

Medellín, 09 de octubre de 2020

CENTRO EDUCATIVO JUAN ANDRES PATIÑO

Señores:

FONDOS DE SERVICIOS EDUCATIVOS

Secretaría de Educación

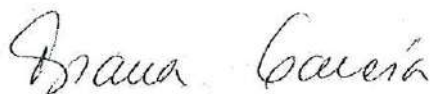
Municipio de Medellín

ASUNTO: INFORME VALIDACIÓN 3 TRIMESTRE DE 2020

Adjunto estoy enviando los Informes Financieros:

- Balance de Prueba –2020
- Estado de la Situación Financiera –2019-2020
- Estado de Resultados -2019-2020
- Estado de Cambio en el Patrimonio – 2019-2020
- Informe de Operaciones Recíprocas-2020
- Certificado de Contadora Pública
- Fotocopia de la Tarjeta Profesional
- Certificado de Antecedentes Disciplinarios
- Notas a los Estados Financieros
- Variaciones Trimestrales Significativas
- Auxiliar de las Cuentas de Bancos-2020
- Extractos bancarios con su respectivas Conciliaciones Bancarias -2020
- Pagos DIAN

Atentamente,



DIANA PATRICIA GARCIA CASTRILLÓN

C.C. 43.504.085

Ordenadora del Gasto

Tel: 5669138

FOLIOS: 72

CENTRO EDUCATIVO JUAN ANDRES PATIÑO
NIT: 811.026.458,4

Página 1 de 5
 Fecha de proceso 09/10/2020
 Hora de Proceso 14:21:14

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

ESCALA en Pesos

Cod. Cuenta	Nombre Cuenta	Saldo Anterior	Valor Débito	Valor Crédito	Saldo Actual
1	ACTIVOS	83.169.344	1.597.636	14.427.905	70.339.075
11	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	78.452.992	961.627	13.791.896	65.622.723
1110	DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	77.524.557	961.390	13.791.896	64.694.051
111005	CUENTA CORRIENTE	26.092	56.044	52.421	29.715
1110050001	Cuenta Corriente	26.092	56.044	52.421	29.715
111005000101	Cuenta Corriente	26.092	56.044	52.421	29.715
111006	CUENTA DE AHORRO	77.498.465	905.346	13.739.475	64.664.336
1110060002	Ingresos operacionales	782.050	9.795	5.525	786.320
111006000202	RECURSOS PROPIOS NUEVA	782.050	9.795	5.525	786.320
1110060003	Presupuesto participativo	122.100	32	0	122.132
111006000301	Presupuesto participativo	122.100	32	0	122.132
1110060008	Transferencias Municipio de Medellín	19.006.084	588.335	583.594	19.010.825
111006000801	Transferencias Municipio de Medellín	19.006.084	588.335	583.594	19.010.825
1110060009	Transferencias Gratuidad Ministerio Educación Nacional	57.552.908	14.507	12.822.356	44.745.059
111006000901	Transferencias Gratuidad Ministerio Educación Nacional	57.552.908	14.507	12.822.356	44.745.059
1110060014	Cuenta Maestra Pagadora	35.323	292.677	328.000	0
111006001401	Cuenta Maestra Pagadora	35.323	292.677	328.000	0
1132	EFFECTIVO DE USO RESTRINGIDO	928.435	237	0	928.672
113210	DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	928.435	237	0	928.672
1132100002	Apoyo logístico	928.435	237	0	928.672
113210000201	Apoyo logístico	928.435	237	0	928.672
13	CUENTAS POR COBRAR	4.716.352	636.009	636.009	4.716.352
1384	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	4.716.352	636.009	636.009	4.716.352
138490	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	4.716.352	636.009	636.009	4.716.352

