

I.E. FRANCISCO MIRANDA  
 NIT: 811,026,814.3


Página 5 de 5  
 Fecha de proceso 05/07/2020  
 Hora de Proceso 12:09:17

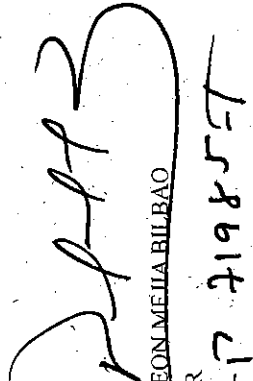
BALANCE DE PRUEBA TRIMESTRE POR NIVELES DE ESCALA en Pesos  
 Abril a Junio de 2020  
 PLAN CONTABLE : NICSP

Cod. Cuenta	Nombre Cuenta	Saldo Anterior	Valor Débito	Valor Crédito	Saldo Actual
5423	OTRAS TRANSFERENCIAS NUEVA	13,600,000	13,600,000	27,200,000	0
542307	BIENES ENTREGADOS SIN CONTRAPRESTACIÓN-NUEVA	13,600,000	13,600,000	27,200,000	0
5423070001	Bienes entregados sin contraprestación-Nueva	13,600,000	13,600,000	27,200,000	0
55	GASTO PÚBLICO SOCIAL	11,130,980	26,353,400	0	37,484,380
5501	EDUCACIÓN	11,130,980	26,353,400	0	37,484,380
550105	GENERALES	11,130,980	26,353,400	0	37,484,380
5501050008	Mantenimiento de infraestructura educativa - Bienes inmuebles	0	20,450,000	0	20,450,000
5501050012	Bienes de menor cuantía FSEM	11,130,980	0	0	11,130,980
5501050014	Material Pedagógico SGP Directiva MEN 05	0	5,903,400	0	5,903,400
58	OTROS GASTOS	355,336	274,713	0	630,049
5802	COMISIONES	355,336	274,713	0	630,049
580240	COMISIONES SERVICIOS FINANCIEROS	355,336	274,713	0	630,049
5802400001	Comisiones bancarias	355,336	274,713	0	630,049

Totales: 0 261,575,374 261,575,374 0

Total Activos	Total Pasivos	Total Patrimonio	Diferencia
146,989,140	14,749,760	40,794,657	91,444,723

  
 ANA MARIA MONTOYA  
 RECTOR

  
 NELSON LEON MEJIA  
 COMTADOR  
 T-7 7198557

## ESTADO SITUACIÓN FINANCIERA

cifras en pesos

Al 30 de Junio de 2020

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

Grupos/ Subgrupos / Conceptos	Vigencia 202006	Vigencia 201906	Variación (+/-)
<b>ACTIVO</b>			
<b>CORRIENTE</b>			
Efectivo y equivalentes al efectivo	\$127,439,443.00	\$93,016,666.00	\$34,422,777.00
Cuentas por cobrar por transacciones sin contraprestación	\$0.00	\$0.00	\$0.00
Cuentas por cobrar por transacciones con contraprestación	\$2,386.00	\$0.00	\$2,386.00
<b>Total CORRIENTE:</b>	<b>\$127,441,829.00</b>	<b>\$93,016,666.00</b>	<b>\$34,425,163.00</b>
<b>NO CORRIENTE</b>			
Propiedades Planta y Equipo	\$0.00	\$26,803,078.00	-\$26,803,078.00
<b>Total NO CORRIENTE:</b>	<b>\$0.00</b>	<b>\$26,803,078.00</b>	<b>-\$26,803,078.00</b>
<b>Total ACTIVO</b>	<b>\$127,441,829.00</b>	<b>\$119,819,744.00</b>	<b>\$7,622,085.00</b>
	<b>\$127,441,829.00</b>	<b>\$119,819,744.00</b>	<b>\$7,622,085.00</b>
<b>PASIVO</b>			
<b>CORRIENTE</b>			
Cuentas por pagar	\$14,209,360.00	\$1,780,000.00	\$12,429,360.00
Otros pasivos	\$0.00	\$0.00	\$0.00
<b>Total CORRIENTE:</b>	<b>\$14,209,360.00</b>	<b>\$1,780,000.00</b>	<b>\$12,429,360.00</b>
<b>Total PASIVO</b>	<b>\$14,209,360.00</b>	<b>\$1,780,000.00</b>	<b>\$12,429,360.00</b>
<b>PATRIMONIO</b>			
<b>PATRIMONIO</b>			
Capital Fiscal	\$19,006,911.00	\$19,006,911.00	\$0.00
Resultado del ejercicio	\$91,444,723.00	\$84,801,145.00	\$6,643,578.00

