | 126          | 46            | 927,183      |
| II32100001   | Presupuesto participativo                              | 0              | 46           | 46            | 0            |
| II3210000101 | Presupuesto participativo                              | 0              | 46           | 46            | 0            |
| II32100002   | Apoyo logístico  | 927,103        | 80           | 0             | 927,183      |
| II3210000201 | Apoyo logístico  | 927,103        | 80           | 0             | 927,183      |
| I3           | CUENTAS POR COBRAR                                     | 4,714,456      | 25,172,353   | 25,172,353    | 4,714,456    |
| I337         | TRANSFERENCIAS POR COBRAR                              | 0              | 25,172,353   | 25,172,353    | 0            |

**CENTRO EDUCATIVO JUAN ANDRES PATIÑO**  
**NIT: 811,026,458.4**

Página 2 de 4  
 Fecha de proceso 10/04/2019  
 Hora de Proceso 20:16:29

**BALANCE DE PRUEBA TRIMESTRE POR NIVELES DE**  
**Enero a Marzo de 2019**  
**PLAN CONTABLE : NIIF**

**ESCALA en Pesos**

| Cod. Cuenta | Nombre Cuenta  | Saldo Anterior | Valor Débito | Valor Crédito | Saldo Actual |
|-------------|--|----------------|--------------|---------------|--------------|
| 133712      | OTRAS TRANSFERENCIAS                                       | 0              | 25,172,353   | 25,172,353    | 0            |
| 1337120002  | Otras Transferencias SGP Gratuitad                         | 0              | 25,172,353   | 25,172,353    | 0            |
| 1384        | OTRAS CUENTAS POR COBRAR                                   | 4,714,456      | 0            | 0             | 4,714,456    |
| 138490      | OTRAS CUENTAS POR COBRAR                                   | 4,714,456      | 0            | 0             | 4,714,456    |
| 1384900005  | Deducciones bancarias - Recursos propios                   | 0              | 0            | 0             | 0            |
| 1384900006  | Deducciones bancarias - presupuesto participativo          | 0              | 0            | 0             | 0            |
| 1384900008  | Otros deudores   | 4,706,564      | 0            | 0             | 4,706,564    |
| 1384900009  | Deducciones bancarias - Sistema general de participaciones | 7,892          | 0            | 0             | 7,892        |
| 19          | OTROS ACTIVOS  | 0              | 0            | 0             | 0            |
| 1970        | INTANGIBLES  | 1,904,000      | 0            | 0             | 1,904,000    |
| 197008      | SOFTWARES  | 1,904,000      | 0            | 0             | 1,904,000    |
| 1970080001  | Software   | 1,904,000      | 0            | 0             | 1,904,000    |
| 1975        | AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE ACTIVOS INTANGIBLES (            | (1,904,000)    | 0            | 0             | (1,904,000)  |
| 197508      | SOFTWARES  | (1,904,000)    | 0            | 0             | (1,904,000)  |
| 1975080001  | Software   | (1,904,000)    | 0            | 0             | (1,904,000)  |
| 2           | PASIVOS  | (1,087,909)    | 25,435       | 19,826        | (1,082,300)  |
| 24          | CUENTAS POR PAGAR  | (1,087,909)    | 25,435       | 19,826        | (1,082,300)  |
| 2401        | ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES               | 0              | 4,165        | 4,165         | 0            |
| 240101      | BIENES Y SERVICIOS   | 0              | 4,165        | 4,165         | 0            |
| 2401010001  | Bienes y servicios   | 0              | 4,165        | 4,165         | 0            |
| 2407        | RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS                               | (10,612)       | 21,270       | 15,661        | (5,003)      |
| 240726      | RENDIMIENTOS FINANCIEROS                                   | (10,612)       | 21,270       | 15,661        | (5,003)      |
| 2407260001  | Rendimientos transferencias Municipio de Medellín          | (10,612)       | 10,658       | 5,049         | (5,003)      |
| 2407269901  | Rendimientos Financieros CP                                | 0              | 10,612       | 10,612        | 0            |
| 2490        | OTRAS CUENTAS POR PAGAR                                    | (1,077,297)    | 0            | 0             | (1,077,297)  |
| 249055      | SERVICIOS  | (1,077,297)    | 0            | 0             | (1,077,297)  |



