



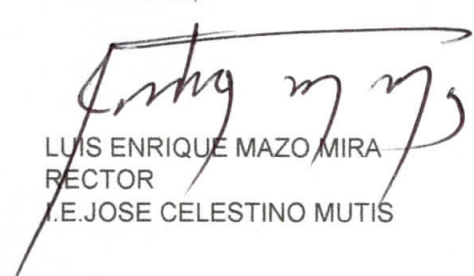
Apartadó, 16 de Abril de 2021

Señora:
Elizabeth Ballesteros
Tesorera Fondos Instituciones Educativas
Apartadó

Asunto: Informes financieros MARZO 2021

I.E JOSE CELESTINO MUTIS	• balance general • estado de actividad económica financiera y social • balance de prueba ajustado • mayor y balance • libros de bancos • relación de ingresos • relación de egresos • ejecuciones de ingresos y egresos • resumen de movimiento bancario ejecución • balance general bajo homologación nicsp • estado de actividad económica financiera y social bajo homologación nicsp • notas a los estados • certificación • conciliaciones • contrato contador y sus anexos	Espacio para el radicado
--------------------------------	---	--------------------------

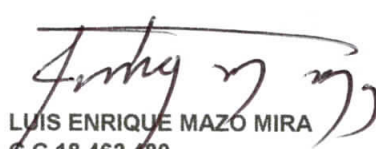
Atentamente,


LUIS ENRIQUE MAZO MIRA
RECTOR
I.E. JOSE CELESTINO MUTIS

BALANCE GENERAL
INSTITUCION EDUCATIVA JOSE CELESTINO MUTIS
Nit: 811023253-8
HASTA: MARZO

		TOTAL	
NICSP	CONCEPTO	MARZO 2021	MRZO 2020
1	ACTIVO	\$580.236.220,08	\$531.314.606
11	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFFECTIVO	\$137.252.634,08	\$118.674.020
1110	DEPOSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	\$137.252.634,08	\$118.674.020
111005	Cuenta corriente	\$137.240.745,08	\$118.651.205
111006	Cuenta de Ahorros	\$11.889	\$22.815
11100581	INSTITUCIONES EDUCATIVAS	\$137.252.634,08	\$118.674.020
1110058101	I.E Jose Celestimo Mutis	\$137.252.634,08	\$118.674.020
16	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	\$442.983.586	\$412.640.586
1625	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO EN TRÁNSITO	\$10.589.000	\$10.589.000
162507	Muebles, enseres y equipo de oficina	\$10.589.000	\$10.589.000
16250701	Muebles, enseres y equipo de oficina	\$10.589.000	\$10.589.000
1625070103	I.E Jose Celestimo Mutis	\$10.589.000	\$10.589.000
1655	MAQUINARIA Y EQUIPO	\$10.279.000	\$10.279.000
165590	Otras maquinarias y equipos	\$10.279.000	\$10.279.000
16559001	Otras maquinarias y equipos	\$10.279.000	\$10.279.000
1655900102	I.E Jose Celestimo Mutis	\$10.279.000	\$10.279.000
1665	MUEBLES , ENSERES Y EQUIPOS DE OFICINA	\$422.115.586	\$391.772.586
166590	OTROS MUEBLES , ENSERES Y EQUIPOS DE OFICINA	\$422.115.586	\$391.772.586
16659001	OTROS MUEBLES , ENSERES Y EQUIPOS DE OFICINA	\$422.115.586	\$391.772.586
1665900102	I.E Jose Celestimo Mutis	\$422.115.586	\$391.772.586
TOTAL ACTIVOS		\$580.236.220,08	\$531.314.606
2	PASIVO	\$882.000	\$391.000
24	CUENTAS POR PAGAR	\$882.000	\$391.000
2436	RETENCION EN LA FUENTE E IMPUESTOS DE TIMB	\$882.000	\$391.000
243605	SERVICIOS	\$882.000	\$391.000
24360509	I.E. Jose Celestimo Mutis	\$882.000	\$391.000
TOTAL PASIVOS		\$882.000	\$391.000
3	PATRIMONIO	\$579.354.220,08	\$530.923.606
31	PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO	\$579.354.220,08	\$530.923.606
3105	CAPITAL FISCAL	\$383.271.063,00	\$383.271.063
310506	CAPITAL FISCAL	\$383.271.063,00	\$383.271.063
31050602	I.E Jose Celestimo Mutis	\$383.271.063,00	\$383.271.063
3109	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	\$74.170.218,08	\$21.642.479
310901	Utilidades o Excedentes Acumulados	\$74.170.218,08	\$21.642.479
3110	RESULTADO DEL EJERCICIO	\$121.912.939,00	\$126.010.064
311001	UTILIDAD O EXCEDENTE DEL EJERCICIO	\$121.912.939,00	\$126.010.064
31100102	I.E Jose Celestimo Mutis	\$121.912.939,00	\$126.010.064
TOTAL PATRIMONIO		\$579.354.220,08	\$530.923.606
TOTAL PASIVO + PATRIMONIO		\$580.236.220,08	\$531.314.606


