



Alcaldía de Medellín
 Secretaría de Educación
 Subsecretaría Administrativa
 Grupo Fondos de Servicios Educativos

Ley 715 de 2001, Art. 11, 12, 13 y 14. Decreto Nacional 1857 de 1994, Decreto Nacional 1737 de 1998. Decreto Nacional 0992 de 2002. Decreto Municipal 0234 de 2003. Resolución 011 de 2005 y Directiva Ministerial 14 de 2005

ESPACIO PARA RADICADO	No.	
	ASESOR(A)	(Exclusivo Fondos de Servicios Educativos)
	CODIGO DANE	105001015831
	NIT	811.028.888-7
NOMBRE IE./C.E.	VALLEJUELOS	
NOMBRE RECTOR/DIRECTOR	ELIANA CECILIA TORO VASQUEZ	
TEL	4262975	
DIRECCIÓN	CRR 104 #62-120	

Anexo a la presente la información del **Trimestre 04 de 2022** de la institución educativo bajo mi dirección.

Se anexa:
Balance de prueba
Estado situación financiera
Estado de resultados
Estado de cambios en el patrimonio
Estado de flujo de efectivos
Operaciones recíprocas con la entidad
Operaciones recíprocas con otras entidades
Notas a los estados financieros
Certificación estados financieros
Certificado antecedentes junta central de contadores
Tarjeta profesional contador
Solicitud de marcación de bienes y soporte de marcación
Conciliaciones bancarias - libro de bancos - extractos bancarios
Auxiliar Retenciones cuenta 2436 y saldos cuenta 2440 con soportes de pago
Variaciones trimestrales significativas
Informe trimestral de revisión interna contable y financiera
Estado cuentas DIAN
Formulario para la Evaluación del Control Interno Contable
Acta liquidación Contratos de concesión de espacios

ESTADO	(Exclusivo para Grupo Fondos de Servicios Educativos)	
EN PROCESO	<input type="checkbox"/>	Contador: _____
DEVUELTA	<input type="checkbox"/>	Auxiliar: _____
VERIFICADA	<input type="checkbox"/>	Notificación CGM _____
N/R (No reportó)	<input type="checkbox"/>	_____

Número Folios: 69

FIRMA
 NOMBRE RECTOR/DIRECTOR

ELIANA CECILIA TORO VASQUEZ
 CC. 22.234.897

INSTITUCION EDUCATIVA VALLEJUELOS
NIT: 811,028,888.7

Página 1 de 5
Fecha de proceso 12/01/2023
Hora de Proceso 20:12:19

BALANCE DE PRUEBA TRIMESTRE POR CUENTA DE
Octubre a Diciembre de 2022
PLAN CONTABLE : NICSP

ESCALA en Pesos

Cod. Cuenta	Nombre Cuenta	Saldo Anterior	Valor Débito	Valor Crédito	Saldo Actual
1	ACTIVOS	50,253,543	14,194,669	51,613,951	12,834,261
11	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	50,253,543	9,690,309	51,285,391	8,658,461
1110	DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	50,253,543	9,690,309	51,285,391	8,658,461
111006	CUENTA DE AHORRO	50,253,543	9,690,309	51,285,391	8,658,461
1110060002	Ingresos operacionales	2,163,240	295,780	34,415	2,424,605
111006000201	Ingresos operacionales	2,163,240	295,780	34,415	2,424,605
1110060008	Transferencias Municipio de Medellín	6,684,131	4,356,246	9,727,222	1,313,155
111006000801	Transferencias Municipio de Medellín	6,684,131	4,356,246	9,727,222	1,313,155
1110060009	Transferencias Gratuidad Ministerio Educación Nacional	40,764,741	3,629,153	39,473,754	4,920,140
111006000901	Transferencias Gratuidad Ministerio Educación Nacional	40,764,741	3,629,153	39,473,754	4,920,140
1110060014	Cuenta Maestra Pagadora	641,431	1,409,130	2,050,000	561
111006001401	Cuenta Maestra Pagadora	641,431	1,409,130	2,050,000	561
13	CUENTAS POR COBRAR	0	328,560	328,560	0
1384	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	0	328,560	328,560	0
138439	ARRENDAMIENTO OPERATIVO	0	180,000	180,000	0
1384390001	Arrendamientos	0	180,000	180,000	0
138490	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	0	148,560	148,560	0
1384900011	Expedición de certificados act	0	148,560	148,560	0
16	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	0	4,175,800	0	4,175,800
1635	BIENES MUEBLES EN BODEGA	0	4,175,800	0	4,175,800
163504	EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN	0	4,175,800	0	4,175,800
1635040001	Equipos de comunicación y computación	0	4,175,800	0	4,175,800
2	PASIVOS	(702,491)	48,794,923	49,709,435	(1,617,003)
24	CUENTAS POR PAGAR	(702,491)	48,794,923	48,699,435	(607,003)

INSTITUCION EDUCATIVA VALLEJUELOS
NIT: 811,028,888.7

Página 2 de 5
 Fecha de proceso 12/01/2023
 Hora de Proceso 20:12:19

BALANCE DE PRUEBA TRIMESTRE POR CUENTA DE
Octubre a Diciembre de 2022
PLAN CONTABLE : NICSP

ESCALA en Pesos

Cod. Cuenta	Nombre Cuenta	Saldo Anterior	Valor Débito	Valor Crédito	Saldo Actual
2401	ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES	0	41,667,923	41,667,923	0
240101	BIENES Y SERVICIOS	0	41,667,923	41,667,923	0
2401010001	Bienes y servicios	0	41,667,923	41,667,923	0
2407	RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS	(5,491)	0	1,512	(7,003)
240726	RENDIMIENTOS FINANCIEROS	(5,491)	0	1,512	(7,003)
2407260001	Rendimientos transferencias Municipio de Medellín	(5,491)	0	1,512	(7,003)
2407269901	Rendimientos Financieros CP	0	0	0	0
2436	RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	(73,000)	2,620,000	2,547,000	0
243605	SERVICIOS	(73,000)	758,000	685,000	0
2436050103	Servicios 4%	(73,000)	273,000	200,000	0
2436050700	Contratos de construcción (base: AIU) 2%	0	485,000	485,000	0
2436050801	Ret Fte Ss Software (35%)	0	0	0	0
243608	COMPRAS	0	446,000	446,000	0
2436080100	Compras 3.5%	0	0	0	0
2436080500	Compras 2.5%	0	446,000	446,000	0
243625	IMPUESTO A LAS VENTAS RETENIDO PENDIENTE DE CONS	0	185,000	185,000	0
2436250100	Impuesto a las ventas retenido por compras 19%	0	185,000	185,000	0
2436250300	Impuesto a las ventas retenido por servicios 19%	0	0	0	0
243699	PAGOS A LA DIAN	0	1,231,000	1,231,000	0
2436999901	Pago a la DIAN CP	0	1,231,000	1,231,000	0
2440	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS POR PAGAR	(24,000)	2,707,000	2,683,000	0
244023	CONTRIBUCIONES	0	977,000	977,000	0
2440230001	Contribución especial de obra pública	0	819,000	819,000	0
2440239901	Contribución Especial CP	0	158,000	158,000	0
244024	TASAS	(24,000)	1,730,000	1,706,000	0

INSTITUCION EDUCATIVA VALLEJUELOS
NIT: 811,028,888.7

Página 3 de 5
 Fecha de proceso 12/01/2023
 Hora de Proceso 20:12:19

BALANCE DE PRUEBA TRIMESTRE POR CUENTA DE
Octubre a Diciembre de 2022
PLAN CONTABLE : NICSP

ESCALA en Pesos

Cod. Cuenta	Nombre Cuenta	Saldo Anterior	Valor Débito	Valor Crédito	Saldo Actual
2440240001	Tasa Pro Deporte y Recreación	(24,000)	535,000	511,000	0
2440249901	Tasa Pro Deporte y Recreación CP	0	1,195,000	1,195,000	0
2490	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	(600,000)	1,800,000	1,800,000	(600,000)
249040	SALDOS A FAVOR DE BENEFICIARIOS	0	0	0	0
2490400001	SalDOS a favor de beneficiarios	0	0	0	0
249054	HONORARIOS	(600,000)	1,800,000	1,800,000	(600,000)
2490540001	Honorarios act	(600,000)	1,800,000	1,800,000	(600,000)
29	OTROS PASIVOS	0	0	1,010,000	(1,010,000)
2990	OTROS PASIVOS DIFERIDOS	0	0	1,010,000	(1,010,000)
299002	INGRESO DIFERIDO POR TRANSFERENCIAS CONDICIONAL	0	0	1,010,000	(1,010,000)
2990020001	Ingreso Diferido Por Transferencias Condicionadas	0	0	1,010,000	(1,010,000)
3	PATRIMONIO	(25,879,577)	0	0	(25,879,577)
31	PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO	(25,879,577)	0	0	(25,879,577)
3105	CAPITAL FISCAL	(1,537,354)	0	0	(1,537,354)
310506	CAPITAL FISCAL	(1,537,354)	0	0	(1,537,354)
3105060002	Fondos Servicios Educativos	(29,780,028)	0	0	(29,780,028)
3105062600	Traslado de bienes FSE	28,242,674	0	0	28,242,674
3109	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	(24,342,223)	0	0	(24,342,223)
310901	UTILIDADES O EXCEDENTES ACUMULADOS	(35,975,458)	0	0	(35,975,458)
3109010001	Excedente acumulado a diciembre 31 de 2018	(10,370,682)	0	0	(10,370,682)
3109010200	Excedente acumulado a diciembre 31 de 2019	(6,616,424)	0	0	(6,616,424)
3109010201	Excedente acumulado a diciembre 31 de 2020	(18,988,352)	0	0	(18,988,352)
310902	PÉRDIDAS O DÉFICITS ACUMULADOS	11,633,235	0	0	11,633,235
3109020004	Déficit acumulado a diciembre 31 de 2021	11,633,235	0	0	11,633,235
4	INGRESOS	(71,948,945)	34,400	305,729	(72,220,274)

INSTITUCION EDUCATIVA VALLEJUELOS
NIT: 811,028,888.7

Página 4 de 5
 Fecha de proceso 12/01/2023
 Hora de Proceso 20:12:19

BALANCE DE PRUEBA TRIMESTRE POR CUENTA DE
Octubre a Diciembre de 2022
PLAN CONTABLE : NICSP

ESCALA en Pesos

Cod. Cuenta	Nombre Cuenta	Saldo Anterior	Valor Débito	Valor Crédito	Saldo Actual
44	TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	(70,387,421)	0	0	(70,387,421)
4428	OTRA TRANSFERENCIAS	(70,387,421)	0	0	(70,387,421)
442805	PARA PROGRAMAS DE EDUCACIÓN	(70,387,421)	0	0	(70,387,421)
4428050200	Otras transferencias gratuidad	(70,387,421)	0	0	(70,387,421)
48	OTROS INGRESOS	(1,561,524)	34,400	305,729	(1,832,853)
4802	FINANCIEROS	(32,312)	0	10,569	(42,881)
480201	INTERESES SOBRE DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANC	(32,312)	0	10,569	(42,881)
4802010001	Ingresos operacionales	(843)	0	754	(1,597)
4802010002	Gratuidad	(31,469)	0	9,815	(41,284)
4808	INGRESOS DIVERSOS	(1,529,212)	34,400	295,160	(1,789,972)
480817	ARRENDAMIENTOS	(1,080,000)	0	180,000	(1,260,000)
4808170001	Arrendamientos	(1,080,000)	0	180,000	(1,260,000)
480890	OTROS INGRESOS DIVERSOS	(449,212)	34,400	115,160	(529,972)
4808900039	Expedición de Certificados act	(449,212)	34,400	114,160	(528,972)
4808900059	Aproximaciones pagos de impuestos act	0	0	1,000	(1,000)
5	GASTOS	48,277,470	38,605,123	0	86,882,593
51	DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN	25,968,470	15,858,220	0	41,826,690
5111	GENERALES	25,968,470	15,858,220	0	41,826,690
511114	MATERIALES Y SUMINISTROS	15,053,000	9,061,220	0	24,114,220
5111140001	Materiales y suministros	12,843,000	9,061,220	0	21,904,220
5111140002	Bienes menor cuantía ADM	2,210,000	0	0	2,210,000
511121	IMPRESOS, PUBLICACIONES, SUSCRIPCIONES Y AFILIACIONES	2,610,000	4,997,000	0	7,607,000
5111210001	Impresos, publicaciones, suscripciones y afiliaciones	2,610,000	4,997,000	0	7,607,000
511179	HONORARIOS	5,400,000	1,800,000	0	7,200,000
5111790001	Honorarios	5,400,000	1,800,000	0	7,200,000

INSTITUCION EDUCATIVA VALLEJUELOS
NIT: 811,028,888.7

Página 5 de 5
 Fecha de proceso 12/01/2023
 Hora de Proceso 20:12:19

BALANCE DE PRUEBA TRIMESTRE POR CUENTA DE
Octubre a Diciembre de 2022
PLAN CONTABLE : NICSP

ESCALA en Pesos

Cod. Cuenta	Nombre Cuenta	Saldo Anterior	Valor Débito	Valor Crédito	Saldo Actual
511180	SERVICIOS	2,905,470	0	0	2,905,470
5111800001	Servicios	2,905,470	0	0	2,905,470
54	TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	3,750,000	0	0	3,750,000
5423	OTRAS TRANSFERENCIAS NUEVA	3,750,000	0	0	3,750,000
542307	BIENES ENTREGADOS SIN CONTRAPRESTACIÓN-NUEVA	3,750,000	0	0	3,750,000
5423070001	Bienes entregados sin contraprestación-Nueva	3,750,000	0	0	3,750,000
55	GASTO PÚBLICO SOCIAL	18,559,000	22,744,488	0	41,303,488
5501	EDUCACIÓN	18,559,000	22,744,488	0	41,303,488
550105	GENERALES	18,559,000	22,744,488	0	41,303,488
5501050003	Actividades pedagógicas, científicas, deportivas y culturales para los e	5,715,000	0	0	5,715,000
5501050005	Dotación institucional de material y medios pedagógicos para el apren	0	6,382,488	0	6,382,488
5501050008	Mantenimiento de infraestructura educativa - Bienes inmuebles	11,364,000	16,362,000	0	27,726,000
5501050012	Bienes de menor cuantía FSEM	1,480,000	0	0	1,480,000
58	OTROS GASTOS	0	2,415	0	2,415
5802	COMISIONES	0	2,415	0	2,415
580240	COMISIONES SERVICIOS FINANCIEROS	0	2,415	0	2,415
5802400001	Comisiones bancarias	0	2,415	0	2,415
Totales:		0	101,629,115	101,629,115	0

Total Activos	Total Pasivos	Total Patrimonio	Diferencia
12,834,261	161,003	25,879,577	(14,662,319)

ELIANA CECILIA TORO VASQUEZ
 RECTOR

WALTER CEBALDO MONSALVE UPEGUI
 CONTADOR

ESTADO SITUACIÓN FINANCIERA

cifras en pesos

Al 31 de Diciembre de 2022

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

Grupos/ Subgrupos / Conceptos	Vigencia 202212	Vigencia 202112	Variación (+/-)
ACTIVO			
CORRIENTE			
Efectivo y equivalentes al efectivo	\$8,658,461.00	\$25,359,445.00	-\$16,700,984.00
Cuentas por cobrar por transacciones con contraprestación	\$0.00	\$0.00	\$0.00
Total CORRIENTE:	\$8,658,461.00	\$25,359,445.00	-\$16,700,984.00
NO CORRIENTE			
Propiedades Planta y Equipo	\$4,175,800.00	\$3,690,000.00	\$485,800.00
Total NO CORRIENTE:	\$4,175,800.00	\$3,690,000.00	\$485,800.00
Total ACTIVO	\$12,834,261.00	\$29,049,445.00	-\$16,215,184.00
	\$12,834,261.00	\$29,049,445.00	-\$16,215,184.00
PASIVO			
CORRIENTE			
Cuentas por pagar	\$607,003.00	\$3,169,868.00	-\$2,562,865.00
Otros pasivos	\$1,010,000.00	\$0.00	\$1,010,000.00
Total CORRIENTE:	\$1,617,003.00	\$3,169,868.00	-\$1,552,865.00
Total PASIVO	\$1,617,003.00	\$3,169,868.00	-\$1,552,865.00
PATRIMONIO			
PATRIMONIO			
Capital Fiscal	\$1,537,354.00	\$1,537,354.00	\$0.00
Resultado del ejercicio	-\$14,662,319.00	-\$11,633,235.00	-\$3,029,084.00
Resultado de ejercicios anteriores	\$24,342,223.00	\$35,975,458.00	-\$11,633,235.00
Total PATRIMONIO:	\$11,217,258.00	\$25,879,577.00	-\$14,662,319.00
Total PATRIMONIO	\$11,217,258.00	\$25,879,577.00	-\$14,662,319.00
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	\$12,834,261.00	\$29,049,445.00	-\$16,215,184.00