CENTRO EDUCATIVO JUAN ANDRES PATIÑO
NIT: 811.026.458,4

Página 2 de 5
 Fecha de proceso 09/10/2020
 Hora de Proceso 14:21:14

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

ESCALA en Pesos

Cod. Cuenta	Nombre Cuenta	Saldo Anterior	Valor Débito	Valor Crédito	Saldo Actual
1384900005	Deducciones bancarias - Recursos propios	0	45.400	45.400	0
1384900006	Deducciones bancarias - presupuesto participativo	0	0	0	0
1384900008	Otros deudores	4.706.564	16.615	16.615	4.706.564
1384900009	Deducciones bancarias - Sistema general de participaciones	9.788	0	0	9.788
1384900012	Deducciones Bancarias- Transferencias Municipales	0	573.994	573.994	0
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	(1.238.284)	13.194.602	13.414.375	(1.458.057)
24	CUENTAS POR PAGAR	(1.238.284)	13.194.602	13.414.375	(1.458.057)
2401	ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES	0	12.538.602	12.538.602	0
240101	BIENES Y SERVICIOS	0	12.538.602	12.538.602	0
2401010001	Bienes y servicios	0	12.538.602	12.538.602	0
2407	RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS	(7.987)	0	4.773	(12.760)
240726	RENDIMIENTOS FINANCIEROS	(7.987)	0	4.773	(12.760)
2407260001	Rendimientos transferencias Municipio de Medellín	(7.987)	0	4.773	(12.760)
2436	RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	(153.000)	656.000	871.000	(368.000)
243605	SERVICIOS	(33.000)	33.000	0	0
2436050103	Servicios 4%	(33.000)	33.000	0	0
2436050801	Ret Fte Ss Software (35%)	0	0	0	0
243608	COMPRAS	(55.000)	148.000	265.000	(172.000)

CENTRO EDUCATIVO JUAN ANDRES PATIÑO
NIT: 811.026.458,4

Página 3 de 5
 Fecha de proceso 09/10/2020
 Hora de Proceso 14:21:14

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

ESCALA en Pesos

Cod. Cuenta	Nombre Cuenta	Saldo Anterior	Valor Débito	Valor Crédito	Saldo Actual
2436080500	Compras 2.5%	(55.000)	148.000	265.000	(172.000)
243625	IMPUESTO A LAS VENTAS RETENIDO PENDIENTE DE CONSI	(65.000)	147.000	278.000	(196.000)
2436250100	Impuesto a las ventas retenido por compras 19%	(41.000)	123.000	278.000	(196.000)
2436250300	Impuesto a las ventas retenido por servicios 19%	(24.000)	24.000	0	0
243699	PAGOS A LA DIAN	0	328.000	328.000	0
2436999901	Pago a la DIAN CP	0	328.000	328.000	0
2490	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	(1.077.297)	0	0	(1.077.297)
249055	SERVICIOS	(1.077.297)	0	0	(1.077.297)
2490550001	Servicios	(1.077.297)	0	0	(1.077.297)
3	PATRIMONIO	(50.121.903)	0	0	(50.121.903)
31	PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO	(50.121.903)	0	0	(50.121.903)
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	15.033.618	0	0	15.033.618
310902	PÉRDIDAS O DÉFICITS ACUMULADOS	15.033.618	0	0	15.033.618
3109020001	Déficit acumulado a diciembre 31 de 2018	13.873.572	0	0	13.873.572
3109020002	Déficit acumulado a diciembre 31 de 2019	1.160.046	0	0	1.160.046
4	INGRESOS	(37.198.287)	0	31.560	(37.229.847)
44	TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	(37.180.132)	0	0	(37.180.132)
4428	OTRA TRANSFERENCIAS	(37.180.132)	0	0	(37.180.132)
442805	PARA PROGRAMAS DE EDUCACIÓN	(37.180.132)	0	0	(37.180.132)
4428050200	Otras transferencias gratuidad	(28.116.620)	0	0	(28.116.620)