**CENTRO EDUCATIVO JUAN ANDRES PATIÑO**

**NIT: 811,026,458.4**

Página 3 de 4

Fecha de proceso 10/04/2019

Hora de Proceso 20:16:29

**BALANCE DE PRUEBA TRIMESTRE POR NIVELES DE ESCALA en Pesos**  
 Enero a Marzo de 2019  
 PLAN CONTABLE : NIIF

| Cod. Cuenta | Nombre Cuenta  | Saldo Anterior | Valor Débito | Valor Crédito | Saldo Actual |
|-------------|--|----------------|--------------|---------------|--------------|
| 2490550001  | Servicios  | (1,077,297)    | 0            | 0             | (1,077,297)  |
| 3           | PATRIMONIO   | (51,281,949)   | 41,620,716   | 41,620,716    | (51,281,949) |
| 31          | PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO                | (51,281,949)   | 41,620,716   | 41,620,716    | (51,281,949) |
| 3105        | CAPITAL FISCAL   | (65,155,521)   | 0            | 0             | (65,155,521) |
| 310506      | CAPITAL FISCAL   | (65,155,521)   | 0            | 0             | (65,155,521) |
| 3105060002  | Fondos Servicios Educativos                            | (98,380,817)   | 0            | 0             | (98,380,817) |
| 3105060204  | Depuración contable comité                             | 651,685        | 0            | 0             | 651,685      |
| 3105062600  | Traslado de bienes FSE                                 | 32,573,611     | 0            | 0             | 32,573,611   |
| 3109        | RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES                    | 0              | 27,747,144   | 13,873,572    | 13,873,572   |
| 310902      | PÉRDIDAS O DÉFICITS ACUMULADOS                         | 0              | 27,747,144   | 13,873,572    | 13,873,572   |
| 3109020001  | Déficit acumulado a diciembre 31 de 2018               | 0              | 13,873,572   | 0             | 13,873,572   |
| 3109020100  | Pérdida o déficit Impactos                             | 0              | 13,873,572   | 13,873,572    | 0            |
| 3110        | RESULTADO DEL EJERCICIO                                | 13,873,572     | 13,873,572   | 27,747,144    | 0            |
| 311002      | DÉFICIT DE EJERCICIO                                   | 13,873,572     | 13,873,572   | 27,747,144    | 0            |
| 3110020001  | Déficit del ejercicio                                  | 13,873,572     | 13,873,572   | 27,747,144    | 0            |
| 4           | INGRESOS   | 0              | 0            | 25,179,854    | (25,179,854) |
| 44          | TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES                          | 0              | 0            | 25,172,353    | (25,172,353) |
| 4428        | OTRA TRANSFERENCIAS                                    | 0              | 0            | 25,172,353    | (25,172,353) |
| 442805      | PARA PROGRAMAS DE EDUCACIÓN                            | 0              | 0            | 25,172,353    | (25,172,353) |
| 4428050200  | Otras transferencias gratuidad                         | 0              | 0            | 25,172,353    | (25,172,353) |
| 48          | OTROS INGRESOS   | 0              | 0            | 7,501         | (7,501)      |
| 4802        | FINANCIEROS  | 0              | 0            | 7,501         | (7,501)      |
| 480201      | INTERESES SOBRE DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS | 0              | 0            | 7,501         | (7,501)      |
| 4802010001  | Ingresos operacionales                                 | 0              | 0            | 793           | (793)        |
| 4802010002  | Gratuidad  | 0              | 0            | 6,708         | (6,708)      |
| 5           | GASTOS   | 0              | 4,165        | 0             | 4,165        |

**CENTRO EDUCATIVO JUAN ANDRES PATIÑO**  
**NIT: 811,026,458.4**

Página 4 de 4  
 Fecha de proceso 10/04/2019  
 Hora de Proceso 20:16:29

**BALANCE DE PRUEBA TRIMESTRE POR NIVELES DE**  
**Enero a Marzo de 2019**  
**PLAN CONTABLE : NIIF**

**ESCALA en Pesos**

| Cod. Cuenta          | Nombre Cuenta                           | Saldo Anterior | Valor Débito      | Valor Crédito     | Saldo Actual |
|----------------------|---|----------------|-------------------|-------------------|--------------|
| 58                   | OTROS GASTOS                            | 0              | 4,165             | 0                 | 4,165        |
| 5802                 | COMISIONES                              | 0              | 4,165             | 0                 | 4,165        |
| 580240               | COMISIONES SERVICIOS FINANCIEROS        | 0              | 4,165             | 0                 | 4,165        |
| 5802400001           | Comisiones bancarias                    | 0              | 4,165             | 0                 | 4,165        |
| 9                    | CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS             | 0              | 682,112           | 682,112           | 0            |
| 93                   | ACREEDORAS DE CONTROL                   | (682,112)      | 682,112           | 0                 | 0            |
| 9368                 | ACREEDORAS DE CONTROL                   | (682,112)      | 682,112           | 0                 | 0            |
| 936803               | RETIRO DE DERECHOS                      | (682,112)      | 682,112           | 0                 | 0            |
| 9368031471           | Retiro de derechos otros deudores       | (682,112)      | 682,112           | 0                 | 0            |
| 99                   | ACREEDORAS POR CONTRA (DB)              | 682,112        | 0                 | 682,112           | 0            |
| 9915                 | ACREEDORAS DE CONTROL                   | 682,112        | 0                 | 682,112           | 0            |
| 991531               | SANEAMIENTO CONTABLE ART 355- L 1819/16 | 682,112        | 0                 | 682,112           | 0            |
| 9915310001           | Saneamiento contable                    | 682,112        | 0                 | 682,112           | 0            |
| <b>Total Activos</b> | <b>Total Pasivos</b>                    | <b>0</b>       | <b>93,120,296</b> | <b>93,120,296</b> | <b>0</b>     |
| 144,454,542          | 2,189,698                               | 117,089,155    | 25,175,689        |                   |              |

Totales:

*Diana Patricia Garcia Castrillón*  
 DIANA PATRICIA GARCIA CASTRILLÓN  
 RECTOR

*Silvia Nelly Zapata Estrada*  
 SILVIA NELLY ZAPATA ESTRADA  
 CONTADOR