**ESTADO SITUACIÓN FINANCIERA**

cifras en pesos

Al 30 de Junio de 2020

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

Grupos/ Subgrupos / Conceptos	Vigencia 202006	Vigencia 201906	Variación (+/-)
<b>PATRIMONIO</b>			
PATRIMONIO			
Resultado de ejercicios anteriores	\$2,780,835.00	\$14,231,688.00	-\$11,450,853.00
<b>Total PATRIMONIO:</b>	<b>\$113,232,469.00</b>	<b>\$118,039,744.00</b>	<b>-\$4,807,275.00</b>
<b>Total PATRIMONIO</b>	<b>\$113,232,469.00</b>	<b>\$118,039,744.00</b>	<b>-\$4,807,275.00</b>
<b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO</b>	<b>\$127,441,829.00</b>	<b>\$119,819,744.00</b>	<b>\$7,622,085.00</b>

  
ANA MARIA MONTOYA ARBELAEZ

RECTOR

C.C. 42678759.0

  
NELSON LEON MEJIA BILBAO

CONTADOR

C.C. 71669550.0  
TP 719255

## ESTADO DE RESULTADOS - FUNCIÓN

cifras en pesos

Al 30 de Junio de 2020

ESTADO DE RESULTADO

Grupos/ Subgrupos / Conceptos	Vigencia 202006	Vigencia 201906	Variación (+/-)
<b>INGRESOS</b>			
Ingresos sin contraprestación			
Otras Transferencias	\$173,392,162.00	\$129,958,013.00	\$43,434,149.00
Rétribuciones	\$4,104,700.00	\$5,332,300.00	-\$1,227,600.00
<b>Total Ingresos sin contraprestación:</b>	<b>\$177,496,862.00</b>	<b>\$135,290,313.00</b>	<b>\$42,206,549.00</b>
Ingresos con contraprestación			
Ingresos financieros	\$37,250.00	\$48,088.00	-\$10,838.00
Otros ingresos por transacciones con contraprestación (Arrendamientos)	\$1,600,000.00	\$5,580,000.00	-\$3,980,000.00
<b>Total Ingresos con contraprestación:</b>	<b>\$1,637,250.00</b>	<b>\$5,628,088.00</b>	<b>-\$3,990,838.00</b>
<b>Total INGRESOS</b>	<b>\$179,134,112.00</b>	<b>\$140,918,401.00</b>	<b>\$38,215,711.00</b>
<b>GASTOS</b>			
Gasto Público Social			
Gasto Público Social Educación	\$37,484,380.00	\$21,360,803.00	\$16,123,577.00
<b>Total Gasto Público Social:</b>	<b>\$37,484,380.00</b>	<b>\$21,360,803.00</b>	<b>\$16,123,577.00</b>
Administración y operación			
De administración y Operación	\$49,574,960.00	\$34,505,004.00	\$15,069,956.00
<b>Total Administración y operación:</b>	<b>\$49,574,960.00</b>	<b>\$34,505,004.00</b>	<b>\$15,069,956.00</b>
Otros Gastos			
Comisiones Bancarias	\$630,049.00	\$251,449.00	\$378,600.00
<b>Total Otros Gastos:</b>	<b>\$630,049.00</b>	<b>\$251,449.00</b>	<b>\$378,600.00</b>
<b>Total GASTOS</b>	<b>\$87,689,389.00</b>	<b>\$56,117,256.00</b>	<b>\$31,572,133.00</b>
<b>RESULTADO DEL EJERCICIO</b>	<b>\$91,444,723.00</b>	<b>\$84,801,145.00</b>	<b>\$6,643,578.00</b>


 ANA MARIA MONTOYA ARBELAEZ

RECTOR

C.C. 42678759.0


 NELSON LEON MEJIA BILBAO

CONTADOR

C.C. 71669550.0

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO.  
Cifras en Pesos  
PLAN CONTABLE : NICSP

PASIVOS Y PATRIMONIO

AUMENTOS EN EL PATRIMONIO

311001	EXCEDENTE DEL EJERCICIO	6,643,578
	<b>TOTAL AUMENTOS</b>	<b>6,643,578</b>

DISMINUCION DEL PATRIMONIO

310506	CAPITAL FISCAL	0
310901	UTILIDADES O EXCEDENTES ACUMULADOS	0
	<b>TOTAL DISMINUCIÓN</b>	<b>0</b>

DISMINUCION DEL PATRIMONIO

310902	PÉRDIDAS O DÉFICITS ACUMULADOS	(11,450,853)
	<b>TOTAL DISMINUCIÓN</b>	<b>(11,450,853)</b>

**TOTAL:** (4,807,275)

PATRIMONIO A JUNIO	DE 2019	118,039,744
PATRIMONIO A JUNIO	DE 2020	113,232,469
	<b>DISMINUCION DEL PATRIMONIO</b>	<b>(4,807,275)</b>