ELIANA CECILIA TORO VASQUEZ

RECTOR

C.C. 22234897.0

WALTER OSVALDO MONSALVE UPEGUI

CONTADOR

C.C. 1036606391.0

ESTADO DE RESULTADOS - FUNCIÓN

cifras en pesos

Al 31 de Diciembre de 2022

ESTADO DE RESULTADO

Grupos/ Subgrupos / Conceptos	Vigencia 202212	Vigencia 202112	Variación (+/-)
INGRESOS			
Ingresos sin contraprestación			
Otras Transferencias	\$70,387,421.00	\$79,798,489.00	-\$9,411,068.00
Retribuciones	\$529,972.00	\$274,413.00	\$255,559.00
Total Ingresos sin contraprestación:	\$70,917,393.00	\$80,072,902.00	-\$9,155,509.00
Ingresos con contraprestación			
Ingresos financieros	\$42,881.00	\$71,263.00	-\$28,382.00
Otros ingresos por transacciones con contraprestación (Arrendamientos)	\$1,260,000.00	\$0.00	\$1,260,000.00
Total Ingresos con contraprestación:	\$1,302,881.00	\$71,263.00	\$1,231,618.00
Total INGRESOS	\$72,220,274.00	\$80,144,165.00	-\$7,923,891.00
GASTOS			
Gasto Público Social			
Gasto Público Social Educación	\$41,303,488.00	\$32,485,000.00	\$8,818,488.00
Total Gasto Público Social:	\$41,303,488.00	\$32,485,000.00	\$8,818,488.00
Transferencias y subvenciones			
Transferencias y Subvenciones	\$3,750,000.00	\$0.00	\$3,750,000.00
Total Transferencias y subvenciones:	\$3,750,000.00	\$0.00	\$3,750,000.00
Administración y operación			
De administración y Operación	\$41,826,690.00	\$59,292,400.00	-\$17,465,710.00
Total Administración y operación:	\$41,826,690.00	\$59,292,400.00	-\$17,465,710.00
Otros Gastos			
Comisiones Bancarias	\$2,415.00	\$0.00	\$2,415.00
Total Otros Gastos:	\$2,415.00	\$0.00	\$2,415.00
Total GASTOS	\$86,882,593.00	\$91,777,400.00	-\$4,894,807.00
RESULTADO DEL EJERCICIO	-\$14,662,319.00	\$11,633,235.00	-\$3,029,084.00

ELIANA CECILIA TORO VASQUEZ

RECTOR

C.C. 22234897.0

WALTER OSBALDO MONSALVE UPEGUI

CONTADOR

C.C. 4036506891.0

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO

cifras en pesos

Al 31 de Diciembre de 2022

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO

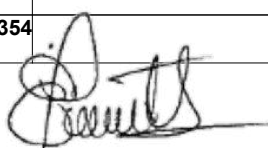
Vigencia 2022

Conceptos	Grupos			Total Patrimonio
	CAPITAL FISCAL	RESULTADO DEL EJERCICIO	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	
CAPITAL FISCAL	1,537,354	0	0	1,537,354
DÉFICIT DE EJERCICIO	0	(14,662,319)	0	(14,662,319)
EXCEDENTE DEL EJERCICIO	0	0	0	0
PÉRDIDAS O DÉFICITS ACUMULADOS	0	0	(11,633,235)	(11,633,235)
UTILIDADES O EXCEDENTES ACUMULADOS	0	0	35,975,458	35,975,458
Saldo Patrimonio	1,537,354	(14,662,319)	24,342,223	11,217,258

Vigencia 2021

Conceptos	Grupos			Total Patrimonio
	CAPITAL FISCAL	RESULTADO DEL EJERCICIO	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	
CAPITAL FISCAL	1,537,354	0	0	1,537,354
DÉFICIT DE EJERCICIO	0	(11,633,235)	0	(11,633,235)
EXCEDENTE DEL EJERCICIO	0	0	0	0
PÉRDIDAS O DÉFICITS ACUMULADOS	0	0	0	0
UTILIDADES O EXCEDENTES ACUMULADOS	0	0	35,975,458	35,975,458
Saldo Patrimonio	1,537,354	(11,633,235)	35,975,458	25,879,577

Variación Del Patrimonio: -\$14,662,319.00


ELIANA CECILIA TORO VASQUES
Rectora


WALTER MONSALVE UPEGUI
Contador

INSTITUCION EDUCATIVA VALLEJUELOS

811028888

ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO
POR EL PERÍODO DE ENERO - DICIEMBRE DE 2022 Y 2021

Cifras expresadas en pesos colombianos

Flujos de efectivo por actividades de operación	Nota	2022	2021
Recaudos			
Transferencias del gobierno o por entidades del sector público		71,397,421	79,798,489
Otros ingresos		-402,012	346,404
Pagos			
A proveedores		79,390,178	89,589,369
Otros pagos		380,415	-229,000
Efectivo neto provisto por (usado en) las actividades de operación		-8,775,184	-9,215,476
Flujos de efectivo por actividades de inversión			
Recaudos		0	0
Pagos		7,925,800	3,690,000
Efectivo neto provisto por (usado en) las actividades de inversión		-7,925,800	-3,690,000
Flujos de efectivo por actividades de financiación			
Recaudos		0	0
Pagos		0	0
Efectivo neto provisto por (usado en) las actividades de financiación		0	0
Aumento/Disminución neta de efectivo y equivalentes al efectivo		-16,700,984	-12,905,476
Efectivo y equivalentes al efectivo al 1 de enero		25,359,445	38,264,921
Efectivo y equivalentes al efectivo al 31 de diciembre		8,658,461	25,359,445

ELIANA CECILIA TORO VASQUES
ORDENADOR (A) DEL GASTO
I.E. VALLEJUELOS

WALTER MONSALVE UPEGUI
COMITADOR (A)
TP / 162585-T

DEPARTAMENTO	ANTIOQUIA				
MUNICIPIO	MEDELLÍN				
INSTITUCION O CENTRO EDUCATIVO	VALLEJUELOS				
CÓDIGO DANE	10501015831-01				
FECHA DE CORTE	31 de diciembre de 2022				
NIT:	811028888-7				
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
141314	Otras Transferencias	210105001	MUNICIPIO	0	0
442802	Para proyectos de inversión	210105001	MUNICIPIO	0	0
442805	Para programas de Educación	210105001	MUNICIPIO	0	70,387,421
244023	CONTRIBUCIONES	210105001	MUNICIPIO	0	0
244024	TASAS	210105001	MUNICIPIO	0	0
299002	Ingreso Diferido Por Transferenci	210105001	MUNICIPIO	0	1,010,000
				0	0
				0	0
				0	0
				0	0



Institución Educativa Vallejuelos

Resolución No. 0125 de abril 23 de 2004 y Resolución No 013989 del 17 de diciembre de 2014.

DANE No. 105001015831-01 NIT 811.028.888-7 Núcleo 923 Robledo

INSTITUCION EDUCATIVA VALLEJUELOS

Políticas contables y notas explicativas a los Estados Financieros al 31 de Diciembre de 2022.

Contenido

NOTA 1. INFORMACIÓN DE LOS FONDOS DE SERVICIOS EDUCATIVOS	2
1.1 identificación y funciones	2
1.2 Declaración de cumplimiento del marco normativo y limitaciones	3
1.3 Base normativa y periodo cubierto	4
NOTA 2. BASES DE MEDICION Y PRESENTACION UTILIZADAS	4
2.1 Bases de medición	4
2.2 Moneda funcional y de presentación, redondeo y materialidad	5
2.3 Hechos ocurridos después del periodo contable	6
NOTA 3. JUICIOS, ESTIMACIONES, RIESGOS Y CORRECCIÓN DE ERRORES CONTABLES	6
Estimaciones y supuestos	6
NOTA 4. RESUMEN DE POLÍTICAS CONTABLES	6
Efectivo y Equivalentes al Efectivo	6
Cuentas por cobrar	7
Bienes Muebles en Bodega	8
Activos intangibles	8
Cuentas por pagar	9
Ingresos	10
Gastos	12
Cuentas de Orden	12
LISTADO DE NOTAS QUE NO LE APLICAN A LOS FONDOS DE SERVICIOS EDUCATIVOS	13



Institución Educativa Vallejuelos

Resolución No. 0125 de abril 23 de 2004 y Resolución No 013989 del 17 de diciembre de 2014.

DANE No. 105001015831-01 NIT 811.028.888-7 Núcleo 923 Robledo

Notas 5. EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	13
5.1. Depósitos en instituciones financieras	14
5.1.1 Recursos en la cuenta corriente	14
5.1.2 Recursos por transferencias del orden nacional – MEN	14
5.1.3 Recursos por transferencias del orden Municipal	15
5.2 Efectivo de Uso restringido	15
NOTA 7. CUENTAS POR COBRAR	15
NOTA 10. PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO	15
NOTA 17. ARRENDAMIENTOS	17
NOTA 21. CUENTAS POR PAGAR	18
21.1.5 Recaudo a Favor de terceros.....	18
21.1.17 Otras cuentas por pagar	18
NOTA 24. OTROS PASIVOS	19
NOTA 25. CUENTAS DE ORDEN	19
NOTA 27. PATRIMONIO	19
27.1 Resultado de ejercicios anteriores	20
27.2 Resultado del ejercicio.....	20
NOTA 28. INGRESOS	20
28.1 Ingresos de transacciones sin contraprestación	20
28.2. Ingresos con contraprestación.....	21
NOTA 29. GASTOS	22
29.1 Gastos de administración de operación y de ventas	22
NOTA 37. REVELACIONES SOBRE EL ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVOS	23
Revelaciones generales.....	23

NOTA 1. INFORMACIÓN DE LOS FONDOS DE SERVICIOS EDUCATIVOS

1.1 identificación y funciones



Institución Educativa Vallejuelos

Resolución No. 0125 de abril 23 de 2004 y Resolución No 013989 del 17 de diciembre de 2014.

DANE No. 105001015831-01 NIT 811.028.888-7 Núcleo 923 Robledo

De acuerdo al Artículo 2 del Decreto Nacional 4791 de diciembre de 2008, los Fondos de Servicios Educativos son cuentas contables creadas por la Ley como un mecanismo de gestión presupuestal y de ejecución de los recursos de los establecimientos educativos estatales para la adecuada administración de sus ingresos y para atender sus gastos de funcionamiento e inversión distintos a los de personal; los fondos de servicios educativos se encuentran adscritos a la Secretaría de Educación.

A los Fondos de Servicios Educativos les corresponde emprender acciones de presupuestación, recaudo, conservación, inversión, compromiso, ejecución de sus recursos y rendición de cuentas, entre otras, con sujeción a la reglamentación pertinente y a lo dispuesto por el Consejo Directivo de cada Establecimiento Educativo.

Con sujeción a lo establecido en la normatividad vigente, la administración y ejecución de estos recursos por parte de las autoridades del establecimiento educativo, es autónoma. Los ingresos del Fondo de Servicios Educativos son recursos propios de carácter público sometidos a control de las autoridades administrativas y fiscales de los órdenes nacional y territorial.

La Institución Educativa VALLEJUELOS es propiedad del municipio de Medellín, fue creada por Resolución N° 0125 de abril 23 de 2004 y Resolución N° 013989 del 17 de diciembre de 2014, tiene como función social Prestar el servicio de Preescolar, educación básica primaria (Grados primero, segundo, tercero, cuarto y quinto); secundaria (Grado sexto, séptimo, octavo y noveno) y media Académica (Grados diez y once).

Los Fondos de Servicios Educativos carecen de personería jurídica. El rector o director rural es el ordenador del gasto y su ejercicio no implica representación legal.

Función social o cometido estatal

La INSTITUCION EDUCATIVA VALLEJUELOS tiene como función social Prestar el servicio de Preescolar, educación básica primaria (Grados primero, segundo, tercero, cuarto y quinto); secundaria (Grado sexto, séptimo, octavo y noveno) y media Académica (Grados diez y once).

LA INSTITUCION reporta información porque reciben transferencias del Ministerio de Educación Nacional, se encuentra validada hasta el tercer trimestre de 2022.

Estos resultados se presentan por la implementación y estabilización del software SICOF en todos los Fondos de Servicios Educativos, ya que ha permitido un mejor control de la calidad de la información contable y presupuestal de éstos, desde la Secretaría de Educación así como las jornadas de capacitación ofrecidas a Rectores, Directores y Tesoreros, complementariamente con el acompañamiento ofrecido por el Comité Técnico de Sostenibilidad Contable del Municipio de Medellín y el Equipo de Asesoría, vigilancia y control de la prestación del servicio educativo.

1.2 Declaración de cumplimiento del marco normativo y limitaciones



Institución Educativa Vallejuelos

Resolución No. 0125 de abril 23 de 2004 y Resolución No 013989 del 17 de diciembre de 2014.

DANE No. 105001015831-01 NIT 811.028.888-7 Núcleo 923 Robledo

Con sujeción a lo establecido en la normatividad vigente, la administración y ejecución de estos recursos por parte de las autoridades del establecimiento educativo, es autónoma. Los ingresos de los Fondo de Servicios Educativos son recursos propios de carácter público sometidos a control de las autoridades administrativas y fiscales de los órdenes nacional y territorial.

Mediante el Decreto Municipal 0118 de enero 25 del 2012, se establece la forma de administración de los Fondos de Servicios Educativos, de los establecimientos educativos oficiales del Municipio de Medellín. La reglamentación específica que regula los Fondos de Servicios Educativos está contemplada en Decreto Nacional 4791 de diciembre de 2008, Decreto 4807 de noviembre de 2011, Decreto Nacional 1075 de mayo de 2015 por medio del cual se expide el decreto único reglamentario del sector educación, Decreto Municipal 06 de 1998 (Estatuto Orgánico del Presupuesto del Municipio de Medellín), Resolución 09038 de julio 29 de 2014 que establece la estructura presupuestal de los Fondos de Servicios Educativos, Resolución 012945 del 27 de noviembre de 2014, que incorpora en la estructura presupuestal de ingresos los servicios complementarios Ciclo Lectivo Especial Integrado -CLEI y la Resolución 201850048860 del 10 de julio de 2018, por medio de la cual se adiciona al presupuesto de ingreso los intereses de mora rentas contractuales.

1.3 Base normativa y periodo cubierto

Los presentes estados financieros se elaboraron con base en el Marco Normativo Contable para Entidades de Gobierno, Resolución 533 de 2015 y demás normas que la modifican. Dicho marco normativo hace parte integrante del Régimen de Contabilidad Pública expedido por la Contaduría General de la Nación, que es el organismo de regulación contable para las entidades públicas colombianas. Los estados financieros presentados comprenden el estado de situación financiera, el estado de resultados, estado de cambios en el patrimonio para el periodo contable terminado al 31 de diciembre de 2022 y se presentan comparativos con el año inmediatamente anterior según el numeral 2.2.3. Instructivo No.1 del 17 de diciembre de 2019.

Los estados financieros mencionados anteriormente fueron aprobados por el Rector o Director de cada uno de los establecimientos educativos para su respectiva publicación.

NOTA 2. BASES DE MEDICION Y PRESENTACION UTILIZADAS

2.1 Bases de medición

Los Estados Financieros de los Fondos de Servicios Educativos, fueron preparados con las siguientes bases de medición:

- Los recursos clasificados como efectivo se miden por el precio de la transacción.
- El deterioro de las cuentas por cobrar, se mide como el exceso del valor en libros de la cuenta con respecto al valor presente de sus flujos de efectivo futuros



Institución Educativa Vallejuelos

Resolución No. 0125 de abril 23 de 2004 y Resolución No 013989 del 17 de diciembre de 2014.

DANE No. 105001015831-01 NIT 811.028.888-7 Núcleo 923 Robledo

estimados (excluyendo las pérdidas crediticias futuras en las que no se haya incurrido).

- Los bienes muebles en bodega se miden por el costo.
- Los activos intangibles inicialmente son medidos al costo y posteriormente se miden por el costo menos la amortización acumulada menos el deterioro acumulado.
- Las cuentas por pagar son obligaciones basadas en condiciones de crédito normales y no tienen intereses, se reconocen y miden por el costo de la transacción que les dio origen.
- Las transferencias en efectivo son medidas por el valor recibido o por recibir.
- Las transferencias no monetarias se miden por el valor de mercado del activo recibido, y en ausencia de este, por el costo de reposición. Si no es factible obtener alguna de las anteriores mediciones, estas transferencias son medidas por el valor en libros que tenía el activo en la entidad que los transfirió.
- Ingresos por retribuciones son medidos por el valor de los derechos de cobro determinados conforme a las tarifas que establece el acto administrativo.
- El ingreso por intereses es reconocido usando el método del interés efectivo.
- Los otros ingresos son medidos por el valor de los derechos de cobro establecidos en los actos administrativos que den lugar al reconocimiento del ingreso.
- Los gastos se miden por el valor la contraprestación recibida a cambio del pasivo asumido, o por el valor del efectivo o equivalentes al efectivo transferido en la transacción.

2.2 Moneda funcional y de presentación, redondeo y materialidad

La moneda funcional y de presentación de los Estados Financieros de los Fondos de Servicios Educativos es: Pesos colombianos separados por puntos.

La unidad de redondeo de presentación de los Estados Financieros es sin decimales excepto la variación que presenta un decimal.

En la elaboración de los estados financieros, atendiendo el criterio de materialidad, se ha omitido aquella información o desgloses que no requieren de detalle, puesto que no afectan significativamente la presentación de la situación financiera, el rendimiento financiero y los flujos de efectivo de los Fondos de Servicios Educativos originados durante los periodos contables presentados.



Institución Educativa Vallejuelos

Resolución No. 0125 de abril 23 de 2004 y Resolución No 013989 del 17 de diciembre de 2014.

DANE No. 105001015831-01 NIT 811.028.888-7 Núcleo 923 Robledo

Se incluye una descripción de las variaciones significativas en las cifras comparativas, cuando se identifiquen variaciones respecto del periodo anterior para todos los importes incluidos en los estados financieros, cuando sea relevante para lograr una mayor comprensión de los mismos.

Adicionalmente, se incluirá una descripción de las variaciones significativas en las cifras comparativas, como mínimo cuando se identifiquen variaciones superiores al 20%, y participación mayor al 10% dentro del grupo al que pertenece, teniendo en cuenta los siguientes criterios:

- Análisis vertical: identificar la participación porcentual de una partida, dentro del grupo al que pertenece.
- Análisis horizontal: comparar las cifras de los estados financieros por los periodos presentados, para determinar los aumentos y disminuciones de las cuentas, de un periodo a otro. Este análisis permite identificar cambios en las actividades y si los resultados han sido positivos o negativos.

2.3 Hechos ocurridos después del periodo contable

No se realizaron ajustes después del cierre del periodo contable.