CENTRO EDUCATIVO JUAN ANDRES PATIÑO
NIT: 811.026.458,4

Página 4 de 5
 Fecha de proceso 09/10/2020
 Hora de Proceso 14:21:14

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

ESCALA en Pesos

Cod. Cuenta	Nombre Cuenta	Saldo Anterior	Valor Débito	Valor Crédito	Saldo Actual
4428050210	SGP Directiva Ministerial 05	(9.063.512)	0	0	(9.063.512)
48	OTROS INGRESOS	(18.155)	0	31.560	(49.715)
4802	FINANCIEROS	(18.155)	0	14.945	(33.100)
480201	INTERESES SOBRE DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANC	(17.763)	0	14.708	(32.471)
4802010001	Ingresos operacionales	(639)	0	195	(834)
4802010002	Gratuidad	(17.124)	0	14.513	(31.637)
480204	INTERESES DE FONDOS DE USO RESTRINGIDO	(392)	0	237	(629)
4802040010	Intereses de fondos de uso restringido	(392)	0	237	(629)
4808	INGRESOS DIVERSOS	0	0	16.615	(16.615)
480826	RECUPERACIONES	0	0	16.615	(16.615)
4808260001	Recuperaciones	0	0	16.615	(16.615)
5	GASTOS	5.389.130	13.081.602	0	18.470.732
51	DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN	0	3.426.200	0	3.426.200
5111	GENERALES	0	3.426.200	0	3.426.200
511114	MATERIALES Y SUMINISTROS	0	3.426.200	0	3.426.200
5111140001	Materiales y suministros	0	3.426.200	0	3.426.200
55	GASTO PÚBLICO SOCIAL	5.363.902	9.592.570	0	14.956.472
5501	EDUCACIÓN	5.363.902	9.592.570	0	14.956.472
550105	GENERALES	5.363.902	9.592.570	0	14.956.472
5501050005	Dotación institucional de material y medios pedagógicos para el apre	0	529.058	0	529.058
5501050007	Mantenimiento de infraestructura educativa - Bienes muebles	988.890	0	0	988.890
5501050010	Elementos de aseo, lavandería y cafetería	2.476.500	0	0	2.476.500
5501050011	Mantenimiento Software Educativo	1.898.512	0	0	1.898.512
5501050014	Material Pedagógico SGP Directiva MEN 05	0	9.063.512	0	9.063.512
58	OTROS GASTOS	25.228	62.832	0	88.060

CENTRO EDUCATIVO JUAN ANDRES PATIÑO
NIT: 811.026.458,4

Página 5 de 5
 Fecha de proceso 09/10/2020
 Hora de Proceso 14:21:14

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

ESCALA en Pesos

Cod. Cuenta	Nombre Cuenta	Saldo Anterior	Valor Débito	Valor Crédito	Saldo Actual
5802	COMISIONES	25.228	62.832	0	88.060
580240	COMISIONES SERVICIOS FINANCIEROS	25.228	62.832	0	88.060
5802400001	Comisiones bancarias	25.228	62.832	0	88.060
Totales:		0	27.873.840	27.873.840	0

Total Activos	Total Pasivos	Total Patrimonio	Diferencia
137.253.679	2.565.455	115.929.109	18.759.115


 DIANA PATRICIA GARCIA CASTRILLÓN
 RECTOR



SILVIA NELLY ZAPATA ESTRADA
 CONTADOR

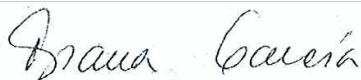
ESTADO SITUACIÓN FINANCIERA

cifras en pesos

Al 30 de Septiembre de 2020

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

Grupos/ Subgrupos / Conceptos	Vigencia 202009	Vigencia 201909	Variación (+/-)
ACTIVO			
CORRIENTE			
Efectivo y equivalentes al efectivo	\$65.622.723,00	\$62.151.919,00	\$3.470.804,00
Cuentas por cobrar por transacciones con contraprestación	\$4.716.352,00	\$4.716.288,00	\$64,00
Total CORRIENTE:	\$70.339.075,00	\$66.868.207,00	\$3.470.868,00
NO CORRIENTE			
Activos intangibles	\$0,00	\$0,00	\$0,00
Total NO CORRIENTE:	\$0,00	\$0,00	\$0,00
Total ACTIVO	\$70.339.075,00	\$66.868.207,00	\$3.470.868,00
	\$70.339.075,00	\$66.868.207,00	\$3.470.868,00
PASIVO			
CORRIENTE			
Cuentas por pagar	\$1.458.057,00	\$1.808.668,00	-\$350.611,00
Total CORRIENTE:	\$1.458.057,00	\$1.808.668,00	-\$350.611,00
Total PASIVO	\$1.458.057,00	\$1.808.668,00	-\$350.611,00
PATRIMONIO			
PATRIMONIO			
Capital Fiscal	\$65.155.521,00	\$65.155.521,00	\$0,00
Resultado del ejercicio	\$18.759.115,00	\$13.777.590,00	\$4.981.525,00
Resultado de ejercicios anteriores	-\$15.033.618,00	-\$13.873.572,00	-\$1.160.046,00
Total PATRIMONIO:	\$68.881.018,00	\$65.059.539,00	\$3.821.479,00
Total PATRIMONIO	\$68.881.018,00	\$65.059.539,00	\$3.821.479,00
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	\$70.339.075,00	\$66.868.207,00	\$3.470.868,00