Cuentas del Patrimonio que Presentaron Variación :

Cód.	Nombre Cuenta	JUN 2019	JUN 2020	Variación
310506	CAPITAL FISCAL	19,006,911	19,006,911	0
310901	UTILIDADES O EXCEDENTES ACUMULADOS	14,231,688	14,231,688	0
310902	PÉRDIDAS O DÉFICITS ACUMULADOS	0	(11,450,853)	(11,450,853)
311001	EXCEDENTE DEL EJERCICIO	84,801,145	91,444,723	6,643,578
	<b>TOTAL</b>	<b>118,039,744</b>	<b>113,232,469</b>	<b>(4,807,275)</b>

ANA MARCELA MONTANO TORRES  
RECTOR

NELSON LEON MEJIA BILBAO  
CONTADOR

TP 2198577

## CERTIFICACIÓN DE ESTADOS FINANCIEROS

Yo, **NELSON LEÓN MEJÍA BILBAO** en calidad de CONTADOR PÚBLICO, identificado con cédula de ciudadanía número 71.669.550 y tarjeta profesional N: 71985, y el Ordenador del Gasto señora **ANA MARIA MONTOYA ARBELAEZ**, identificado con cedula de ciudadanía N° 42.678.759 de la **INSTITUCIÓN EDUCATIVA FRANCISCO MIRANDA** con NIT 811.026.814-3 certificamos que:

Que hemos preparado bajo nuestra responsabilidad los estados financieros, el estado de resultado integral, con corte a 30 de Junio de 2020, de conformidad el Decreto Único Reglamentario 2420 de 2015, que incorpora las Normas Internacionales de Información Financiera ; incluyendo las correspondientes notas que forman parte de las revelaciones y que componen un todo indivisible con los estados financieros.

Además:

- a. Los saldos fueron tomados fielmente de los libros de contabilidad.
- b. La contabilidad se elaboró conforme al Marco Normativo para Entidades de Gobierno.
- c. Se han verificado las afirmaciones contenidas en los estados financieros y la información revelada refleja en forma fidedigna la situación financiera, el resultado del periodo, los cambios en el patrimonio y los flujos de efectivo de la entidad.
- d. Se dio cumplimiento al control interno en cuanto a la correcta preparación y presentación de los estados financieros libres de errores significativos.
- e. Durante este periodo:
  - a. No ocurrieron violaciones por parte del Ordenador del Gasto, ni del tesorero(a), no han incurrido en las irregularidades del estatuto anticorrupción (Ley 190 de 2005), del estatuto nacional contra el secuestro ( Ley 40 de 1.993) y demás normas legales que permitan que la entidad sea usada para transferir, manejar, aprovechar o invertir dineros o recursos provenientes de actividades delictivas o que haya financiado o pagado secuestros o extorsiones a grupos subversivos o de delincuencia común que operan en el país.
  - b. No se obtuvo información relevante sobre el manejo de fondos cuya cuantía permita sospechar razonablemente que son provenientes de actividades delictivas, ante lo cual se hubiese reportado en forma


inmediata y suficiente a la Fiscalía General de la Nación o a los cuerpos especiales de la Policía que ésta designe.

- c. No se recibieron comunicaciones de entidades reguladoras como la DIAN, Contraloría, Inspección Control y vigilancia del Municipio de Medellín; relativas al incumplimiento de las disposiciones legales vigentes o a la presentación correcta de los estados financieros de la entidad.
- f. Confirmamos la integridad de la información proporcionada puesto que todos los hechos económicos, han sido reconocidos en ellos.
- g. Los hechos económicos se han registrado, clasificado, descrito y revelado dentro de los estados financieros y sus respectivas notas, incluyendo sus gravámenes.
- h. No se ha dado manejo a recursos en forma distinta a la prevista en los procedimientos de la entidad.

La anterior certificación se expide a los ocho (08) días del mes de Julio de 2020

Esta certificación se acompaña de copia de la tarjeta profesional del contador (copia de ambas caras) y 29 folios de los estados financieros.

  
ANA MARIA MONTOYA ARBELÁEZ  
Rector  
I.E FRANCISCO MIRANDA

  
NELSON LEÓN MEJÍA BILBAO  
Contador Público  
T.P. 71985-T