NOTA 3. JUICIOS, ESTIMACIONES, RIESGOS Y CORRECCIÓN DE ERRORES CONTABLES

Estimaciones y supuestos

Las cuentas por cobrar son objeto de estimaciones de deterioro cuando exista evidencia objetiva del incumplimiento de los pagos a cargo del deudor o del desmejoramiento de sus condiciones crediticias. Para el efecto, con fecha de corte al 31 de Diciembre de 2022 la institución no presenta saldo en las cuentas por cobrar arrendamientos por concepto de tienda escolar.

NOTA 4. RESUMEN DE POLÍTICAS CONTABLES

Efectivo y Equivalentes al Efectivo

El efectivo y equivalentes al efectivo se compone del dinero en fondos fijos, y las cuentas bancarias en moneda nacional (cuentas corrientes y cuentas de ahorro).

El efectivo de uso restringido corresponde a recursos que presentan limitaciones para su disponibilidad inmediata, ya sea por causas de tipo legal o económico que impidan que pueda utilizarse o intercambiarse en la brevedad posible. Por lo tanto, para la clasificación de los recursos en efectivo en esta categoría se estará únicamente frente a un criterio de uso en el tiempo.

Los recursos de uso restringido son administrados y controlados por los Fondos en sus cuentas bancarias y reconocidos en cuentas contables separados; los rendimientos generados se reconocen como pasivo en el estado de situación financiera si las cláusulas



Institución Educativa Vallejuelos

Resolución No. 0125 de abril 23 de 2004 y Resolución No 013989 del 17 de diciembre de 2014.

DANE No. 105001015831-01 NIT 811.028.888-7 Núcleo 923 Robledo

contractuales estipulan el reintegro de los mismos, en caso contrario se reconocen como ingresos en el estado de resultados.

Los recursos clasificados como efectivo se medirán por el precio de la transacción.

Cuentas por cobrar

Los Fondos reconocen como cuentas por cobrar, los derechos adquiridos en desarrollo de sus actividades, de los cuales se espere a futuro la entrada de un flujo financiero fijo o determinable, a través de efectivo, equivalentes al efectivo u otro instrumento; en este rubro se incluyen las partidas originadas en transacciones con y sin contraprestación.

El reconocimiento inicial es al valor de la transacción, y en la medición posterior se mantendrá por el valor de la transacción afectado por los incrementos o disminuciones que pueda sufrir la partida. En general el reconocimiento de las cuentas por cobrar se realiza conforme a la "Política de Ingresos" con y sin contraprestación

Cuentas por cobrar con contraprestación: se originan en la venta de bienes, en la prestación de servicios o en el uso que terceros hacen de activos, los cuales producen intereses, arrendamientos, o participaciones, entre otros.

Cuentas por cobrar sin contraprestación: actividades realizadas por los Fondos de Servicios Educativos que generan derechos exigibles, sin que deba entregar a cambio una contraprestación o si lo hace el valor de lo entregado es menor a su valor de mercado y que son suministrados únicamente por el gobierno. Los principales conceptos corresponden a las transferencias municipales, donaciones, transferencias de la Nación, entre otros.

Al final de cada periodo contable, se evalúan los indicios de deterioro, generalmente se pueden presentar por el incumplimiento en los pagos a cargo del deudor, o desmejoramiento en las condiciones crediticias. En caso de presentarse estos indicios, las cuentas por cobrar serán objeto de estimaciones de deterioro; si es así, se reconoce inmediatamente en resultados una pérdida por deterioro del valor

Deterioro

Las cuentas por cobrar son objeto de estimaciones de deterioro cuando exista evidencia objetiva del incumplimiento de los pagos a cargo del deudor o del desmejoramiento de sus condiciones crediticias. Para el efecto, por lo menos al final del periodo contable, se verificará si existen indicios de deterioro.

El deterioro de las cuentas por cobrar, se mide como el exceso del valor en libros de la cuenta con respecto al valor presente de sus flujos de efectivo futuros estimados (excluyendo las pérdidas crediticias futuras en las que no se haya incurrido). Para el cálculo del valor presente se utilizará como factor de descuento la tasa DTF (Depósito a término fijo) teniendo en cuenta que esta tasa representa el costo de oportunidad en el que incurren los Fondos por la falta de disponibilidad de estos recursos.

Arrendamientos



Institución Educativa Vallejuelos

Resolución No. 0125 de abril 23 de 2004 y Resolución No 013989 del 17 de diciembre de 2014.

DANE No. 105001015831-01 NIT 811.028.888-7 Núcleo 923 Robledo

Los Fondos de Servicios Educativos ceden al arrendatario, el derecho a utilizar un activo durante un periodo de tiempo determinado a cambio de percibir una suma única de dinero, o una serie de pagos, sin transferir sustancialmente todos los riesgos y beneficios de la propiedad y por tanto son clasificados como arrendamiento operativo.

Las cuentas por cobrar y los ingresos procedentes de los arrendamientos operativos se reconocen de forma lineal a lo largo del plazo del arrendamiento, con periodicidad mensual, independientemente de la fecha que se perciba el recaudo.

Cuando los Fondos reciben por anticipado el pago de los ingresos por arrendamientos, se registra un pasivo por el valor recibido. El ingreso por arrendamientos se reconoce en el resultado del periodo de forma sistemática a lo largo del plazo cubierto por el pago anticipado, disminuyendo el valor del pasivo.

Bienes Muebles en Bodega

Los Fondos reconocen como bienes muebles en bodega, los bienes que cumplan las siguientes características:

- bienes muebles adquiridos para la prestación de servicios y para propósitos administrativos, que serán transferidos al Municipio posteriormente para su control;
- no están destinados para la venta en el curso normal de las actividades ordinarias;
- se espera usarlos durante más de un periodo contable;
- el costo del activo pueda ser medido confiablemente;
- los bienes muebles cuyo costo sea mayor o igual a tres (03) salarios mínimos legales mensuales vigentes.

Los bienes muebles en bodega se miden por el costo. Los activos que no cumplan con el monto de esta materialidad se reconocen como gastos en el periodo contable, y son reportados a la Secretaría de Suministros y Servicios del Municipio o quien haga sus veces, para control administrativo.

Activos intangibles

Los Fondos reconocen como activos intangibles, los recursos identificables, de carácter no monetario y sin apariencia física, que cumplan las siguientes condiciones:

- Los Fondos tienen el control;
- se espera obtener beneficios económicos futuros o potencial de servicio;
- se pueda medir fiablemente;
- no se espera vender en el curso de sus actividades;
- se prevé usarlos durante más de un periodo contable;
- el costo de adquisición sea igual o superior a los tres (3) salarios mínimos legales mensuales vigentes.



Institución Educativa Vallejuelos

Resolución No. 0125 de abril 23 de 2004 y Resolución No 013989 del 17 de diciembre de 2014.

DANE No. 105001015831-01 NIT 811.028.888-7 Núcleo 923 Robledo

Los intangibles que no cumplan con los anteriores criterios se reconocen como gastos en el periodo contable, y deberán controlarse para efectos administrativos.

Las erogaciones en el caso de mantenimiento del software y licenciamientos, se reconocerán como gasto en el periodo contable.

Los activos intangibles inicialmente son medidos al costo y posteriormente se miden por el costo menos la amortización acumulada menos el deterioro acumulado.

Los Fondos utilizan como método de amortización el de línea recta, es decir, la distribución sistemática del valor amortizable del activo a lo largo de la vida útil (estimada en 10 años), el cual reflejará el patrón de consumo esperado de los beneficios económicos futuros o del potencial de servicio derivados del activo.

El período de amortización y el método de amortización se revisan al final de cada período sobre el que se informa. Los cambios en la vida útil esperada o el patrón de consumo esperado de los beneficios económicos futuros incorporados en el activo se consideran que modifican el período o método de amortización, y son tratados como cambios en las estimaciones contables. El gasto de amortización se reconoce en el resultado del periodo, en la categoría es consistente con la naturaleza del activo intangible.

La vida útil de un activo intangible se determina en función del tiempo durante el cual los Fondos esperen utilizar el activo. Si no es posible hacer una estimación fiable de la vida útil de un activo intangible, se considera que este tiene vida útil indefinida y no será objeto de amortización.

La vida útil de los activos intangibles está dada por el menor periodo entre el tiempo en que se obtendrían los beneficios económicos o el potencial de servicios esperados y el plazo establecido conforme a los términos contractuales, siempre y cuando el activo intangible se encuentre asociado a un derecho contractual o legal.

Deterioro

Como mínimo, al final del periodo contable los Fondos evalúan si existen indicios de deterioro del valor de sus activos intangibles. Si existe algún indicio, los Fondos estiman el valor de servicio recuperable del activo para comprobar si efectivamente se encuentra deteriorado; en caso contrario, los Fondos no están obligados a realizar una estimación formal del valor del servicio recuperable.

Para el caso de los activos intangibles con vida útil indefinida y los activos intangibles que aún no estén disponibles para su uso, comprobará anualmente si el activo se ha deteriorado independientemente de que existan indicios de deterioro de su valor.

Cuentas por pagar

Los Fondos reconocen como cuentas por pagar las obligaciones adquiridas con terceros, generadas en el desarrollo de sus actividades y de las cuales se espere a



Institución Educativa Vallejuelos

Resolución No. 0125 de abril 23 de 2004 y Resolución No 013989 del 17 de diciembre de 2014.

DANE No. 105001015831-01 NIT 811.028.888-7 Núcleo 923 Robledo

futuro, la salida de un flujo financiero cuyo valor pueda determinarse de forma confiable; por conceptos como: servicios recibidos o compra de bienes nacionales; obligaciones tributarias y recursos a favor de terceros. Estas son medidas por el costo el cual corresponde al valor de la transacción.

El reconocimiento en el caso de compra de bienes o prestación de servicios se realiza en el momento del recibo a satisfacción de éstos por parte del Fondo, soportado con la respectiva factura o documento equivalente; para el cierre de cada periodo contable, también se reconocen con el recibo a satisfacción de bienes y servicios, con independencia de la expedición de la factura o documento equivalente por parte del contratista o proveedor.

Las cuentas por pagar son obligaciones basadas en condiciones de crédito normales y no tienen intereses, se reconocen y miden por el costo de la transacción que les dio origen

Se dará de baja una cuenta por pagar cuando se extingan todas las obligaciones que la originaron, esto es, cuando la obligación se pague, el acreedor renuncie a ella o se transfiera a un tercero.

Ingresos

Ingresos sin contraprestación

Recursos, monetarios o no monetarios, que reciben los Fondos de Servicios Educativos sin que deba entregar a cambio una contraprestación que se aproxime al valor de mercado del recurso que se recibe. Comprende ingresos tales como transferencias, retribuciones, entre otros.

El ingreso de una transacción sin contraprestación se reconoce cuando se cumplen las siguientes condiciones:

- Los Fondos de Servicios Educativos tengan el control sobre el activo;
- sea probable que fluyan a los Fondos de Servicios Educativos beneficios económicos futuros o potencial de servicio asociados con el activo;
- el valor del activo pueda ser medido con fiabilidad.

Los recursos que reciban los Fondos de Servicios Educativos a favor de terceros no se reconocerán como ingresos de transacciones sin contraprestación, sino como pasivos.

Ingresos por Transferencias

Los ingresos por transferencias son los recursos que reciben los Fondos de servicios Educativos de terceros, tales como los recursos que recibe de otras entidades públicas y donaciones.



Institución Educativa Vallejuelos

Resolución No. 0125 de abril 23 de 2004 y Resolución No 013989 del 17 de diciembre de 2014.

DANE No. 105001015831-01 NIT 811.028.888-7 Núcleo 923 Robledo

El reconocimiento de la transacción depende de si el ingreso está sometido o no a estipulaciones, en relación con la aplicación o el uso de los recursos recibidos. Una estipulación puede ser una condición o una restricción.

Si los Fondos reciben transferencias condicionadas reconocen un activo y también un pasivo, por el valor de los recursos recibidos. El pasivo inicialmente reconocido se reduce en la medida que el Fondo cumpla las condiciones asociadas a su uso o destinación, momento en el cual se reconoce el ingreso en el resultado del periodo.

Si los Fondos reciben recursos con restricciones, que no exigen la devolución reconocen la transferencia como un ingreso en el resultado del periodo cuando se den las condiciones de control del recurso.

Los Fondos reconocen el activo, el ingreso o el pasivo cuando exista un derecho exigible por ley o por acuerdo contractual vinculante y cuando el Fondo evalúe que es probable que la entrada de recursos ocurra.

Los bienes que reciben los Fondos de otras entidades del sector público y las donaciones se reconocen como ingreso en el resultado del periodo, cuando quien transfiere el recurso se obligue, de manera vinculante, a la transferencia.

Las transferencias en efectivo son medidas por el valor recibido o por recibir. Las transferencias no monetarias se miden por el valor de mercado del activo recibido, y en ausencia de este, por el costo de reposición. Si no es factible obtener alguna de las anteriores mediciones, estas transferencias son medidas por el valor en libros que tenía el activo en la entidad que los transfirió.

Ingresos por retribuciones

Los Fondos reconocen los ingresos por retribuciones, cuando surja el derecho de cobro originado en los documentos que liquidan obligaciones a cargo de los usuarios, tales como: programas de educación de adultos (CLEI), programa de formación complementaria de la escuela normal superior; actividades extracurriculares.

Cuando los Fondos reciben por anticipado el pago de los ingresos por retribuciones, se reconoce un pasivo por el valor recibido. El ingreso por retribuciones se reconoce en el resultado del periodo en el cual se presten los servicios, disminuyendo el valor del pasivo.

Estos ingresos son medidos por el valor de los derechos de cobro determinados conforme a las tarifas que establece el acto administrativo.

Ingresos con contraprestación

Corresponden a ingresos que se originan en la venta de bienes, en la prestación de servicios o en el uso que terceros hacen de activos, los cuales producen intereses, regalías, arrendamientos, dividendos o participaciones, entre otros.



Institución Educativa Vallejuelos

Resolución No. 0125 de abril 23 de 2004 y Resolución No 013989 del 17 de diciembre de 2014.

DANE No. 105001015831-01 NIT 811.028.888-7 Núcleo 923 Robledo

Los ingresos de transacciones con contraprestación de los Fondos de Servicios Educativos incluyen:

- Ingresos sobre depósitos en Instituciones Financieras generados en las cuentas bancarias, que son medidos por el valor de la contraprestación recibida en la respectiva cuenta bancaria.
- Intereses de mora por retraso en el pago de un compromiso u obligación, medidos aplicando la tasa de interés establecida contractualmente sobre los saldos insolutos en mora.
- Arrendamientos por cobros por el uso de activos tangibles e intangibles de su propiedad, los cuales son medidos por el valor de la contraprestación recibida o por recibir.

El ingreso por intereses es reconocido usando el método del interés efectivo.

La tasa de interés efectiva es la tasa de descuento que iguala exactamente los flujos de efectivo por cobrar con el costo amortizado del activo en la fecha de la medición. El cálculo de la tasa de interés efectiva, cuando corresponde incluye las comisiones y otros conceptos pagados, como los costos de transacción que son incrementales, directamente atribuibles a la transacción.

Otros ingresos

En esta denominación, se incluyen las cuentas que representan los ingresos de los Fondos que, por su naturaleza, no son susceptibles de clasificarse en alguno de los grupos de ingresos definidos anteriormente. Entre los conceptos de otros ingresos se encuentran: Sobrantes, Recuperaciones y Responsabilidades fiscales.

Los otros ingresos son medidos por el valor de los derechos de cobro establecidos en los actos administrativos que den lugar al reconocimiento del ingreso.

Gastos

Se reconocen como gastos, los decrementos de los beneficios económicos o en el potencial de servicio relacionados con la salida o disminución del valor de los activos o con el incremento en los pasivos, cuando el gasto pueda medirse con fiabilidad. Los Fondos reconocen gastos por: Administración y operación, deterioro de cuentas por cobrar e intangibles, amortización de intangibles, transferencias, gasto público social y otros gastos.

Los gastos por el servicio de educación que se distribuye en forma gratuita o a precios de no mercado se reconocen cuando se presten los servicios. Los gastos se miden por el valor la contraprestación recibida a cambio del pasivo asumido, o por el valor del efectivo o equivalentes al efectivo transferido en la transacción.

Cuentas de Orden

Cuentas de Orden Deudoras



Institución Educativa Vallejuelos

Resolución No. 0125 de abril 23 de 2004 y Resolución No 013989 del 17 de diciembre de 2014.

DANE No. 105001015831-01 NIT 811.028.888-7 Núcleo 923 Robledo

Los Fondos reconocen responsabilidades en proceso cuando se amerite el inicio de un proceso de responsabilidad fiscal para funcionarios o particulares que administren o manejen recursos o bienes públicos, y se medirán por el valor de los faltantes de recursos o bienes.

Los Fondos darán de baja en cuentas las responsabilidades en proceso cuando: el valor de los faltantes de recursos o bienes se recupere, se expida el acto administrativo que establezca la responsabilidad, se expida el acto administrativo que exima de la responsabilidad y se expida el acto administrativo que ordene el archivo de la investigación

LISTADO DE NOTAS QUE NO LE APLICAN A LOS FONDOS DE SERVICIOS EDUCATIVOS

- Nota 6. Inversiones e instrumentos derivados
- Nota 8. Préstamos por cobrar
- Nota 9. Inventarios
- Nota 11. Bienes de uso público e históricos y culturales
- Nota 12. Recursos naturales no renovables
- Nota 13. Propiedades de inversión
- Nota 14. Activos intangibles
- Nota 15. Activos biológicos
- Nota 16. Otros derechos y garantías
- Nota 18. Costos de financiación
- Nota 19. Emisión y colocación de títulos de deuda
- Nota 20. Préstamos por pagar
- Nota 22. Beneficios a empleados
- Nota 23. Provisiones
- Nota 25. Activos y pasivos contingentes
- Nota 30. Costo de ventas
- Nota 31. Costos de transformación
- Nota 32. Acuerdos de concesión- entidad concedente
- Nota 33. Administración de recursos de seguridad social en pensiones.
- Nota 34. Efectos de las variaciones en las tasas de cambio de la moneda extranjera.
- Nota 35. Impuesto a las ganancias.
- Nota 36. Combinación y traslado de operaciones.