DIANA PATRICIA GARCIA CASTRILLÓN

RECTOR

C.C. 43504085,0



SILVIA NELLY ZAPATA ESTRADA

CONTADOR

C.C. 43511508,0

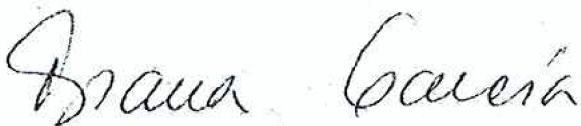
ESTADO DE RESULTADOS - FUNCIÓN

cifras en pesos

Al 30 de Septiembre de 2020

ESTADO DE RESULTADO

Grupos/ Subgrupos / Conceptos	Vigencia 202009	Vigencia 201909	Variación (+/-)
INGRESOS			
Ingresos sin contraprestación			
Otras Transferencias	\$37.180.132,00	\$25.172.353,00	\$12.007.779,00
Total Ingresos sin contraprestación:	\$37.180.132,00	\$25.172.353,00	\$12.007.779,00
Ingresos con contraprestación			
Ingresos financieros	\$32.471,00	\$31.927,00	\$544,00
Total Ingresos con contraprestación:	\$32.471,00	\$31.927,00	\$544,00
Otros ingresos			
Otros Ingresos	\$17.244,00	\$0,00	\$17.244,00
Total Otros ingresos:	\$17.244,00	\$0,00	\$17.244,00
Total INGRESOS	\$37.229.847,00	\$25.204.280,00	\$12.025.567,00
GASTOS			
Gasto Público Social			
Gasto Público Social Educación	\$14.956.472,00	\$8.000.822,00	\$6.955.650,00
Total Gasto Público Social:	\$14.956.472,00	\$8.000.822,00	\$6.955.650,00
Administración y operación			
De administración y Operación	\$3.426.200,00	\$3.300.680,00	\$125.520,00
Total Administración y operación:	\$3.426.200,00	\$3.300.680,00	\$125.520,00
Otros Gastos			
Comisiones Bancarias	\$88.060,00	\$125.188,00	-\$37.128,00
Total Otros Gastos:	\$88.060,00	\$125.188,00	-\$37.128,00
Total GASTOS	\$18.470.732,00	\$11.426.690,00	\$7.044.042,00
RESULTADO DEL EJERCICIO	\$18.759.115,00	\$13.777.590,00	\$4.981.525,00



DIANA PATRICIA GARCIA CASTRILLÓN

RECTOR

C.C. 43504085,0



SILVIA NELLY ZAPATA ESTRADA

CONTADOR

C.C. 43511508,0

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO

cifras en pesos

Al 30 de Septiembre de 2020

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO

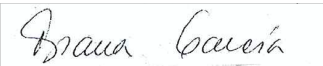
Vigencia 2020

	Grupos			
Conceptos	CAPITAL FISCAL	RESULTADO DEL EJERCICIO	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	Total Patrimonio
CAPITAL FISCAL	65.155.521	0	0	65.155.521
DÉFICIT DE EJERCICIO	0	0	0	0
EXCEDENTE DEL EJERCICIO	0	18.759.115	0	18.759.115
PÉRDIDAS O DÉFICITS ACUMULADOS	0	0	(15.033.618)	(15.033.618)
Saldo Patrimonio	65.155.521	18.759.115	(15.033.618)	68.881.018

Vigencia 2019

	Grupos			
Conceptos	CAPITAL FISCAL	RESULTADO DEL EJERCICIO	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	Total Patrimonio
CAPITAL FISCAL	65.155.521	0	0	65.155.521
DÉFICIT DE EJERCICIO	0	0	0	0
EXCEDENTE DEL EJERCICIO	0	13.777.590	0	13.777.590
PÉRDIDAS O DÉFICITS ACUMULADOS	0	0	(13.873.572)	(13.873.572)
Saldo Patrimonio	65.155.521	13.777.590	(13.873.572)	65.059.539