PAULA ANDREA SOTO HENAO
 T.P: 266757 - T
 CONTADOR


LUIS ENRIQUE MAZO MIRA
 C.C 18.462.480
 RECTOR

ESTADO DE ACTIVIDAD ECONOMICA, FINANCIERA Y SOCIA

INSTITUCION EDUCATIVA JOSE CELESTINO MUTIS

VIGENCIA 2021

Nit. 811023253-8

DESDE: ENERO

HASTA: MARZO

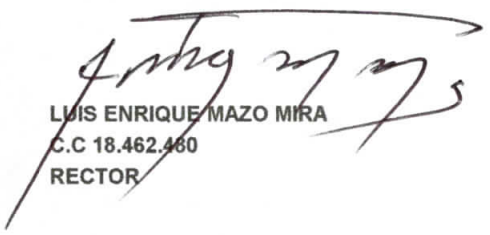
NICSP	CONCEPTO		MARZO 2021	MARZO 2020
	4 INGRESOS		\$146.801.580	\$127.828.874
	43 VENTA DE SERVICIOS	nota 7	\$155.000	\$3.438.144
	4305 SERVICIOS EDUCATIVOS	nota 7	\$155.000	\$123.000
	430550 Servicios conexos a la educación		\$155.000	\$123.000
	43055001 Sistematización	nota 7	\$155.000	\$123.000
	4390 OTROS SERVICIOS	nota 7	\$0	\$3.315.144
	439090 Otros servicios		\$0	\$3.315.144
	43909001 Servicios Instituciones Educativas	nota 7	\$0	\$3.315.144
	44 TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	nota 6	\$125.201.577	\$124.390.718
	4408 SISTEMA GENERAL DE PARTICIPACION	nota 6	\$125.201.577	\$124.390.718
	440818 Participación para Educación		\$125.201.577	\$124.390.718
	44081801 Participación para Educación	nota 6	\$125.201.577	\$124.390.718
	4428 OTRAS TRANSFERENCIAS		\$21.445.000	\$0
	442805 Para programas de educación		\$21.445.000	\$0
	44280501 Para programas de educación		\$21.445.000	\$0
	48 OTROS INGRESOS	nota 8	\$3	\$12
	4802 FINANCIEROS	nota 8	\$3	\$12
	Intereses sobre depósitos en Instituciones			
	480201 financieras	nota 8	\$3	\$12
	4808 RECUPERACIONES		\$0	\$0
	480826 Recuperaciones	nota 8	\$0	\$0
	TOTAL INGRESOS		\$146.801.580	\$127.828.874
	5 GASTOS	nota 9	\$24.888.641	\$1.818.810
	51 DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN		\$24.888.641	\$1.818.810
	5101 SUELDOS Y SALARIOS		\$918.800	\$0
	511179 Honorarios	nota 9	\$0	\$0
	51117906 Honorarios Instituciones Educativas		\$0	\$0
	511180 Servicios	nota 9	\$918.800	\$0
	51118001 Servicios Instituciones Educativas		\$918.800	\$0
	511106 Estudios y Proyectos	nota 9	\$0	\$0
	51110601 Estudios y Proyectos		\$0	\$0
	511114 Materiales y suministros	nota 9	\$8.386.099	\$0
	51111404 Materiales y suministros		\$8.386.099	\$0
	511115 Mantenimiento	nota 9	\$13.606.319	\$590.000
	51111501 Edificios y Equipos		\$13.606.319	\$590.000
	511117 Servicios públicos	nota 9	\$1.730.974	\$1.019.013
	51111703 SERVICIOS DE TELEFONO		\$1.730.974	\$1.019.013
	Impresos, Publicaciones, Suscripciones y			
	511121 afiliaciones	nota 9	\$0	\$0
	Impresos, Publicaciones, Suscripciones y			
	51112101 afiliaciones		\$0	\$0
	511125 Seguros Generales	nota 9	\$0	\$0
	51112501 Seguros Generales		\$0	\$0
	511137 Eventos Culturales	nota 9	\$0	\$0
	51113701 Eventos Culturales		\$0	\$0
	512024 Gravamen a los movimientos financieros	nota 9	\$246.449	\$209.797
	51202401 Gravamen a los movimientos financieros		\$246.449	\$209.797
	58 Otros Gastos		\$0	\$0
	TOTAL GASTOS		\$24.888.641	\$1.818.810
	RESULTADO DEL EJERCICIO		\$121.912.939	\$126.010.064