Notas 5. EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO
Composición

CÓDIGO CONTABLE	NAT	DESCRIPCIÓN CONCEPTO	SALDOS A CORTES DE		VARIACIÓN
			2022	2021	VALOR VARIACIÓN
1.1	Db	EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	8,658,461.00	25,359,445.00	-16,700,984.00
1.1.05	Db	Caja			0.00
1.1.06	Db	Cuenta única nacional			0.00
1.1.07	Db	Reservas internacionales			0.00
1.1.10	Db	Depósitos en instituciones financieras	8,658,461.00	25,359,445.00	-16,700,984.00



Institución Educativa Vallejuelos

Resolución No. 0125 de abril 23 de 2004 y Resolución No 013989 del 17 de diciembre de 2014.

DANE No. 105001015831-01 NIT 811.028.888-7 Núcleo 923 Robledo

Los Depósitos en Instituciones Financieras disminuyeron en comparación con el mismo trimestre de la vigencia anterior un 192.89% principalmente por una menor ejecución de recursos

Los Fondos de Servicios Educativos poseen seis (6) cuentas bancarias así: una (1) cuenta corriente y cinco (5) cuentas de ahorro como son Recursos Propios, Presupuesto Participativo, Transferencias Municipales, Sistema General de Participaciones-SGP y una cuenta maestra pagadora-SGP creada para el pago de impuestos y servicios públicos.

Las conciliaciones bancarias de la institución fueron elaboradas, y se encuentran soportadas con su respectivo extracto y libro de bancos, y se encuentran certificadas por el rector, tesorero y contador.

5.1. Depósitos en instituciones financieras

Composición

CÓDIGO CONTABLE	NAT	DESCRIPCIÓN CONCEPTO	SALDOS A CORTES DE		VARIACIÓN
			2022	2021	VALOR VARIACIÓN
1.1.10	Db	DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	8,658,461.00	25,359,445.00	-16,700,984.00
1.1.10.05	Db	Cuenta corriente	0.00	0.00	0.00
1.1.10.06	Db	Cuenta de ahorro	8,658,461.00	25,359,445.00	-16,700,984.00

5.1.1 Recursos en la cuenta corriente

Se encuentran recursos disponibles por concepto de traslados recibidos de las cuentas de ahorro de recursos propios para el pago de proveedores e impuestos generados en dicha fuente de recursos, con valor en libros de \$0.

5.1.2 Recursos por transferencias del orden nacional – MEN

Las Transferencias de gratuidad giradas por el Ministerio de Educación Nacional con saldo de \$4.920.140 y cuenta maestra pagadora \$561, recursos asignados a la institución educativa mediante las Resoluciones 1937 y 17858, con destinación específica de acuerdo a lo dispuesto en la ley 715 de 2001 y el Decreto único reglamentario del sector educación 1075 de 2015, son administrados por los Fondos de Servicios Educativos en una cuenta independiente de los demás ingresos, la utilización de los recursos la deben realizar conforme a lo definido por el artículo 11 de la ley 715 de 2001 y los decretos 4791 de diciembre de 2008 y 4807 de diciembre de 2011 expedidos por el Ministerio de Educación Nacional.

La destinación de los recursos para gratuidad educativa se lleva a cabo teniendo en 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



Institución Educativa Vallejuelos

Resolución No. 0125 de abril 23 de 2004 y Resolución No 013989 del 17 de diciembre de 2014.

DANE No. 105001015831-01 NIT 811.028.888-7 Núcleo 923 Robledo

de Educación Nacional a través del Sistema de Información Fondos de Servicios Educativos (SIFSE) hace seguimiento a la ejecución presupuestal de los Establecimientos educativos.

5.1.3 Recursos por transferencias del orden Municipal

Al 31 de diciembre de 2022 el saldo de las transferencias giradas por el Municipio de Medellín por \$1.313.155, de los cuales \$1.313.155, corresponden a la cuenta de ahorros de Transferencias municipales y \$0 a la cuenta de ahorros de Presupuesto participativo. Los recursos fueron asignados mediante la Resoluciones 202150168113 de octubre 15 de 2021 de premios ser mejor y transferencia condicionada según resolución 202250107559 de 14/10/2022, para media técnica

5.2 Efectivo de Uso restringido

La institución educativa no presenta saldo a 31 de diciembre de 2022 de efectivo de uso restringido

NOTA 7. CUENTAS POR COBRAR

Composición

La institución no tiene cuentas por cobrar

NOTA 10. PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO

Composición

CÓDIGO CONTABLE	NAT	DESCRIPCIÓN CONCEPTO	SALDOS A CORTES DE		VARIACIÓN
			2022	2021	VALOR VARIACIÓN
1.6	Db	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	4,175,800.00	3,690,000.00	485,800.00
1.6.05	Db	Terrenos			0.00
1.6.10	Db	Semovientes y plantas			0.00
1.6.12	Db	Plantas productoras			0.00
1.6.15	Db	Construcciones en curso			0.00
1.6.20	Db	Maquinaria, planta y equipo en montaje			0.00
1.6.25	Db	Propiedades, planta y equipo en tránsito			0.00
1.6.35	Db	Bienes muebles en bodega	4,175,800.00	3,690,000.00	485,800.00

Las Propiedades, planta y equipo corresponde a los Bienes Muebles en Bodega que al 31 de diciembre de 2022 presentan un saldo de \$4.175.800, correspondiente a bienes adquiridos en el mes de noviembre de 2022 en proceso de marcación.



Institución Educativa Vallejuelos

Resolución No. 0125 de abril 23 de 2004 y Resolución No 013989 del 17 de diciembre de 2014.

DANE No. 105001015831-01 NIT 811.028.888-7 Núcleo 923 Robledo

DESCRIPCIÓN DEL BIEN	N° DE FACTURA	FECHA FACTURA	VALOR UNITARIO BIEN	SOLICITUD DE PLAQUETEO A UNIDAD DE BIENES MUEBLES		
				SI/NO	FECHA	RADICADO
IMPRESORA RICOH M320 NUEVA VIENE CON TONER DE PRUEBA 3.000 PAGES /32 PAGES POR MIN/7.000 PAGES AL MES/AIR PRINT/AMPLIA Y REDUCE / CASETERA TAM CARTA/CAP BANDEJA 250 H/DUPLEX AUTOMA.	6	19/11/2021	1,480,000	X	1/01/2023	202310005488

CONCEPTOS Y TRANSACCIONES	MAQUINARIA Y EQUIPO	EQUIPOS DE COMUNIC. Y COMPUTAC.	MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	TOTAL
SALDO INICIAL (01-ene)	0.0	0.0	3,960,000.0	3,960,000.0
+ ENTRADAS (DB):	0.0	7,925,800.0	0.0	7,925,800.0
Adquisiciones en compras		7,925,800.0	0.0	7,925,800.0
Otras entradas de bienes muebles	0.0	0.0	0.0	0.0
- SALIDAS (CR):	0.0	3,750,000.0	3,960,000.0	7,710,000.0
Otras salidas de bienes muebles	0.0	3,750,000.0	3,960,000.0	7,710,000.0
TRASLADO SIN CONTRAPRESTACION AL MUNICIPIO DE MEDELLIN	0.0	3,750,000.0	3,960,000.0	7,710,000.0
= SUBTOTAL (Saldo inicial + Entradas - Salidas)	0.0	4,175,800.0	0.0	4,175,800.0

Dando cumplimiento con las instrucciones impartidas en comunicación Interna del 26 de junio de 2018 expedida por la Secretaría de Educación y la Secretaría de Hacienda y modificada por la circular interna 201930274643 de agosto 20 de 2019, relacionada con el registro de los Bienes muebles al 31 de Diciembre de 2022 se realizaron los respectivos traslados a las siguientes cuentas:

A la cuenta 542407-Bienes entregados sin contraprestación cuyo monto individual de adquisición es mayor a 3SMMLV por \$3.750.000, de los siguientes bienes incluidos en el inventario.

Bienes trasladados en el primer trimestre

Activo fijo	Nº invent.	CrC1	Fe.invent.	Denominación del activo fijo	Val.adq.	Fe.capit.
FE200499279	200499279			COMPUTADOR JANUS AMD RYZEN	3,750,000	17.03.2022
TOTAL					3,750,000	

Traslados a la cuenta 5111140002 - Bienes de menor cuantía \$2.210.000, para los activos de uso administrativo y monto individual inferior a 3SMMLV.

Bienes trasladados en el primer trimestre



Institución Educativa Vallejuelos

Resolución No. 0125 de abril 23 de 2004 y Resolución No 013989 del 17 de diciembre de 2014.

DANE No. 105001015831-01 NIT 811.028.888-7 Núcleo 923 Robledo

Activo fijo	Nº invent.	CrC1	Fe.invent.	Denominación del activo fijo	Val.adq.	Fe.capit.
300945702	200504520			CARTELERA DE 120X150 EN PAÑO CON VIDRIO TEMPLADO Y	1,530,000	03.03.2022
300945703	200504521			GABINETE DE 80X40 PARED EN MADECOR DE 15MM	340,000	03.03.2022
300945704	200504522			GABINETE DE 80X40 PARED EN MADECOR DE 15MM	340,000	03.03.2022
					2,210,000	

Traslados a la cuenta 5501050012-Bienes de menor cuantía \$1.480.000, para los activos destinados a la actividad misional-Educación, correspondiente a los siguientes bienes:

Bienes trasladados en el segundo trimestre

Activo fijo	Nº invent.	CrC1	Fe.invent.	Denominación del activo fijo	Val.adq.	Fe.capit.
300952267	200507197			ACCES POINT UBIQUITI DOBLE BANDA	1,480,000	20.04.2022

Los Muebles, enseres y equipo de oficina, presentó un aumento del 11.63% con relación al año anterior. La Unidad de Bienes Muebles envió el inventario de cargue en el sistema SAP a la Institución educativa por este concepto, y por lo tanto se realizaron traslados para las respectivas cuentas según directrices impartidas en la comunicación interna del 26 de junio de 2018.

NOTA 17. ARRENDAMIENTOS

ARRENDAMIENTO OPERATIVO

Composición

CÓDIGO CONTABLE	NAT	DESCRIPCIÓN CONCEPTO	SALDOS A CORTES DE		VARIACIÓN
			2022	2021	VALOR VARIACIÓN
	Db	ARRENDAMIENTO FINANCIERO - ACTIVO	0.00	0.00	0.00
1.4.15.29	Db	Préstamos por cobrar (préstamos concedidos)			0.00
	Cr	ARRENDAMIENTO FINANCIERO - PASIVO	0.00	0.00	0.00
2.3.13.15	Cr	Financiamiento interno de corto plazo			0.00
2.3.14.10	Cr	Financiamiento interno de largo plazo			0.00
2.3.16.07	Cr	Financiamiento externo de corto plazo			0.00
2.3.17.06	Cr	Financiamiento externo de largo plazo			0.00

Los Fondos reconocen estos ingresos cuando se origine el derecho de cobro según lo estipulado contractualmente, de acuerdo a la "Política de arrendamientos."

La institución educativa suscribió contrato de concesión de espacios para el servicio de tienda escolar para la vigencia 2022 con la señora YANIRIS DEL CARMEN BEDOYA AMADOR, identificada con cedula de ciudadanía 1.038.094.946, con vigencia del 28 de febrero al 30 de noviembre de 2022, por valor total de \$1.260.000, pagaderos en 7 cuotas de 180.000 mensuales, el contrato fue ejecutado y recaudado y se realizó su liquidación.



Institución Educativa Vallejuelos

Resolución No. 0125 de abril 23 de 2004 y Resolución No 013989 del 17 de diciembre de 2014.

DANE No. 105001015831-01 NIT 811.028.888-7 Núcleo 923 Robledo

NOTA 21. CUENTAS POR PAGAR Composición

CÓDIGO CONTABLE	NAT	DESCRIPCIÓN CONCEPTO	SALDOS A CORTE DE VIGENCIA				VARIACIÓN	
			SALDO CTE 2022	SALDO FINAL 202	SALDO CTE 2021	SALDO FINAL 2021	VALOR VARIACIÓN	% VARIACION
2.4	Cr	CUENTAS POR PAGAR	607,003.00	607,003.00	3,169,868.00	3,169,868.00	-2,562,865.00	-422.2%
2.4.01	Cr	Adquisición de bienes y servicios nacionales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%
2.4.02	Cr	Subvenciones por pagar	0.00	0.00		0.00	0.00	0.0%
2.4.03	Cr	Transferencias por pagar	0.00	0.00		0.00	0.00	0.0%
2.4.06	Cr	Adquisición de bienes y servicios del exterior	0.00	0.00		0.00	0.00	0.0%
2.4.07	Cr	Recursos a favor de terceros	7,003.00	7,003.00	3,837.00	3,837.00	3,166.00	45.2%
2.4.10	Cr	Recursos destinados a la financiación del sistema general de seguridad social en salud	0.00	0.00		0.00	0.00	0.0%
2.4.24	Cr	Descuentos de nómina	0.00	0.00		0.00	0.00	0.0%
2.4.36	Cr	Retención en la Fuente e impuesto de	0.00	0.00	288,000.00	288,000.00	-288,000.00	-100.0%
2.4.40	Cr	Impuestos, Contribuciones y tasas	0.00	0.00	90,000.00	90,000.00	-90,000.00	-100.0%
2.4.90	Cr	Otras cuentas por pagar	600,000.00	600,000.00	2,788,031.00	2,788,031.00	-2,188,031.00	-364.7%
2.4.95	Cr	Cuentas por pagar a costo amortizado	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%

Las cuentas por pagar tuvieron una disminución con respecto al mismo periodo de la vigencia anterior del 422.22%, las cuentas por pagar corresponden a rendimientos financieros Municipio de Medellín 7.003 y honorarios del contador \$600.000.

21.1.5 Recaudo a Favor de terceros

TIPO DE TERCEROS	PN / PJ / ECP	CANTIDAD	VALOR EN LIBROS	PLAZO	FECHA DE VENCIMIENTO (dd/mm/aaaa)
RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS			7,003.0		
Rendimientos financieros			7,003.0		
Nacionales	PJ	1	7,003.0	Entre 6 y 12 meses	28/02/2023

Rendimientos financieros: \$7.003, adeudado al Municipio de Medellín, correspondiente a rendimientos financieros de transferencias municipales por devolver a dicha entidad, la devolución se realizará al inicio de la vigencia 2023 de acuerdo a las normas establecidas.

21.1.17 Otras cuentas por pagar

TIPO DE TERCEROS	PN / PJ / ECP	CANTIDAD	VALOR EN LIBROS	PLAZO	FECHA DE VENCIMIENTO (dd/mm/aaaa)
OTRAS CUENTAS POR PAGAR			600,000.0		
Saldos a favor de beneficiarios			0.0		
Nacionales	PN		0.0	Menos de 3 meses	
Nacionales	PJ		0.0	Seleccionar rango...	
Honorarios			600,000.0		
Nacionales	PN	1	600,000.0	Menos de 3 meses	16/01/2023

Honorarios: \$600.000 adeudado a Walter Monsalve Upegui, cedula 1.036.606.391 correspondientes a honorarios de los servicios prestados al 31 de diciembre de 2022



Institución Educativa Vallejuelos

Resolución No. 0125 de abril 23 de 2004 y Resolución No 013989 del 17 de diciembre de 2014.

DANE No. 105001015831-01 NIT 811.028.888-7 Núcleo 923 Robledo

NOTA 24. OTROS PASIVOS

Composición

DESCRIPCIÓN			SALDOS A CORTE DE VIGENCIA				VARIACIÓN
CÓDIGO CONTABLE	NAT	CONCEPTO	SALDO CTE 2022	SALDO FINAL 2022	SALDO CTE 2021	SALDO FINAL 2021	VALOR VARIACIÓN
2.9	Cr	OTROS PASIVOS	1,010,000.00	1,010,000.00	0.00	0.00	1,010,000.00
2.9.10	Cr	Ingresos recibidos por anticipado	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2.9.17	Cr	Retenciones y anticipo de impuestos		0.00		0.00	0.00
2.9.18	Cr	Pasivos por impuestos diferidos		0.00		0.00	0.00
2.9.19	Cr	Bonos pensionales		0.00		0.00	0.00
2.9.20	Cr	Pasivos asociados a activos mantenidos para la venta		0.00		0.00	0.00
2.9.90	Cr	Otros pasivos diferidos	1,010,000.00	1,010,000.00	0.00	0.00	1,010,000.00

Los otros pasivos corresponden a ingreso diferido por transferencia condicionada de \$1.010.000, recibida según resolución 202250107559 de 14/10/2022

NOTA 25. CUENTAS DE ORDEN

No se tiene cuentas de orden en los pasivos.

NOTA 27. PATRIMONIO

Composición

DESCRIPCIÓN			SALDOS A CORTES DE		VARIACIÓN
CÓDIGO CONTABLE	NAT	CONCEPTO	2022	2021	VALOR VARIACIÓN
3.1	Cr	PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO	11,217,258.00	25,879,577.00	-14,662,319.00
3.1.05	Cr	Capital fiscal	1,537,354.00	1,537,354.00	0.00
3.1.06	Cr	Capital de los fondos de reservas de pensiones			0.00
3.1.07	Cr	Aportes sociales			0.00
3.1.08	Cr	Capital suscrito y pagado			0.00
3.1.09	Cr	Resultados de ejercicios anteriores	24,342,223.00	35,975,458.00	-11,633,235.00
3.1.10	Cr	Resultado del ejercicio	-14,662,319.00	-11,633,235.00	-3,029,084.00

El capital fiscal de la institución al 31 de diciembre de 2022, asciende a \$1.537.354.