Variación Del Patrimonio: \$3.821.479,00



DIANA PATRICIA GARCIA CASTRILLÓN

RECTOR

C.C. 43504085



SILVIA NELLY ZAPATA ESTRADA

CONTADOR

C.C. 43511508

	ANTIOQUIA				
MUNICIPIO	MEDELLÍN				
INSTITUCION O CENTRO EDUCATIVO	CENTRO EDUCATIVO JUAN ANDRES PATIÑO				
CÓDIGO DANE	205001006119				
FECHA DE CORTE	JULIO A SEPTIEMBRE				
NIT:	811,026,458,4				
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
1337120001	Otras Transferencias	210105001	MUNICIPIO	0	0
1337120002	Otras Transferencias SGP Gratuidad	210105001	MUNICIPIO	0	0
4428020001	Para proyectos de inversión	210105001	MUNICIPIO	0	0
4428050001	Para programas de Educación	210105001	MUNICIPIO	0	0
4428050210	SGP Directiva Ministerial	210105001	MUNICIPIO	9.063.512	0
4428050200	Otras Transferencias Gratuidad	210105001	MUNICIPIO	0	28.116.620
TOTAL					37.180.132

RECIPROCAS OTRAS ENTIDADES PUBLICAS

DEPARTAMENTO:	ANTIOQUIA	CGN2005 OPERACIONES RECIPROCAS			
MUNICIPIO:	MEDELLIN				
ENTIDAD:	CENTRO EDUCATIVO JUAN ANDRES PATIÑO	ANTIOQUIA			
CODIGO:	210105001				
FECHA DE CORTE:	30/09/2020				
PERIODO DE MOVIMIENTO:	JULIO A SEPTIEMBRE	Valores en Pesos			
CONCEPTO		ENTIDAD RECIPROCA			
SUBCUENTA CONTABLE	NOMBRE	CODIGO INSTITUCIONAL	NOMBRE ENTIDAD	VALOR CORRIENTE	VALOR NO CORRIENTE
		210105001			
		210105001			
		210105001			
		210105001			

Diana Patricia Garcia Castrillon

DIANA PATRICIA GARCIA CASTRILLON.
DIRECTORA

Silvia Nelly Zapata Estrada

SILVIA NELLY ZAPATA ESTRADA
TP. 118014-T
CONTADORA

SILVIA NELLY ZAPATA ESTRADA
Contadora Pública

La suscrita Contadora Pública y la Directora del Centro Educativo., bajo mi responsabilidad, preparé la información financiera con propósito general señalada en el Régimen de Contabilidad Pública, acogiéndome a las normas estipuladas, como lo establece la Resolución 533 de 2015 “Normas para el Reconocimiento, Medición, Revelación y Presentación de los hechos económicos de las Entidades de Gobierno” y el Decreto Municipal 1137 de 2017 “Manual de Políticas Contables del Municipio de Medellín” y su modificación según Resolución 201850099477 de diciembre 27 de 2018.

CERTIFICO QUE:

Los Estados Financieros con corte al **30 de septiembre de 2020**, reflejan la veracidad, legalidad y transparencia de los hechos económicos; los saldos fueron tomados fielmente de los libros de contabilidad y auxiliares respectivos; la contabilidad se elaboró conforme al Marco Normativo para Entidades del gobierno. Se han verificado las afirmaciones contenidas en los estados financieros y la información revelada, refleja de forma fidedigna:

- El Estado de la Situación Financiera
- El Estado de Resultados
- El Estado de Cambio en el Patrimonio

Además, declaro que se dio cumplimiento al control interno en cuanto a la correcta preparación y presentación de los Estados financieros libres de errores significativos; las cifras incluidas en dichos Estados Financieros, los soportes, los comprobantes que conforman la totalidad de los datos para integrar la información presupuestal y contable, conforme al reglamento vigente generado por el software SICOE.

Dado en Medellín a los 01 días del mes de octubre de 2020.

Atentamente,



SILVIA NELLY ZAPATA ESTRADA
Contadora Pública
T.P. N° 118014-T



DIANA PATRICIA GARCIA CASTRILLON.
Directora
C.E. JUAN ANDRES PATIÑO