PAULA ANDREA SOTO HENAO

T.P: 266757 - T

CONTADOR



LUIS ENRIQUE MAZO MIRA

C.C 18.462.460

RECTOR

BALANCE GENERAL

INSTITUCION EDUCATIVA JOSE CELESTINO MUTIS

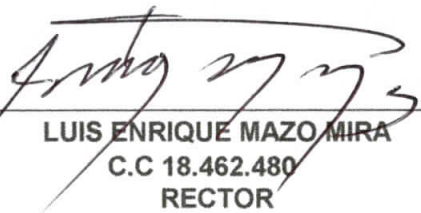
Nit. 811023253-8

Fecha de Corte a: Marzo Vigencia 2021

Nro. Cuenta	Denominación		
1	ACTIVO		580,236,220.08
11	EFFECTIVO	137,252,634.08	
1105	CAJA	0.00	
110501	Caja principal	0.00	
1110	BANCOS Y CORPORACIONES	137,252,634.08	
111005	Cuenta corriente bancaria	137,240,745.08	
111006	Cuenta de ahorro	11,889.00	
16	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	442,983,586.00	
1625	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO EN	10,589,000.00	
162507	Muebles, enseres y equipo de oficina	10,589,000.00	
1655	MAQUINARIA Y EQUIPO	10,279,000.00	
165590	Otras maquinarias y equipos	10,279,000.00	
1665	MUEBLES , ENSERES Y EQUIPOS DE	422,115,586.00	
166501	Muebles y enseres	405,132,586.00	
166590	Otros muebles, enseres y equipos de ofic	16,983,000.00	
	TOTAL ACTIVO		580,236,220.08
2	PASIVO		882,000.00
24	CUENTAS POR PAGAR	882,000.00	
2436	RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO	882,000.00	
243605	Servicios	509,000.00	
243608	Compras	245,000.00	
243625	Impuesto a las ventas retenido por consi	128,000.00	
	TOTAL PASIVO		882,000.00
3	PATRIMONIO		579,354,220.08
31	HACIENDA PÚBLICA	196,083,157.08	
3109	RESULTADOS DE EJERCICIOS	74,170,218.08	
310901	Utilidades o Excedentes Acumulados	74,170,218.08	
3110	RESULTADO DEL EJERCICIO	121,912,939.00	
311001	Excedente del ejercicio	121,912,939.00	
32	PATRIMONIO INSTITUCIONAL	383,271,063.00	
3208	CAPITAL FISCAL	383,271,063.00	
320801	Capital Institucional	383,271,063.00	
	TOTAL PATRIMONIO		579,354,220.08
	TOTAL PASIVO + PATRIMONIO		580,236,220.08



PAULA ANDREA SOTO HENAO
C.C T.P 266757 - T
CONTADOR



LUIS ENRIQUE MAZO MIRA
C.C 18.462.480
RECTOR

ESTADO DE ACTIVIDAD ECONOMICA FINANCIERA Y SOCIAL

INSTITUCION EDUCATIVA JOSE CELESTINO MUTIS

Nit. 811023253-8

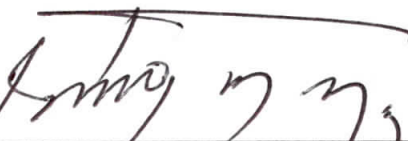
DESDE Enero HASTA Marzo

Vigencia 2021

Nro. Cuenta	Denominación		
4	INGRESOS		146,801,580.00
43	VENTA DE SERVICIOS	155,000.00	
4305	SERVICIOS EDUCATIVOS	155,000.00	
430550	Servicios conexos a la educación	155,000.00	
44	TRANSFERENCIAS	146,646,577.00	
440818	Participación para educación	125,201,577.00	
442805	Para programas de educación	21,445,000.00	
48	OTROS INGRESOS	3.00	
4805	FINANCIEROS	3.00	
I	TOTAL INGRESOS		146,801,580.00
5	GASTOS		24,888,641.00
51	ADMINISTRACIÓN	24,888,641.00	
5101	SUELDOS Y SALARIOS	918,800.00	
510106	Remuneración servicios técnicos	918,800.00	
5111	GENERALES	23,723,392.00	
511114	Materiales y suministros	8,386,099.00	
511115	Mantenimiento	13,606,319.00	
511117	Servicios públicos	1,730,974.00	
5120	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES	246,449.00	
512024	Gravámenes a los Movimientos	246,449.00	
	TOTAL GASTOS		24,888,641.00
	RESULTADO DEL EJERCICIO		121,912,939.00