El capital fiscal representa los recursos asignados para la creación y desarrollo de los Fondos de Servicios Educativos. 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:

- El valor de la reclasificación de los excedentes de los ejercicios anteriores al inicio de cada período contable por valor de \$24.342.223.



Institución Educativa Vallejuelos

Resolución No. 0125 de abril 23 de 2004 y Resolución No 013989 del 17 de diciembre de 2014.

DANE No. 105001015831-01 NIT 811.028.888-7 Núcleo 923 Robledo

- Cuenta 3105062600-Traslado de Bienes por valor de -\$28.242.674 corresponde a los traslados realizados en vigencias anteriores de los bienes marcados por la Unidad de Bienes Muebles del Municipio de Medellín.

27.1 Resultado de ejercicios anteriores

- Los saldos en la cuenta 31090 por \$24.342.223, corresponde al traslado del resultado del ejercicio de las vigencias 2018, 2019, 2020 y 2021

El patrimonio tuvo una disminución del 131%, con relación al mismo periodo de la vigencia anterior, debido a un menor recaudo de ingresos y al traslado del resultado del ejercicio de vigencias anteriores.

27.2 Resultado del ejercicio

El resultado del ejercicio al 31 de diciembre de 2022 presenta un déficit de \$14.662.319, presentando una disminución del 21% con respecto al mismo periodo de la vigencia anterior.

Esta situación se presenta debido a que en la actual vigencia se recibió un menor valor en la transferencia del Ministerio de educación Nacional.

NOTA 28. INGRESOS

Composición

CÓDIGO CONTABLE	NAT	DESCRIPCIÓN CONCEPTO	SALDOS A CORTES DE		VARIACIÓN
			2022	2021	VALOR VARIACIÓN
4	Cr	INGRESOS	72,220,274.00	80,144,165.00	-7,923,891.00
4.1	Cr	Ingresos fiscales			0.00
4.2	Cr	Venta de bienes			0.00
4.3	Cr	Venta de servicios			0.00
4.4	Cr	Transferencias y subvenciones	70,387,421.00	79,798,489.00	-9,411,068.00
4.7	Cr	Operaciones interinstitucionales			0.00
4.8	Cr	Otros ingresos	1,832,853.00	345,676.00	1,487,177.00

Del total de los ingresos de la institución, las Otras Transferencias por valor \$70.387.421, corresponde al 97.46% del total de los ingresos. Esta cuenta presentó una disminución del 13.37% con relación al mismo periodo de la vigencia anterior.

28.1 Ingresos de transacciones sin contraprestación



Institución Educativa Vallejuelos

Resolución No. 0125 de abril 23 de 2004 y Resolución No 013989 del 17 de diciembre de 2014.

DANE No. 105001015831-01 NIT 811.028.888-7 Núcleo 923 Robledo

DESCRIPCIÓN		SALDOS A CORTES DE		VARIACIÓN	
CÓDIGO CONTABLE	NAT	CONCEPTO	2022	2021	VALOR VARIACIÓN
	Cr	INGRESOS DE TRANSACCIONES SIN CONTRAPRESTACIÓN	70,387,421.00	79,798,489.00	-9,411,068.00
4.4	Cr	TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	70,387,421.00	79,798,489.00	-9,411,068.00
4.4.08	Cr	Sistema general de participaciones			0.00
4.4.13	Cr	Sistema general de regalías			0.00
4.4.21	Cr	Sistema general de seguridad social en salud			0.00
4.4.28	Cr	Otras transferencias	70,387,421.00	79,798,489.00	-9,411,068.00

Los ingresos sin contraprestación corresponden a transferencia del Ministerio de educación con recursos del Sistema general de participaciones, asignados a través de las resoluciones #1937 y 17858, Esta cuenta presentó una disminución 13.37% con relación al mismo periodo de la vigencia anterior.

La metodología utilizada por el Ministerio de Educación para la distribución de los recursos de gratuidad del Sistema General de Participaciones, corresponde a la población atendida por los establecimientos educativos y reportados en Sistema de matrícula en línea-SIMAT y comprende los siguientes componentes a) identificación de la matrícula y establecimientos educativos beneficiarios, b) construcción del indicador de gratuidad, c) estimación de los per capitales de gratuidad.

Otros Ingresos sin contraprestación

DESCRIPCIÓN		SALDOS A CORTES DE		VARIACIÓN	
CÓDIGO CONTABLE	NAT	CONCEPTO	2022	2021	VALOR VARIACIÓN
	Cr	INGRESOS DE TRANSACCIONES CON CONTRAPRESTACIÓN	1,832,853.00	345,676.00	1,487,177.00
4.8	Cr	Otros ingresos	1,832,853.00	345,676.00	1,487,177.00
4.8.02	Cr	Financieros	42,881.00	71,263.00	-28,382.00
4.8.06	Cr	Ajuste por diferencia en cambio			0.00
4.8.08	Cr	Ingresos diversos	1,789,972.00	274,413.00	1,515,559.00

Los Otros Ingresos recibidos sin contraprestación corresponden a certificados a exalumnos expedidos por la institución, por valor de \$528.972, cobrados de acuerdo a la resolución de costos de la institución, con un incremento del 48.12%, debido a una mayor solicitud de estos de los exalumnos.

28.2. Ingresos con contraprestación

DESCRIPCIÓN		SALDOS A CORTES DE		VARIACIÓN	
CÓDIGO CONTABLE	NAT	CONCEPTO	2022	2021	VALOR VARIACIÓN
	Cr	INGRESOS DE TRANSACCIONES CON CONTRAPRESTACIÓN	1,832,853.00	345,676.00	1,487,177.00
4.8	Cr	Otros ingresos	1,832,853.00	345,676.00	1,487,177.00
4.8.02	Cr	Financieros	42,881.00	71,263.00	-28,382.00
4.8.06	Cr	Ajuste por diferencia en cambio			0.00
4.8.08	Cr	Ingresos diversos	1,789,972.00	274,413.00	1,515,559.00

Arrendamiento



Institución Educativa Vallejuelos

Resolución No. 0125 de abril 23 de 2004 y Resolución No 013989 del 17 de diciembre de 2014.

DANE No. 105001015831-01 NIT 811.028.888-7 Núcleo 923 Robledo

La institución educativa suscribió contrato de concesión de espacios para el servicio de tienda escolar para la vigencia 2022 con la señora YANIRIS DEL CARMEN BEDOYA AMADOR, identificada con cedula de ciudadanía 1.038.094.946, con vigencia del 28 de febrero al 30 de noviembre de 2022, por valor total de \$1.260.000, pagaderos en 7 cuotas de 180.000 mensuales, el contrato fue ejecutado y recaudado y se realizó su liquidación.

Financieros

Los intereses sobre depósitos en instituciones financieros corresponden a los recibidos por las diferentes cuentas de ahorros así; con recursos SGP gratuidad \$41.284 y Recursos Propios \$1.597.

NOTA 29. GASTOS

Composición

CÓDIGO CONTABLE	NAT	DESCRIPCIÓN CONCEPTO	SALDOS A CORTES DE		VARIACIÓN
			2022	2021	VALOR VARIACIÓN
	Db	GASTOS	86,882,593.00	91,777,400.00	-4,894,807.00
5.1	Db	De administración y operación	41,826,690.00	59,292,400.00	-17,465,710.00
5.2	Db	De ventas			0.00
5.3	Db	Deterioro, depreciaciones, amortizaciones y provisiones			0.00
5.4	Db	Transferencias y subvenciones	3,750,000.00	0.00	3,750,000.00
5.5	Db	Gasto público social	41,303,488.00	32,485,000.00	8,818,488.00
5.6	Db	De actividades y/o servicios especializados			0.00
5.7	Db	Operaciones interinstitucionales			0.00
5.8	Db	Otros gastos	2,415.00	0.00	2,415.00

Los gastos de la institución al 31 de diciembre de 2022 por valor de \$86.882.593 frente al mismo periodo de la vigencia anterior, presentaron una disminución del 5.63%.

Del total de gastos de los Fondos de Servicios Educativos por valor de \$86.882.593 se evidencia que los gastos de Administración y operación por \$41.826.690, corresponden al 48.14% del total de los gastos, transferencias y subvenciones por \$ 3.750.000 corresponden al 4.32% de los gastos totales y gasto público social por 41.303.488 corresponde al 47.54%, del total de los gastos y otros gastos por \$2.415.

29.1 Gastos de administración de operación y de ventas

CÓDIGO CONTABLE	NAT	DESCRIPCIÓN CONCEPTO	SALDOS A CORTES DE		VARIACIÓN
			2022	2021	VALOR VARIACIÓN
	Db	GASTOS DE ADMINISTRACIÓN, DE OPERACIÓN Y DE VENTAS	41,826,690.00	59,292,400.00	-17,465,710.00
5.1	Db	De Administración y Operación	41,826,690.00	59,292,400.00	-17,465,710.00
5.1.01	Db	Sueldos y salarios			0.00
5.1.02	Db	Contribuciones imputadas			0.00
5.1.03	Db	Contribuciones efectivas			0.00
5.1.04	Db	Aportes sobre la nómina			0.00
5.1.07	Db	Prestaciones sociales			0.00
5.1.08	Db	Gastos de personal diversos			0.00
5.1.11	Db	Generales	41,826,690.00	59,292,400.00	-17,465,710.00



Institución Educativa Vallejuelos

Resolución No. 0125 de abril 23 de 2004 y Resolución No 013989 del 17 de diciembre de 2014.

DANE No. 105001015831-01 NIT 811.028.888-7 Núcleo 923 Robledo

Los gastos de administración al 31 de diciembre de 2022 corresponden a materiales, suministros, traslado de bienes de uso administrativo de menor valor, servicios técnicos, impresos y publicaciones y los honorarios del contador.

29.3 Transferencias y subvenciones

CÓDIGO CONTABLE	NAT	DESCRIPCIÓN CONCEPTO	SALDOS A CORTES DE		VARIACIÓN
			2022	2021	VALOR VARIACIÓN
5.4	Db	TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	3,750,000.00	0.00	3,750,000.00
5.4.23		OTRAS TRANSFERENCIAS	3,750,000.00	0.00	3,750,000.00
5.4.23.01	Db	Para pago de pensiones y/o cesantías			0.00
5.4.23.02	Db	Para proyectos de inversión			0.00
5.4.23.03	Db	Para gastos de funcionamiento			0.00
5.4.23.04	Db	Para programas de salud			0.00
5.4.23.05	Db	Para programas de educación			0.00
5.4.23.06	Db	Transferencia por condonación de deudas			0.00
5.4.23.07	Db	Bienes entregados sin contraprestación	3,750,000.00	0.00	3,750,000.00

Corresponde al traslado de los bienes de mayor a 3 SMMLV, marcados e incluidos en el inventario

Trasladado en el primer trimestre.

Activo fijo	Nº invent.	CrC1	Fe.invent.	Denominación del activo fijo	Val.adq.	Fe.capit.
FE200499279	200499279			COMPUTADOR JANUS AMD RYZEN	3,750,000	17.03.2022
				TOTAL	3,750,000	

29.4 Gasto público social

CÓDIGO CONTABLE	NAT	DESCRIPCIÓN CONCEPTO	SALDOS A CORTES DE		VARIACIÓN
			2021	2020	VALOR VARIACIÓN
5.5	Db	GASTO PÚBLICO SOCIAL	41,303,488.00	32,485,000.00	8,818,488.00
5.5.01	Db	EDUCACIÓN	41,303,488.00	32,485,000.00	8,818,488.00
5.5.01.01	Db	Sueldos y salarios			0.00
5.5.01.02	Db	Contribuciones imputadas			0.00
5.5.01.03	Db	Contribuciones efectivas			0.00
5.5.01.04	Db	Aportes sobre la nómina			0.00
5.5.01.05	Db	Generales	41,303,488.00	32,485,000.00	8,818,488.00

El gasto público social corresponde a Actividades pedagógicas, traslado de bienes de menor valor de uso administrativo y mantenimientos de planta física.

NOTA 37. REVELACIONES SOBRE EL ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVOS

Revelaciones generales



Institución Educativa Vallejuelos

Resolución No. 0125 de abril 23 de 2004 y Resolución No 013989 del 17 de diciembre de 2014.

DANE No. 105001015831-01 NIT 811.028.888-7 Núcleo 923 Robledo

El efectivo y equivalentes de efectivo de la institución educativa, con corte al 31 de diciembre de 2022, asciende a \$8.658.461, su composición y la descripción de los importes que por disposición legal no están disponibles para ser utilizado, se detallan en la Nota 5 Efectivo y equivalentes al efectivo.

El Estado de Flujos de Efectivo de los Fondos de Servicios Educativos está conformado por las actividades de operación e Inversión, como se detalla a continuación:

Las actividades clasificadas como de operación, representan las realizadas por los Fondos de Servicios Educativos en cumplimiento de su cometido estatal, entre otras, recaudos por transferencias del gobierno o por entidades del sector público; pagos a proveedores.

Por su parte, las actividades de inversión son aquellas relacionadas con la adecuada administración de sus ingresos y para atender sus gastos de funcionamiento e inversión distintos a los de personal.

Aprobación de los Estados Financieros

Estos Estados Financieros fueron aprobados por el Ordenador del Gasto y autorizados para su publicación el 12 de enero de 2023.

ELIANA CECILIA TORO VASQUEZ
Rectora

WALTER MONSALVE UPEGUI
Contador

Inclusión Social
I.E. VALLEJUELOS



**WALTER OSBALDO MONSALVE UPEGUI
CONTADOR PÚBLICO
UNICIENCIAS MEDELLIN**

CERTIFICACIÓN DE ESTADOS FINANCIEROS

Yo, **WALTER OSBALDO MONSALVE UPEGUI** en calidad de Contador Público, identificado con cédula de ciudadanía número 1.036.606.391 y tarjeta profesional N° **162585-T** certifico que:

Los estados financieros:

- Estado de la situación financiera
- Estado de Resultados
- Estado de cambios en el patrimonio
- Notas a los estados financieros

Correspondientes al trimestre **4º** con corte al **31 de Diciembre de 2022** de la Institución o Centro Educativo **VALLEJUELOS** con NIT. **811.028.888-7**, reflejan en forma fidedigna la veracidad y legalidad de los hechos económicos del Fondo de Servicios Educativos.

- Los saldos se han tomado fielmente de los libros de contabilidad que reposan en la Institución, y se encuentran soportados en documentos fuente y auxiliares que conforman la totalidad de los datos, para integrar la información presupuestal y contable.
- La contabilidad se elaboró conforme al Marco Normativo para entidades de Gobierno, expedido por la Contaduría General de la Nación.
- 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 efectivos de la entidad.
- Se dio cumplimiento al control interno en cuanto a la correcta preparación y presentación de los estados financieros libres de error significativos.

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

Se expide en Medellín a los **doce (12) días del mes de Enero de 2023**.

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


WALTER OSBALDO MONSALVE UPEGUI
CONTADOR PÚBLICO
T.P. 162585-T


ELIANA CECILIA TORO VASQUEZ
RECTORA

UNIDAD
ADMINISTRATIVA
ESPECIAL

**JUNTA CENTRAL
DE CONTADORES**



Certificado No:

723591F7C72FE7

**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 **WALTER OSBALDO MONSALVE UPEGUI** identificado con CÉDULA DE CIUDADANÍA No 1036606391 de ITAGUI (ANTIOQUIA) Y Tarjeta Profesional No 162585-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 10 días del mes de Enero de 2023 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

República de Colombia
Ministerio de Comercio, Industria y Turismo

**JUNTA CENTRAL DE CONTADORES
TARJETA PROFESIONAL
DE CONTADOR PÚBLICO**



162585-T

WALTER OSBALDO
MONSALVE UPEGUI
C.C. 1036606391

RESOLUCION INSCRIPCION 329 FECHA 27/10/2011
UNIVERSIDAD C.U. DE CIENCIA Y DESARROLLO

PRESIDENTE

DANIEL SARMIENTO PAVAS

168699

FIRMA DEL TITULAR

89177

Esta tarjeta es el único documento que lo acredita como
CONTADOR PÚBLICO de acuerdo con lo establecido en
la Ley 43 de 1990.

Agradecemos a quien encuentre esta tarjeta devolverla
al Ministerio de Comercio, Industria y Turismo - Junta Central
de Contadores.



Cód. FO-
ADMI-015

Formato

FO-ADMI Solicitud de Marcación de Bienes Muebles



Alcaldía de Medellín

Versión. 4

ARCHIVO GENERAL TAQUILLA 4

Radicado original: 202310005488



Fecha: 2023/01/10 2:03 PM

Responsable: DIANA MARIA GRACIANO VASQUEZ
EQUIPO DE BIENES MUEBLES Y SECCION SEGUROS
SECRETARIA DE SUMINISTROS Y SERVICIOS

Medellín, 10 de enero de 2023

Doctor
ROBEIRO BEDOYA OCAMPO
Lider Unidad de Bienes Muebles y Seguros
Secretaria 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, con las siguientes características:

Descripción del Bien	Cantidad	Vida útil
IMPRESORA RICOH M320 NUEVA VIENE CON TONER DE PRUEBA 3.000 PAGS /32 PAGS POR MIN/7.000 PAGS AL MES/AIR PRINT/AMPLIA Y REDUCE/CASETERA TAM CARTA/CAP BANDEJA 250 H/DUPLEX AUTOMA.	1	3 años

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

Responsable (s)	ELIANA CECILIA TORO VELASQUEZ
Firma del responsable que recibe en cartera	
Cédula de ciudadanía	22.234.897
Teléfono	4262975
Nro de contrato	
Ubicación (dirección) del bien mueble	CARRE 104 # 62-120
Secretaría	Educación

Anexo la documentación solicitada:

- Copia Facturas de compras legibles (si aplica).
- Otros documentos que sean necesarios

Atentamente

ELIANA CECILIA TORO VELASQUEZ

Firma

Cargo del solicitante Rectora

Dependencia I.E. VALLEJUELOS

Correo electrónico patricia.quintero@ielalibertad.edu.co

(Esta solicitud debe estar firmada por el líder y/o supervisor del contrato)

LADY JOHANA ALONSO CUADROS

NIT: 1.036.604.095-4

Dirección: CR 100 B 47 A 89 CA 57

Teléfono: 3286857

MEDELLÍN Colombia



FACTURA ELECTRÓNICA DE VENTA

Autorización Dian Nro. 18764039734053 de 2022/11/17 . Rango JA 1 al JA 100 . Vigencia 6 meses

Página 1 de 1

CLIENTE: IE VALLEJUELOS NIT: 811.028.888-7 EMAIL: walter58185@yahoo.es DIRECCIÓN: Carrera 104C No. 62-20 TELEFONO: CIUDAD: Medellín Colombia	FECHA GENERACIÓN: 2022/11/17 16:45:25	NÚMERO: JA1
	FECHA VENCIMIENTO:	FORMA DE PAGO: Contado
	INCOTERMS:	MEDIO DE PAGO: Consignación bancaria
	TASA DE CAMBIO:	FECHA TASA DE CAMBIO:
	ORDEN DE COMPRA:	FECHA ORDEN DE COMPRA:

ITEM	REF	DESCRIPCIÓN	CANT.	UND	MED	VR UNITARIO	% DCTO	IMPUESTO	TOTAL
1	1	IMPRESORA RICOH M320 NUEVA VIENE CON TONER DE PRUEBA 3.000 PAGS /32 PAGS POR MIN/7.000 PAGS AL MES/AIR PRINT/AMPLIA Y REDUCE/CASETERA TAM CARTA/CAP BANDEJA 250 H/DUPLEX AUTOMA.	1,00	94		3.509.076,00	0,00	IVA (19%) \$666.724,44	3.509.076,00
2	2	TONER RICOH SP3710 M320 ORIGINAL	1,00	94		388.000,00	0,00	IVA (19%) \$73.720,00	388.000,00

Número Items: 2

CUFE: a4263908f164c72fe16d923b6fd2ef6e2b56215adde83eecbb70c5d3618cab209884b84de2e496e0050194383d0096b7

TOTAL	3.897.076,00 COP
SUBTOTAL	3.897.076,00 COP
IMPUESTO IVA	740.444,44 COP
TOTAL A PAGAR	4.637.520,44 COP

VALOR EN LETRAS:

CUATRO MILLONES SEISCIENTOS TREINTA Y SIETE MIL QUINIENTOS VEINTE PESOS CON CUARENTA Y CUATRO CENTAVOS

OBSERVACIONES

Fecha y hora de validación: 17/11/2022_16:45:36

NIT: 890.930.534-0

eFactura Cadena.

FECHA
 DE PROCESO: 03/01/2023
 HORA
 DE PROCESO: 11:24:23:987

INSTITUCION EDUCATIVA VALLEJUELOS
TESORERIA
LISTADO DE MOVIMIENTO
DE BANCOS
 Desde : 15/01/2020 Hasta : 31/12/2022

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

CODIGO		NRO.DE CUENTA	NOMBRE DEL BANCO	SALDO INICIAL	CUENTA CONTABLE		
11-10511		000331004648	DAVIVIENDA CTA CTE	120,000	111005000101		
FTE.	COMP/ CONTROL	DOCUMENTO	FECHA	DESCRIPCIÓN	DEBITO	CREDITO	SALDO ACUMULADO
TB	02	124	15/01/20	INSTITUCION EDUCATIVA VALLEJUELOS	0	120,000	(120,000)
TOTALES						120,000	
						SALDO FINAL	0



DAVIVIENDA

CUENTA CORRIENTE

0003 3100 4648



H.01

INFORME DEL MES: DICIEMBRE /2022

Apreciado Cliente

INSTITUCION EDUCATIVA VALLEJUELOS

IEVALLEJO@YAHOO.ES

Saldo Anterior	\$0.04
Más:Créditos	\$0.00
Menos: Débitos	\$0.00
Nuevo Saldo	\$0.04

Días Sobregiro	0
Interés de Sobregiro	\$0.00
Tasa Sobregiro	41.42% E.A
Tasa Mora	41.42% E.A

Fecha Día Mes	Clase de Movimiento	Oficina	Doc.	Valor	Saldo
------------------	---------------------	---------	------	-------	-------

SUPERINTENDENCIA FINANCIERA DE COLOMBIA
VIGILADO



LA IMPORTANCIA DEL AHORRO
SE VE EN UN FUTURO MÁS FELIZ,
CONSTRÚYALO CON SUS CUENTAS DE AHORRO
Y CORRIENTE DAVIVIENDA.

Interés de Sobregiro: 2.93 % M.V. 41.42 % E.A.

Este producto cuenta con seguro de depósitos

Cualquier diferencia con el saldo, favor comunicarla a nuestra revisoría fiscal KPMG Ltda. A.A. 77859 de Bogotá.

Recuerde que usted también cuenta con nuestro Defensor del Consumidor Financiero: **José Guillermo Peña González** Dirección: Av. 19 No. 114 -09, Of. 502. Bogotá D.C., Colombia. Teléfono: (+57 601) 2131370 | 2131322 Correo Electrónico: defensordelcliente@davivienda.com.

Para mayor información en www.davivienda.com

Banco Davivienda S.A NIT.860.034.313-7

FECHA
 DE PROCESO: 03/01/2023
 HORA
 DE PROCESO: 11:36:08:826

INSTITUCION EDUCATIVA VALLEJUELOS
TESORERIA
LISTADO DE MOVIMIENTO
DE BANCOS
 Desde : 01/12/2022 Hasta : 31/12/2022

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

CODIGO		NRO.DE CUENTA	NOMBRE DEL BANCO	SALDO INICIAL	CUENTA CONTABLE		
12-10511		037970101590	BANCO DAVIVIENDA S.A. RECURSOS PI	2,405,423	111006000201		
FTE.	COMP/ CONTROL	DOCUMENTO	FECHA	DESCRIPCIÓN	DEBITO	CREDITO	SALDO ACUMULADO
CE	02	703	12/12/22	BANCO DAVIVIENDA S.A.	0	15	(15)
CI	01	918	12/12/22	Rendimientos Financieros Rp Noviembre	195	0	180
CI	01	922	12/12/22	Certificado Escolar Diciembre 03	9,000	0	9,180
TB	02	153	13/12/22	INSTITUCION EDUCATIVA VALLEJUELOS	866	0	10,046
CI	01	923	13/12/22	Certificados Escolares	8,930	0	18,976
CI	01	925	31/12/22	Rendimientos Financieros Diciembre Rp	206	0	19,182
TOTALES					19,197	15	
						SALDO FINAL	2,424,605

CONCILIACIÓN BANCARIA INSTITUCIONES Y CENTROS EDUCATIVOS DE MEDELLÍN

Nombre de Institución o Centro Educativo:
 NIT
 DANE

INSTITUCION EDUCATIVA VALLEJUELOS
81102888-7

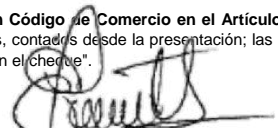
	Tipo de cuenta		Tipo de recursos
Corriente		RECURSOS PROPIOS	<u>X</u>
Ahorros	<u>X</u>	TRANSFERENCIAS	_____
		PRESUPUESTO PARTICIPATIVO	_____

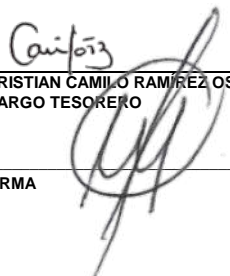
Entidad financiera: BANCO DAVIVIENDA
 Ubicación oficina: EXITO LAURELES
 Número de la cuenta: 37970101590

Mes conciliación bancaria: DICIEMBRE 2022

Saldo según libros	\$ 2,424,605																																																							
Mas (+): Cheques girados y entregados pero pendientes de cobro ante la entidad bancaria.																																																								
<table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <thead> <tr> <th style="width: 30%;">Beneficiario</th> <th style="width: 15%;">Identificación</th> <th style="width: 10%;">No. Cheque</th> <th style="width: 20%;">Fecha en que se giró (según contabilidad)</th> <th style="width: 25%;">Valor</th> </tr> </thead> <tbody> <tr><td> </td><td> </td><td> </td><td> </td><td> </td></tr> <tr><td> </td><td> </td><td> </td><td> </td><td> </td></tr> <tr><td> </td><td> </td><td> </td><td> </td><td> </td></tr> <tr><td> </td><td> </td><td> </td><td> </td><td> </td></tr> <tr><td> </td><td> </td><td> </td><td> </td><td> </td></tr> <tr><td> </td><td> </td><td> </td><td> </td><td> </td></tr> <tr><td> </td><td> </td><td> </td><td> </td><td> </td></tr> <tr><td> </td><td> </td><td> </td><td> </td><td> </td></tr> <tr><td> </td><td> </td><td> </td><td> </td><td> </td></tr> <tr><td> </td><td> </td><td> </td><td> </td><td> </td></tr> </tbody> </table>	Beneficiario	Identificación	No. Cheque	Fecha en que se giró (según contabilidad)	Valor																																																			\$ -
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.																																																								
<table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <thead> <tr> <th style="width: 70%;">Concepto</th> <th style="width: 15%;">Fecha en que aparecen el extracto</th> <th style="width: 15%;">Valor</th> </tr> </thead> <tbody> <tr><td> </td><td> </td><td> </td></tr> <tr><td> </td><td> </td><td> </td></tr> <tr><td> </td><td> </td><td> </td></tr> <tr><td> </td><td> </td><td> </td></tr> <tr><td> </td><td> </td><td> </td></tr> <tr><td> </td><td> </td><td> </td></tr> </tbody> </table>	Concepto	Fecha en que aparecen el extracto	Valor																			\$ -																																		
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.																																																								
<table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <thead> <tr> <th style="width: 70%;">Concepto</th> <th style="width: 15%;">Fecha en que aparece en el extracto</th> <th style="width: 15%;">Valor</th> </tr> </thead> <tbody> <tr><td> </td><td> </td><td> </td></tr> <tr><td> </td><td> </td><td> </td></tr> <tr><td> </td><td> </td><td> </td></tr> <tr><td> </td><td> </td><td> </td></tr> <tr><td> </td><td> </td><td> </td></tr> <tr><td> </td><td> </td><td> </td></tr> </tbody> </table>	Concepto	Fecha en que aparece en el extracto	Valor																			\$ -																																		
Concepto	Fecha en que aparece en el extracto	Valor																																																						
Total saldo según extracto	\$ 2,424,605																																																							

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".


 ELIANA CECILIA TORO VASQUEZ
 CARGO: RECTORA


 CRISTIAN CAMILO RAMIREZ OSSA
 CARGO TESORERO

 FIRMA

WALTER MONSALVE UPEGUI
 CONTADOR PÚBLICO
 T.P.



CUENTA DE AHORRO 0379 7010 1590

INFORME DEL MES: DICIEMBRE /2022

Apreciado Cliente

INSTITUCION EDUCATIVA VALLEJUELOS

IEVALLEJO@YAHOO.ES

Saldo Anterior	\$2,405,603.48
Más Créditos	\$19,001.87
Menos Débitos	\$0.00
Nuevo Saldo	\$2,424,605.35
Saldo Promedio	\$2,422,045.54

Fecha	Valor	Doc.	Clase de Movimiento	Oficina
03 12	\$ 9,000.00+	3439	Deposito Efectivo con Volante Oficina	REC Y PAGO COLTEJER
05 12	\$ 4,500.00+	7900	Transferencia Recibida De Daviplata	DAVIPLATA
07 12	\$ 4,430.00+	3308	Deposito Efectivo con Volante Oficina	M/LLIN CALAZANS
13 12	\$ 866.00+	8809	Abono Transferencia 0570037970094993 8110288887 CUADRE DE CAJA	PORTAL EMPRESARIAL
31 12	\$ 205.87+	0000	Rendimientos Financieros.	0000



**LA IMPORTANCIA DEL AHORRO
SE VE EN UN FUTURO MÁS FELIZ,
CONSTRÚYALO CON SUS CUENTAS DE AHORRO
Y CORRIENTE DAVIVIENDA.**

FECHA
 DE PROCESO: 03/01/2023
 HORA
 DE PROCESO: 11:41:50:11

INSTITUCION EDUCATIVA VALLEJUELOS
TESORERIA
LISTADO DE MOVIMIENTO
DE BANCOS

"SICOF"
 Página 1 de 1

FORMATO DE FECHA
 [dd/mm/aa]

Desde : 01/12/2022 Hasta : 31/12/2022

CODIGO		NRO.DE CUENTA	NOMBRE DEL BANCO	SALDO INICIAL	CUENTA CONTABLE		
12-50511		000331529545	BANCO DAVIVIENDA S.A.AHORROS ME	6,625,615	111006000901		
FTE.	COMP/ CONTROL	DOCUMENTO	FECHA	DESCRIPCIÓN	DEBITO	CREDITO	SALDO ACUMULADO
TB	02	151	02/12/22	INSTITUCION EDUCATIVA VALLEJUELOS	0	1,409,000	(1,409,000)
CE	02	699	02/12/22	MONSALVE UPEGUI WALTER	0	600,000	(2,009,000)
CE	03	700	02/12/22	MUNICIPIO DE MEDELLIN	0	469,000	(2,478,000)
CI	01	919	12/12/22	Rendimientos Financieros Sgp Noviembre	2,332	0	(2,475,668)
TB	02	152	13/12/22	INSTITUCION EDUCATIVA VALLEJUELOS	169,734	0	(2,305,934)
TB	02	154	27/12/22	INSTITUCION EDUCATIVA VALLEJUELOS	769,734	0	(1,536,200)
TB	02	155	27/12/22	INSTITUCION EDUCATIVA VALLEJUELOS	0	169,734	(1,705,934)
CI	01	926	31/12/22	Rendimientos Financieros Diciembre Sgp	459	0	(1,705,475)
TOTALES					942,259	2,647,734	
						SALDO FINAL	4,920,140

CONCILIACIÓN BANCARIA INSTITUCIONES Y CENTROS EDUCATIVOS DE MEDELLÍN

Nombre de Institución o Centro Educativo:
NIT
DANE

INSTITUCION EDUCATIVA VALLEJUELOS
81102888-7

Tipo de cuenta
Corriente
Ahorros

X

Tipo de recursos
TR MUNICIPALES
S.G.P
PRESUPUESTO PARTICIPATIVO

X


Entidad financiera
Ubicación oficina
Número de la cuenta

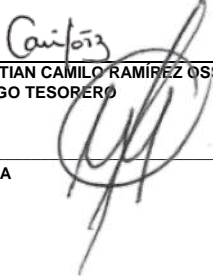
BANCO DAVIVIENDA
EXITO LAURELES
331529545

Mes conciliación bancaria DICIEMBRE

Saldo según libros					\$ 4,920,140
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			
			\$ -		
SGP					
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	0			
			\$ -		
Total saldo según extracto					\$ 4,920,140

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."


ELIANA CECILIA TORO VASQUEZ
CARGO: RECTORA


CRISTIAN CAMILO RAMIREZ OSSA
CARGO TESORERO

WALTER MONSALVE UPEGUI
CONTADOR PÚBLICO
T.P.

FIRMA



DAVIVIENDA



H.02

CUENTA DE AHORROS 0003 3152 9545

INFORME DEL MES: DICIEMBRE /2022

Apreciado Cliente

INSTITUCION EDUCATIVA VALLEJUELOS

IEVALLEJO@YAHOO.ES

Saldo Anterior	\$7,227,947.39
Más Créditos	\$170,192.74
Menos Débitos	\$2,478,000.00
Nuevo Saldo	\$4,920,140.13
Saldo Promedio	\$4,934,137.07

Fecha	Valor	Doc.	Clase de Movimiento	Oficina
02 12	\$ 469,000.00-	4780	Descuento Transferencia otra entidad 0000000005666940	PORTAL EMPRESARIAL INTERB
02 12	\$ 600,000.00-	4365	Descuento Transferencia otra entidad 0000000005666917	PORTAL EMPRESARIAL INTERB
02 12	\$ 1,409,000.00-	2834	Dcto por Transferencia de Fondos 0550033800027311 8110288887 imptosnov	PORTAL EMPRESARIAL
13 12	\$ 169,734.00+	7779	Abono Transferencia 0570037970094993 8110288887 CUADRE DE CAJA	PORTAL EMPRESARIAL
31 12	\$ 458.74+	0000	Rendimientos Financieros.	0000

VIGILADO SUPERINTENDENCIA FINANCIERA DE COLOMBIA



**LA IMPORTANCIA DEL AHORRO
SE VE EN UN FUTURO MÁS FELIZ,
CONSTRÚYALO CON SUS CUENTAS DE AHORRO
Y CORRIENTE DAVIVIENDA.**

Este producto cuenta con seguro de depósitos

Cualquier diferencia con el saldo, favor comunicarla a nuestra revisoría fiscal KPMG Ltda. A.A. 77859 de Bogotá.