PAULA ANDREA SOTO HENAO
C.C T.P 266757 - T
CONTADOR



LUIS ENRIQUE MAZO MIRA
C.C 18.462.480
RECTOR

BALANCE DE PRUEBA AJUSTADO

INSTITUCION EDUCATIVA JOSE CELESTINO MUTIS

Nit. 811023253-8

DESDE : 01/01/21 HASTA : 31/03/21

Vigencia 2021

Código	Nombre de la Cuenta	Saldo Anterior	Movimiento		Nuevo Saldo
			Débitos	Créditos	
1	ACTIVO	457,441,281.08	293,603,160.00	170,808,221.00	580,236,220.08
11	EFFECTIVO	14,457,695.08	293,603,160.00	170,808,221.00	137,252,634.08
1105	CAJA	0.00	146,801,580.00	146,801,580.00	0.00
110501	Caja principal	0.00	146,801,580.00	146,801,580.00	0.00
1110	BANCOS Y CORPORACIONES	14,457,695.08	146,801,580.00	24,006,641.00	137,252,634.08
111005	Cuenta corriente bancaria	14,445,809.08	146,801,577.00	24,006,641.00	137,240,745.08
11100501	Cuenta Gratuidad (128050770)	10,614,299.08	146,646,577.00	22,275,667.00	134,985,209.08
11100502	Proyecto Educ Media (128032598-2)	10,557.00	0.00	0.00	10,557.00
11100504	Cuenta Rec Propios (12836350-4)	3,820,953.00	155,000.00	1,730,974.00	2,244,979.00
111006	Cuenta de ahorro	11,886.00	3.00	0.00	11,889.00
11100605	CUENTA PAGADORA (128-45339-6)	11,886.00	3.00	0.00	11,889.00
16	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	442,983,586.00	0.00	0.00	442,983,586.00
1625	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	10,589,000.00	0.00	0.00	10,589,000.00
162507	Muebles, enseres y equipo de oficina	10,589,000.00	0.00	0.00	10,589,000.00
1655	MAQUINARIA Y EQUIPO	10,279,000.00	0.00	0.00	10,279,000.00
165590	Otras maquinarias y equipos	10,279,000.00	0.00	0.00	10,279,000.00
1665	MUEBLES , ENSERES Y EQUIPOS DE	422,115,586.00	0.00	0.00	422,115,586.00
166501	Muebles y enseres	405,132,586.00	0.00	0.00	405,132,586.00
166590	Otros muebles, enseres y equipos de ofic	16,983,000.00	0.00	0.00	16,983,000.00
2	PASIVO	0.00	0.00	882,000.00	-882,000.00
24	CUENTAS POR PAGAR	0.00	0.00	882,000.00	-882,000.00
2436	RETENCIÓN EN LA FUENTE E	0.00	0.00	882,000.00	-882,000.00
243605	Servicios	0.00	0.00	509,000.00	-509,000.00
243608	Compras	0.00	0.00	245,000.00	-245,000.00
243625	Impuesto a las ventas retenido por consi	0.00	0.00	128,000.00	-128,000.00
3	PATRIMONIO	-457,441,281.08	0.00	0.00	-457,441,281.08
31	HACIENDA PÚBLICA	-74,170,218.08	0.00	0.00	-74,170,218.08
3109	RESULTADOS DE EJERCICIOS	-74,170,218.08	0.00	0.00	-74,170,218.08
310901	Utilidades o Excedentes Acumulados	-74,170,218.08	0.00	0.00	-74,170,218.08
32	PATRIMONIO INSTITUCIONAL	-383,271,063.00	0.00	0.00	-383,271,063.00
3208	CAPITAL FISCAL	-383,271,063.00	0.00	0.00	-383,271,063.00
320801	Capital Institucional	-383,271,063.00	0.00	0.00	-383,271,063.00
4	INGRESOS	0.00	0.00	146,801,580.00	-146,801,580.00
43	VENTA DE SERVICIOS	0.00	0.00	155,000.00	-155,000.00
4305	SERVICIOS EDUCATIVOS	0.00	0.00	155,000.00	-155,000.00
430550	Servicios conexos a la educación	0.00	0.00	155,000.00	-155,000.00
43055001	Sistematización	0.00	0.00	155,000.00	-155,000.00
44	TRANSFERENCIAS	0.00	0.00	146,646,577.00	-146,646,577.00
4408	SISTEMA GENERAL DE	0.00	0.00	125,201,577.00	-125,201,577.00
440818	Participación para educación	0.00	0.00	125,201,577.00	-125,201,577.00
4428	OTRAS TRANSFERENCIAS	0.00	0.00	21,445,000.00	-21,445,000.00
442805	Para programas de educación	0.00	0.00	21,445,000.00	-21,445,000.00
48	OTROS INGRESOS	0.00	0.00	3.00	-3.00
4805	FINANCIEROS	0.00	0.00	3.00	-3.00
480522	Intereses sobre depósitos en inst. finan	0.00	0.00	3.00	-3.00