Recuerde que usted también cuenta con nuestro Defensor del Consumidor Financiero: José Guillermo Peña González Dirección: Av. 19 No. 114 -09, Of. 502. Bogotá D.C., Colombia. Teléfono: (+57 601) 2131370 | 2131322 Correo Electrónico: defensordelcliente@davivienda.com. Para mayor información en www.davivienda.com

FECHA
 DE PROCESO: 03/01/2023
 HORA
 DE PROCESO: 11:53:14:096

INSTITUCION EDUCATIVA VALLEJUELOS
TESORERIA
LISTADO DE MOVIMIENTO
DE BANCOS
 Desde : 01/12/2022 Hasta : 31/12/2022

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

CODIGO		NRO.DE CUENTA	NOMBRE DEL BANCO		SALDO INICIAL	CUENTA CONTABLE	
12-30511		037970094993	BANCO DAVIVIENDA S.A.CONPES		1,073,290	111006000801	
FTE.	COMP/ CONTROL	DOCUMENTO	FECHA	DESCRIPCIÓN	DEBITO	CREDITO	SALDO ACUMULADO
CI	01	920	12/12/22	Rendimientos Financieros Tm Noviembre	360	0	360
TB	02	152	13/12/22	INSTITUCION EDUCATIVA VALLEJUELOS	0	169,734	(169,374)
TB	02	153	13/12/22	INSTITUCION EDUCATIVA VALLEJUELOS	0	866	(170,240)
TB	02	154	27/12/22	INSTITUCION EDUCATIVA VALLEJUELOS	0	769,734	(939,974)
TB	02	155	27/12/22	INSTITUCION EDUCATIVA VALLEJUELOS	169,734	0	(770,240)
CI	01	924	30/12/22	Resolución 202250107559 Del 14 De Octubre De 2022	1,010,000	0	239,760
CI	01	927	31/12/22	Rendimientos Financieros Diciembre Tm	105	0	239,865
TOTALES					1,180,199	940,334	
						SALDO FINAL	1,313,155



CUENTA DE AHORRO 0379 7009 4993

INFORME DEL MES: DICIEMBRE /2022

Apreciado Cliente

INSTITUCION EDUCATIVA VALLEJUELOS

IEVALLEJO@YAHOO.ES

Saldo Anterior	\$461,932.51
Más Créditos	\$1,021,823.30
Menos Débitos	\$170,600.00
Nuevo Saldo	\$1,313,155.81
Saldo Promedio	\$1,238,938.63

Fecha	Valor	Doc.	Clase de Movimiento	Oficina
05 12	\$ 1,010,000.00+	8981	Abono Por Pago a proveedores 8909052111 PAGO DE PROVEEDORES 000000000000000000000000000000	PORTAL-EMPRESARIAL
13 12	\$ 866.00-	8809	Dcto por Transferencia de Fondos 0570037970101590 8110288887 CUADRE DE CAJA	PORTAL EMPRESARIAL
13 12	\$ 169,734.00-	7779	Dcto por Transferencia de Fondos 0000000331529545 8110288887 CUADRE DE CAJA	PORTAL EMPRESARIAL
27 12	\$ 11,718.00+	6612	Deposito Efectivo con Volante Oficina	ITAGUI (ANTIOQ)
31 12	\$ 105.30+	0000	Rendimientos Financieros.	0000



**LA IMPORTANCIA DEL AHORRO
SE VE EN UN FUTURO MÁS FELIZ,
CONSTRÚYALO CON SUS CUENTAS DE AHORRO
Y CORRIENTE DAVIVIENDA.**

VIGILADO SUPERINTENDENCIA FINANCIERA DE COLOMBIA

Este producto cuenta con seguro de depósitos

Cualquier diferencia con el saldo, favor comunicarla a nuestra revisoría fiscal KPMG Ltda. A.A. 77859 de Bogotá.

Recuerde que usted también cuenta con nuestro Defensor del Consumidor Financiero: José Guillermo Peña González Dirección: Av. 19 No. 114 -09, Of. 502. Bogotá D.C., Colombia. Teléfono: (+57 601) 2131370 | 2131322 Correo Electrónico: defensordelcliente@davivienda.com.

Para mayor información en www.davivienda.com

FECHA
DE PROCESO: 05/01/2023
HORA
DE PROCESO: 06:47:45:603

INSTITUCION EDUCATIVA VALLEJUELOS
TESORERIA
LISTADO DE MOVIMIENTO
DE BANCOS
Desde: 01/12/2022 Hasta: 31/12/2022

"SICOF"
Página 1 de 1

FORMATO DE FECHA
[dd/mm/aa]

CODIGO		NRO. DE CUENTA		NOMBRE DEL BANCO		SALDO INICIAL		CUENTA CONTABLE	
12-60511		033800027311		BANCO DAVIVIENDA S.A.		347,500		111006001401	
FTE.	COMP/ CONTROL	DOCUMENTO	FECHA	DESCRIPCIÓN	DEBITO	CREDITO	SALDO ACUMULADO		
TB	02	151	02/12/22	INSTITUCION EDUCATIVA VALLEJUELOS	1,409,000	0	1,756,500		
CE	03	701	06/12/22	UAE DIRECCION DE IMPUESTOS Y ADUANAS NACION	0	1,095,000	661,500		
CE	03	702	09/12/22	MUNICIPIO DE MEDELLIN	0	661,000	500		
CI	01	921	12/12/22	Rendimientos Financieros Pagadora Noviembre	35	0	535		
CI	01	928	31/12/22	Rendimientos Financieros Diciembre Pagadora	26	0	561		
TOTALES					1,409,061	1,756,000			
						SALDO FINAL	561		

CONCILIACIÓN BANCARIA INSTITUCIONES Y CENTROS EDUCATIVOS DE MEDELLÍN

Nombre de Institución o Centro Educativo:
NIT
DANE

INSTITUCION EDUCATIVA VALLEJUELOS
811028888-7

Tipo de cuenta
Corriente
Ahorros

X

Tipo de recursos
TR MUNICIPALES
CTA PAGADORA-SGP
Presupuesto Participativo

X

Entidad financiera
Ubicación oficina
Número de la cuenta

BANCO DAVIVIENDA
EXITO DE LAURELES
33800027311

Mes conciliación bancaria DICIEMBRE

2022

Saldo según libros \$ 561

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 \$ 561

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"


ELIANA CECILIA TORO VASQUEZ
CARGO: RECTORA


CRISTIAN CAMILO RAMIREZ OSSA
CARGO TESORERO

WALTER MONSALVE UPEGUI
CONTADOR PÚBLICO
T.P.

FIRMA



DAVIVIENDA



H.04

CUENTA DE AHORROS 0338 0002 7311

INFORME DEL MES: DICIEMBRE /2022

Apreciado Cliente

INSTITUCION EDUCATIVA VALLEJUELOS

IEVALLEJO@YAHOO.ES

Saldo Anterior	\$347,535.35
Más Créditos	\$1,409,025.69
Menos Débitos	\$1,756,000.00
Nuevo Saldo	\$561.04
Saldo Promedio	\$302,277.28

Fecha	Valor	Doc.	Clase de Movimiento	Oficina
02 12	\$ 1,409,000.00+	2834	Abono Transferencia 0000000331529545 8110288887 imptosnov	PORTAL EMPRESARIAL
06 12	\$ 185,000.00-	1795	Pago de Impuestos DIAN - PSE	Compras y Pagos PSE
06 12	\$ 910,000.00-	1208	Pago de Impuestos DIAN - PSE	Compras y Pagos PSE
09 12	\$ 661,000.00-	3393	Pagos por Internet MUNICIPIO DE MEDELLIN	Compras y Pagos PSE
31 12	\$ 25.69+	0000	Rendimientos Financieros.	0000

VIGILADO SUPERINTENDENCIA FINANCIERA DE COLOMBIA



**LA IMPORTANCIA DEL AHORRO
SE VE EN UN FUTURO MÁS FELIZ,
CONSTRÚYALO CON SUS CUENTAS DE AHORRO
Y CORRIENTE DAVIVIENDA.**

Este producto cuenta con seguro de depósitos

Cualquier diferencia con el saldo, favor comunicarla a nuestra revisoría fiscal KPMG Ltda. A.A. 77859 de Bogotá.

Recuerde que usted también cuenta con nuestro Defensor del Consumidor Financiero: José Guillermo Peña González Dirección: Av. 19 No. 114 -09, Of. 502. Bogotá D.C., Colombia. Teléfono: (+57 601) 2131370 | 2131322 Correo Electrónico: defensordelcliente@davivienda.com. Para mayor información en www.davivienda.com

INSTITUCION EDUCATIVA VALLEJUELOS

NIT: 811,028,888.7

Página 1 de 2

Fecha de proceso 12/01/2023

Hora de Proceso 20:12:50

INFORME DE RETENCION EN LA FUENTE

Desde: 01/10/2022 Hasta: 31/12/2022

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>
04/11/20	FEG2	21778165.2	- GIRALDO SUAREZ MARIA GOF Impresos y publicaciones (Diplomas y certificados)	4,997,000	0	200,000
Total Cuenta : 2436050103 Servicios 4%				4,997,000		200,000
Valor Retención:						200,000

Cuenta: 2436050700 Contratos de construcción (base: AIU) 2% % 2.

<u>Fecha</u>	<u>Documento</u>	<u>Tercero</u>	<u>Descripción</u>	<u>Valor Base</u>	<u>Debito</u>	<u>Credito</u>
13/12/20	131	811028888.7	- INSTITUCION EDUCATIVA VALLEJUELOS CORRECCION REGISTRO DE EGRESO DE RETENCIONES		0	158,000
15/11/20	855519677	890905211.1	- MUNICIPIO DE MEDELLIN Pago Contribución especial octubre		158,000	0
25/11/20	FE23	901623760.1	- MOV SOLUCIONES S.A.S Mantenimiento infraestructura educativa	13,210,000	0	264,000
10/10/20	OP216	1128452616.1	- ACEVEDO RAMIREZ ERIKA Mantenimiento infraestructura general	3,152,000	0	63,000
Total Cuenta : 2436050700 Contratos de construcción (base: AIU) 2%				16,362,000	158,000	485,000
Valor Retención:						327,000

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>
08/11/20	FEG3	21778165.2	- GIRALDO SUAREZ MARIA GOF Materiales y Suministros - Papelería	8,599,500	0	215,000
17/11/20	JA1	1036604095.4	- ALONSO CUADROS LADY JC Adquisición impresora	3,897,076	0	97,000
22/11/20	JA3	1036604095.4	- ALONSO CUADROS LADY JC Premio experiencias significativas - Medio Ambiente según Resolución 2	2,607,133	0	65,000
21/11/20	139D81	1152706222.2	- ALZATE MONSALVE ASTRID Premio Proyecto History Travel	2,756,303	0	69,000
Total Cuenta : 2436080500 Compras 2.5%				17,860,012		446,000
Valor Retención:						446,000

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>
17/11/20	JA1	1036604095.4	- ALONSO CUADROS LADY JC Adquisición impresora	3,897,076	0	111,000

INSTITUCION EDUCATIVA VALLEJUELOS

NIT: 811,028,888.7

Página 2 de 2

Fecha de proceso 12/01/2023

Hora de Proceso 20:12:50

INFORME DE RETENCION EN LA FUENTE

Desde: 01/10/2022 Hasta: 31/12/2022

PLAN CONTABLE: NICSP

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>	
22/11/20	JA3	1036604095.4	- ALONSO CUADROS LADY JC Premio experiencias significativas - Medio Ambiente según Resolución 2	2,607,133	0	74,000	
Total Cuenta : 2436250100 Impuesto a las ventas retenido por compras 19%				6,504,209		185,000	
						Valor Retención:	185,000

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>	
13/12/20	131	811028888.7	- INSTITUCION EDUCATIVA VALLEJUELOS CORRECCION REGISTRO DE EGRESO DE RETENCIONES		158,000	0	
25/11/20	FE23	901623760.1	- MOV SOLUCIONES S.A.S Mantenimiento infraestructura educativa	13,210,000	0	661,000	
10/10/20	OP216	1128452616.1	- ACEVEDO RAMIREZ ERIKA Mantenimiento infraestructura general	3,152,000	0	158,000	
Total Cuenta : 2440230001 Contribución especial de obra pública				16,362,000	158,000	819,000	
						Valor Retención:	661,000

Cuenta: 2440240001 Tasa Pro Deporte y Recreación % 1.3

<u>Fecha</u>	<u>Documento</u>	<u>Tercero</u>	<u>Descripción</u>	<u>Valor Base</u>	<u>Debito</u>	<u>Credito</u>	
04/11/20	FEG2	21778165.2	- GIRALDO SUAREZ MARIA GOF Impresos y publicaciones (Diplomas y certificados)	4,997,000	0	65,000	
08/11/20	FEG3	21778165.2	- GIRALDO SUAREZ MARIA GOF Materiales y Suministros - Papelería	8,599,500	0	112,000	
13/12/20	132	811028888.7	- INSTITUCION EDUCATIVA VALLEJUELOS INGRESO POR APROXIMACION A MIL PAGO DE RETENCION DE		1,000	0	
25/11/20	FE23	901623760.1	- MOV SOLUCIONES S.A.S Mantenimiento infraestructura educativa	13,210,000	0	172,000	
17/11/20	JA1	1036604095.4	- ALONSO CUADROS LADY JC Adquisición impresora	3,897,076	0	51,000	
22/11/20	JA3	1036604095.4	- ALONSO CUADROS LADY JC Premio experiencias significativas - Medio Ambiente según Resolución 2	2,607,133	0	34,000	
10/10/20	OP216	1128452616.1	- ACEVEDO RAMIREZ ERIKA Mantenimiento infraestructura general	3,152,000	0	41,000	
21/11/20	139DS1	1152706222.2	- ALZATE MONSALVE ASTRID Premio Proyecto History Travel	2,756,303	0	36,000	
Total Cuenta : 2440240001 Tasa Pro Deporte y Recreación				39,219,012	1,000	511,000	
						Valor Retención:	510,000

Total Retención: 317,000 2,646,000

Total Valor Retención: 2,329,000

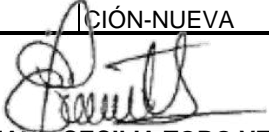


Alcaldía de Medellín

210105001 - MUNICIPIO DE MEDELLÍN
INSTITUCION EDUCATIVA VALLEJUELOS
ENTIDADES DE GOBIERNO
A 31 DE DICIEMBRE DE 2022

INFORMACIÓN CONTABLE PÚBLICA - CONVERGENCIA
CGN2016C01_01_VARIACIONES_TRIMESTRALES_SIGNIFICATIVAS

CODIGO	NOMBRE	CLASIFICACIÓN VARIACIÓN	DETALLES DE LA VARIACIÓN	VALOR VARIACIÓN (PESOS)
1.1.10.06	CUENTAS DE AHORRO	DETALLE 1	El efectivo de cuentas de ahorro por \$8.658.461, presenta una disminución del 193%, en relación al mismo periodo de la vigencia anterior, para las cuentas denominadas Recursos Propios, Transferencias Municipales, Presupuesto Participativo y Transferencias del Sistema General de Participaciones debido a un menor ingreso en las transferencias de SGP.	16,700,984
2.9.90.02	INGRESO DIFERIDO POR TRANSFERENCIAS CONDICIONADAS	DETALLE 1	El saldo presentado en esta cuenta corresponde a ingreso diferido por transferencia condicionada de \$1.010.000, recibida según resolución 202250107559 de 14/10/2022, para ser ejecutados antes del 31 de diciembre de 2023 en las medias técnicas, con un incremento del 100%.	1,010,000
4.4.28.05	PARA PROGRAMAS DE EDUCACIÓN	DETALLE 1	Presenta saldo de \$70.387.421, correspondiente al valor transferido por el Ministerio de Educación con recursos del sistema general de participaciones según resoluciones #1937 y #17858, para la gratuidad educativa, con una disminución del 4% con relación al mismo periodo del año anterior.	2,732,428
4.8.08.17	ARRENDAMIENTOS	DETALLE 1	Los ingresos por arrendamientos con saldo de \$1.260.000, presenta un incremento del 100% con relación al mismo periodo de la vigencia anterior debido a que se suscribió contrato de concesión de espacios para el servicio de tienda escolar para la vigencia 2022 con la señora YANIRIS DEL CARMEN BEDOYA AMADOR, identificada con cedula de ciudadanía 1.038.094.946, con vigencia del 28 de febrero al 30 de noviembre de 2022, por valor total de \$1.260.000, pagaderos en 7 cuotas de 180.000 mensuales, el contrato fue ejecutado y recaudado y se realizo su liquidación.	1,260,000
5.4.23.07	BIENES ENTREGADOS SIN CONTRAPRESTACIÓN-NUEVA	DETALLE 1	Presenta saldo de \$3.750.000, presenta un incremento del 100% con relación al mismo periodo de la vigencia anterior debido al traslado de los bienes marcados de mayor valor.	3,750,000


ELIANA CECILIA TORO VELASQUEZ
Rectora
I.E. VALLEJUELOS


WALTER OSBALDO MONSLAVE UPEGUI
Contador Público
TP. 162585-T

Se revisa cada uno de los ingresos los cuales cuentan con su debido soporte contable, consignación, extracto o resolución, además se verifica que hayan sido ejecutados y registrados de acuerdo a las políticas contables y al reglamento de tesorería y se encuentran correctos, se le recuerda al tesorero que los ingresos se deben registrar por tardar cada semana.

EGRESOS: Se procede a revisar los comprobantes de Egreso del trimestre octubre a diciembre de 2022 y fueron generados los siguientes comprobantes:

Hora de Proceso
20:15:25

COMPROBANTES DE EGRESO

Desde: 01/10/2022 Hasta: 31/12/2022

No.	Fecha	No. Cheque	Banco	Beneficiario	NIT/c.c.	Valor(\$)
683	03/10/2022	0	Banco Davivienda S.a.	Uae Direccion De Impuestos Y Adt	800,197,268.4	73,000
684	03/10/2022	0	Banco Davivienda S.a.ahor	Municipio De Medellin	890,905,211.1	24,000
685	13/10/2022	0	Banco Davivienda S.a.ahor	Acevedo Ramirez Erika Johana	1,128,452,616.1	2,890,000
686	19/10/2022	0	Banco Davivienda S.a.ahor	Monsalve Upegui Walter	1,036,606,391.9	600,000
687	25/10/2022	0	Banco Davivienda S.a.comp	Banco Davivienda S.a.	860,034,313.7	2,400
688	10/11/2022	0	Banco Davivienda S.a.ahor	Monsalve Upegui Walter	1,036,606,391.9	600,000
689	10/11/2022	0	Banco Davivienda S.a.ahor	Giraldo Suarez Maria Gorety	21,778,165.2	4,732,000
690	10/11/2022	0	Banco Davivienda S.a.ahor	Municipio De Medellin	890,905,211.1	41,000
691	10/11/2022	0	Banco Davivienda S.a.	Uae Direccion De Impuestos Y Adt	800,197,268.4	63,000
692	15/11/2022	0	Banco Davivienda S.a.	Municipio De Medellin	890,905,211.1	158,000
693	15/11/2022	0	Banco Davivienda S.a.ahor	Giraldo Suarez Maria Gorety	21,778,165.2	8,272,500
694	22/11/2022	0	Banco Davivienda S.a.ahor	Alonso Cuadros Lady Johana	1,036,604,095.4	4,378,520
695	22/11/2022	0	Banco Davivienda S.a.comp	Alzate Monsalve Astrid Carolina	1,152,706,222.2	3,175,000
696	22/11/2022	0	Banco Davivienda S.a.comp	Alonso Cuadros Lady Johana	1,036,604,095.4	2,929,488
697	23/11/2022	0	Banco Davivienda S.a.ahor	Alzate Monsalve Astrid Carolina	1,152,706,222.2	3,175,000
698	25/11/2022	0	Banco Davivienda S.a.ahor	Mov Soluciones S.a.s	901,623,760.1	12,113,000
699	02/12/2022	0	Banco Davivienda S.a.ahor	Monsalve Upegui Walter	1,036,606,391.9	600,000
700	02/12/2022	0	Banco Davivienda S.a.ahor	Municipio De Medellin	890,905,211.1	469,000
701	06/12/2022	0	Banco Davivienda S.a.	Uae Direccion De Impuestos Y Adt	800,197,268.4	1,095,000
702	09/12/2022	0	Banco Davivienda S.a.	Municipio De Medellin	890,905,211.1	661,000
703	12/12/2022	0	Banco Davivienda S.a. Rec:	Banco Davivienda S.a.	860,034,313.7	15
TOTAL						46,051,923

Se realiza la revisión de los egresos y se encuentra que cada uno cuenta con los soportes correspondientes y se puede determinar que fueron ejecutados de acuerdo a las políticas contables, al reglamento de contratación y de tesorería, también se revisa el registro en el sistema y su afectación contable y presupuestal y se pueden establecer que se encuentra correcto.

MOVIMIENTOS PRESUPUESTALES: Se realiza revisión del registro y actos administrativos que dan origen a los movimientos presupuestales y se encuentran realizadas correctamente.

Se certifica que se realizó un examen exhaustivo de los documentos idóneos que respaldan la totalidad de las operaciones realizadas por el establecimiento educativo en cada una de las etapas de reconocimiento, medición y revelación de los hechos económicos de la institución educativa.

3. Revisión de Declaraciones Tributarias: Retención en la Fuente, Medios magnéticos.

- **Retenciones en la fuente:** Durante el trimestre octubre a diciembre se realizaron retenciones en la fuente, en los periodos 10 y 11, fueron pagados y presentados oportunamente.
- **Retenciones de contribución especial:** Durante el trimestre octubre a diciembre se realizaron retenciones de contribución especial, en los periodos 10 y 11, fueron pagados y presentados oportunamente.
- **Retenciones Tasa Pro Deporte y Recreación:** Durante el trimestre octubre a diciembre se realizaron retenciones de Tasa pro - deportes en los periodos 10 y 11, se realizó la verificación de los comprobantes de egresos y se puede establecer que se realizó de forma correcta y oportuna las retenciones y la presentación de las declaraciones.
- **Estado cuentas Dian:** Se realiza consulta de estado de cuentas ante la Dian, a través de la página web ya que presencialmente no los están entregando, y se pudo establecer que todas las declaraciones que se han presentado se encuentran al día.
- **Información Exógena:** Se realizó la presentación de la información exógena de la vigencia 2021 y fue presentada dentro del plazo establecido por la DIAN y en los términos y formatos establecidos por dicha entidad.

4. Revisión y Aprobación de la Conciliaciones Bancarias.

Se revisó las conciliaciones bancarias de cada uno de los meses del cuarto trimestre y se encuentran soportadas con libro de bancos y extractos, firmadas por el Rector.

5. Verificación de doble aprobación virtual en pagos bancarios

Se realiza la verificación en el sistema y en los soportes del banco de cómo se realizó la aprobación de las transferencias bancarias y la inscripción de terceros y se logró establecer que se realizó mediante la aprobación del tesorero y del rector dando cumplimiento a las normas vigentes.

6. Circulación trimestral con la entidad bancaria:

Se realiza la revisión de todos los movimientos bancarios del libro de bancos, y son confrontados con los extractos y con los movimientos bancarios generados por el rector del portal del banco, con el fin de verificar la coincidencia y veracidad de la información y se pudo establecer que se encuentra correcta.

7. Revisión Convenios suscritos con la entidad bancaria para la operatividad de las cuentas maestras de conformidad con lo establecido en el artículo 5 de la resolución ministerial 12829 de junio 30 de 2017:

Se realizó la revisión del convenio suscrito con la entidad bancaria y se pudo establecer que se está cumplido con lo acordado en dicho convenio y que este está acorde con la resolución ministerial 12829.

8. Verificación del registro de los beneficiarios para los pagos de las cuentas maestras:

Se realizó la verificación en el portal del banco de los beneficiarios inscritos para los pagos de las cuentas maestras en compañía del rector y se hizo una depuración de los beneficiarios que ya no debían estar inscritos y el rector certificó que todos los beneficiarios inscritos fueron aprobados por él, además se certifica que se cumple con lo establecido en el artículo 10 de la resolución ministerial 12829 de junio 30 de 2017 y todas las inscripciones de beneficiarios son aprobadas exclusivamente por el ordenador del gasto.

9. Revisión de ejecuciones presupuestales y asesoría en la Planeación Presupuestal: Elaboración de Presupuesto, Plan de Compras, POAI, PAC, modificaciones presupuestales

Se realizó la revisión de los reportes de ejecución presupuestal y se encontraron correctos y se brindó la asesoría requerida por el ordenador del gasto y el tesorero.

10. Revisión y seguimiento a la cuenta 1635 bienes muebles en bodega.

Se verificó el saldo de la cuenta 1635 que para el cierre del cuarto trimestre de 2022 es de \$4.175.800, correspondiente a bienes adquiridos en el mes de noviembre, se detallan a continuación:

DESCRIPCIÓN DEL BIEN	N° DE FACTURA	FECHA FACTURA	VALOR UNITARIO BIEN	SOLICITUD DE PLAQUETEO A UNIDAD DE BIENES MUEBLES		
				SI/NO	FECHA	RADICADO
IMPRESORA RICOH M320 NUEVA VIENE CON TONER DE PRUEBA 3.000 PAGS /32 PAGS POR MIN/7.000 PAGS AL MES/AIR PRINT/AMPLIA Y REDUCE / CASETERA TAM CARTA/CAP BANDEJA 250 H/DUPLEX AUTOMA.	6	19/11/2021	1,480,000	X	1/01/2023	202310005488

11. Libros reglamentarios y generación de estados financieros

Los libros oficiales se encuentran impresos mensualmente hasta el cuarto trimestre del año 2022 con sus respectivos folios, y los estados financieros fueron generados, certificados y entregados para su publicación y presentación de informes.

12. Verificación de cumplimiento de políticas contables:

Se realiza la revisión del cumplimiento de las políticas contables establecidas por el municipio de Medellín y se garantiza que se están aplicando las políticas en el ciclo contable en cada una de sus etapas: reconocimiento, medición y baja en cuentas.

13. Verificación del cumplimiento del reglamento de tesorería, reglamento de contratación y de concesión de espacios:

Se verificó y se certifica que todos los registros contables, presupuestales y contractuales se realizaron conforme al acuerdo para la administración del fondo de servicios educativos adoptado en la institución.

14. Realización de arquezos de caja.

Se elabora el cuadro de caja correspondiente al trimestre octubre a diciembre, mediante el cual se observa en los datos de la ejecución presupuestal de ingresos y gastos un total de \$7.041.458 vs disponible en bancos \$7.041.458, no se presenta ninguna diferencia. La institución no maneja Caja Menor.

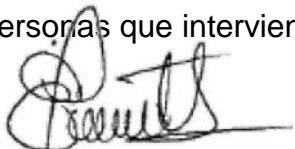
15. Certificación y presentación de informes financieros (Estados Financieros, Contables y Presupuestales).

Los Estados Financieros fueron emitidos y certificado bajos el nuevo marco normativo para entidades de gobierno emitido por la contaduría general de la nación y en base a las políticas contables establecidas, y fueron presentados ante Secretaria de Educación en las fechas y de acuerdo a las directrices impartidas por dicha entidad, para su revisión y consolidación de la información contable, además los estados financieros han sido generados mensualmente y entregados al rector para su publicación y socialización con el concejo directivo y demás estamentos institucionales.

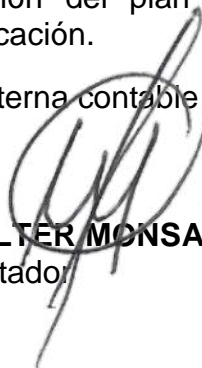
Se han presentado oportunamente las ejecuciones mensuales de ingresos y gastos acompañado de los actos administrativos del presupuesto ante secretaria de educación y al rector para su publicación y presentación al concejo Directivo y demás estamentos institucionales.

De igual manera la información trimestral presupuestal: ejecución de ingresos y gastos por fuente de recursos, cuadro de caja trimestral, ejecución del plan de compras fueron elaborados verificados generados para su presentación y publicación.

Personas que intervienen en el proceso revisión interna contable y financiera



ELIANA CECILIA TORO VELASQUEZ
Rectora



WALTER MONSALVE UPEGUI
Contador



Consulta Obligación

Los saldos de las obligaciones con saldo "Deuda Vencida" reflejados en la presente consulta, no incluyen los intereses moratorios ni la actualización sanción a que hubiere lugar. Dichos valores se liquidarán a la fecha en que usted genere el Recibo Oficial de Pago Impuestos Nacionales (F490), pulsando el botón "Liquidación".

Consolidado de obligaciones por tipo saldo

Saldo	Cantidad	Valor (\$)	Ver Detalle
AL DIA 	134	0	

Listado de obligaciones por tipo saldo

Retención en la Fuente

Obligación	Año Gravable	Periodo	Valor Obligación (\$)	Liquidación
100307003158933	2007	1	0	
100307005349091	2007	2	0	
100307063128085	2007	3	0	
100307052464348	2007	8	0	
100307059595281	2007	10	0	
100307062609523	2007	11	0	
100308016156251	2008	1	0	
100308009956746	2008	2	0	
100308016699643	2008	3	0	
100308016915151	2008	4	0	
100308023541971	2008	5	0	
100308027696182	2008	6	0	
100308051516941	2008	10	0	
100308054247704	2008	11	0	
100308058648534	2008	12	0	
100309014986686	2009	2	0	
100309030355220	2009	5	0	
100309030355632	2009	6	0	
100309030356007	2009	7	0	
100309030356440	2009	8	0	
100309030356861	2009	9	0	
100309030357345	2009	10	0	
100309030357796	2009	11	0	
100309030358257	2009	12	0	
100310020522395	2010	1	0	
100310029514611	2010	2	0	

Obligación	Alícuota Gravable	Periodo	Valor Obligación (\$)	Liquidación
100310029515451	2010	3	0	
100310029516349	2010	4	0	
100310029517060	2010	5	0	
100310029517759	2010	6	0	
100310029518614	2010	7	0	
100310029519289	2010	8	0	
100310029520004	2010	9	0	
100310029520613	2010	10	0	
100310029521500	2010	11	0	
100310029522358	2010	12	0	
100311007484729	2011	3	0	
100311010907333	2011	4	0	
100311015525269	2011	6	0	
100311018709953	2011	7	0	
100311021779353	2011	8	0	
100311023209632	2011	9	0	
100311025354714	2011	10	0	
100311028614127	2011	11	0	
100311028622039	2011	12	0	
100312003055847	2012	2	0	
100312004125440	2012	3	0	
100312006491589	2012	4	0	
100312008970505	2012	5	0	
100312010882156	2012	6	0	
100312019862206	2012	10	0	
100312021690651	2012	11	0	
100312023772658	2012	12	0	
100313007010981	2013	4	0	
100313008722957	2013	5	0	
100313010046359	2013	6	0	
100313012910183	2013	7	0	
100313014904165	2013	8	0	
100313016489508	2013	9	0	
100313018878006	2013	10	0	
100313020719692	2013	11	0	
100313022761698	2013	12	0	
100314004018626	2014	3	0	
100314006393491	2014	4	0	
100314009913704	2014	5	0	
100314010335221	2014	6	0	
100314013480413	2014	7	0	
100314014999564	2014	8	0	
100314016772585	2014	9	0	
100314019356521	2014	10	0	
100314021549796	2014	11	0	
100315004153881	2015	3	0	

Obligación	Alícuota Gravable	Periodo	Valor Obligación (\$)	Liquidación
100315006333995	2015	4	0	
100315009451357	2015	5	0	
100315010821958	2015	6	0	
100315013576975	2015	7	0	
100315015509858	2015	8	0	
100315017395486	2015	9	0	
100315019603080	2015	10	0	
100315022508064	2015	11	0	
100316002768356	2016	2	0	
100316004234995	2016	3	0	
100316006647621	2016	4	0	
100316009313480	2016	5	0	
100316010886357	2016	6	0	
100316016275503	2016	8	0	
100316017738534	2016	9	0	
100316020346549	2016	10	0	
100316023215598	2016	11	0	
100317005603703	2017	3	0	
100317007716008	2017	4	0	
100317010763821	2017	5	0	
100317013763422	2017	6	0	
100317015995141	2017	7	0	
100317019219032	2017	8	0	
100317021164587	2017	9	0	
100317023992538	2017	10	0	
100317027217253	2017	11	0	
100318011302097	2018	5	0	
100318013680015	2018	6	0	
100318016951244	2018	7	0	
100318019086850	2018	8	0	
100318022079868	2018	9	0	
100318026173449	2018	10	0	
100318027621317	2018	11	0	
100319011205274	2019	4	0	
100319015793358	2019	5	0	
100319026776775	2019	9	0	
100319029256501	2019	10	0	
100319032022216	2019	11	0	
100320008609529	2020	4	0	
100320010689461	2020	5	0	
100320021619842	2020	9	0	
100320027480792	2020	11	0	
100320030356645	2020	12	0	
100321012510994	2021	5	0	
100321014734334	2021	6	0	
100321018444788	2021	7	0	

Obligación	Alícuota Gravable	Periodo	Valor Obligación (\$)	Liquidación
100321024059188	2021	9	0	
100321027634049	2021	10	0	
100321030340121	2021	11	0	
100321033464915	2021	12	0	
100322006051430	2022	3	0	
100322009271661	2022	4	0	
100322012821070	2022	5	0	
100322015618842	2022	6	0	
100322021974842	2022	8	0	
100322025402206	2022	9	0	
100322029122299	2022	10	0	
100322032010990	2022	11	0	

Retención en la Fuente de CREE

Obligación	Alícuota Gravable	Periodo	Valor Obligación (\$)	Liquidación
101313001945306	2013	5	0	
101313002283521	2013	6	0	
101313003669229	2013	7	0	
101313006109010	2013	8	0	



Institución Educativa Vallejuelos

Resolución No. 0125 de abril 23 de 2004 y Resolución No 013989 del 17 de diciembre de 2014.

DANE No. 105001015831-01 NIT 811.028.888-7 Núcleo 923 Robledo

ACTA DE LIQUIDACIÓN Y FINALIZACION DE CONTRATO

CONTRATO DE CONCESION No. 001 - 2022

OBJETO: **CONCESION ESPACIO PARA TIENDA ESCOLAR**

En el municipio de Medellín, el día 30 de Noviembre de 2022, se reunieron, la Rectora ELIANA CECILIA TORO VELASQUEZ y el Contratista YANIRIS DEL CARMEN BEDOYA AMADOR con cédula de ciudadanía número 1.038.094.916, con el fin de liquidar el Contrato de arrendamiento de la tienda escolar.

CONTRATISTA: YANIRIS DEL CARMEN BEDOYA AMADOR
VALOR DEL CONTRATO: UN MILLON DOSCIENTOS SESENTA MIL PESOS (\$1.260.000) pagadero en 7 cuotas de CIENTO OCHENTA MIL PESOS M.L. (\$180.000)
VALOR ADICIONAL: -0-
PLAZO DE EJECUCIÓN: 9 MESES.
FECHA DE INICIACIÓN: 28/02/2022
FECHA DE FINALIZACIÓN: 30/11/2022
TOTAL PAGADO CONCESION: UN MILLON DOSCIENTOS SESENTA MIL PESOS (\$1.260.000)

DESARROLLO FINANCIERO:

El contratista realizó el pago de los cánones completo y pago los intereses de mora en los meses que pago tarde.

En este estado las partes firmantes manifestamos estar de acuerdo con la presente acta de recibo y liquidación y dejamos constancia que:

- El servicio fue prestado por el Contratista y cumplió con la cancelación de los cánones de arrendamiento.
- Se recibió el espacio de la tienda escolar en óptimas condiciones.
- El contratista manifiesta que la Institución Educativa cumplió con todas sus obligaciones y que por lo tanto renuncia a toda acción, reclamación o demanda contra él en relación con el contrato y la presente liquidación.

En consecuencia dan por liquidado definitivamente el presente Contrato.


ELIANA CECILIA TORO VELASQUEZ

Contratante

Rectora

C.C. Carpeta del contrato


YANIRIS DEL CARMEN BEDOYA AMADOR

Contratista

CC. 1.038.094.916