BALANCE DE PRUEBA AJUSTADO

INSTITUCION EDUCATIVA JOSE CELESTINO MUTIS

Nit. 811023253-8

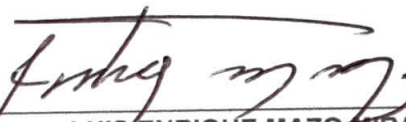
DESDE : 01/01/21 HASTA : 31/03/21

Vigencia 2021

Código	Nombre de la Cuenta	Saldo Anterior	Movimiento		Nuevo Saldo
			Débitos	Créditos	
5	GASTOS	0.00	24,888,641.00	0.00	24,888,641.00
51	ADMINISTRACIÓN	0.00	24,888,641.00	0.00	24,888,641.00
5101	SUELDOS Y SALARIOS	0.00	918,800.00	0.00	918,800.00
510106	Remuneración servicios técnicos	0.00	918,800.00	0.00	918,800.00
5111	GENERALES	0.00	23,723,392.00	0.00	23,723,392.00
511114	Materiales y suministros	0.00	8,386,099.00	0.00	8,386,099.00
511115	Mantenimiento	0.00	13,606,319.00	0.00	13,606,319.00
511117	Servicios públicos	0.00	1,730,974.00	0.00	1,730,974.00
5120	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y	0.00	246,449.00	0.00	246,449.00
512024	Gravámenes a los Movimientos	0.00	246,449.00	0.00	246,449.00
8	CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS	0.00	0.00	0.00	0.00
9	CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS	0.00	0.00	0.00	0.00
TOTALES :		0.000	318,491,801.000	318,491,801.000	0.000



PAULA ANDREA SOTO HENAO
C.C T.P 266757 - T
CONTADOR



LUIS ENRIQUE MAZO MIRA
C.C 18.462.480
RECTOR

MAYOR Y BALANCE

Abril 14 de 2021

INSTITUCION EDUCATIVA JOSE CELESTINO MUTIS

Nit. 811023253-8

DESDE : Enero HASTA : Marzo Vigencia 2021

Numero Cuenta	Denominación	Saldos Anteriores		Movimiento del Mes		Saldos Siguientes	
		Debe	Haber	Debe	Haber	Debe	Haber
1	ACTIVO	457,441,281.08		293,603,160.00	170,808,221.00	580,236,220.08	0.00
11	EFFECTIVO	14,457,695.08		293,603,160.00	170,808,221.00	137,252,634.08	0.00
1105	CAJA	0.00		146,801,580.00	146,801,580.00	0.00	0.00
110501	Caja principal			146,801,580.00	146,801,580.00	0.00	0.00
1110	BANCOS Y CORPORACIONES	14,457,695.08		146,801,580.00	24,006,641.00	137,252,634.08	0.00
111005	Cuenta corriente bancaria	14,445,809.08		146,801,577.00	24,006,641.00	137,240,745.08	0.00
11100501	Cuenta Gratuidad (128050770)	10,614,299.08		146,646,577.00	22,275,667.00	134,985,209.08	0.00
11100502	Proyecto Educ Media (128032598-2)	10,557.00		0.00	0.00	10,557.00	0.00
11100504	Cuenta Rec Propios (12836350-4)	3,820,953.00		155,000.00	1,730,974.00	2,244,979.00	0.00
111006	Cuenta de ahorro	11,886.00		3.00	0.00	11,889.00	0.00
11100605	CUENTA PAGADORA (128-45339-6)	11,886.00		3.00	0.00	11,889.00	0.00
16	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	442,983,586.00		0.00	0.00	442,983,586.00	0.00
1625	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO EN TR	10,589,000.00		0.00	0.00	10,589,000.00	0.00
162507	Muebles, enseres y equipo de ofici	10,589,000.00		0.00	0.00	10,589,000.00	0.00
1655	MAQUINARIA Y EQUIPO	10,279,000.00		0.00	0.00	10,279,000.00	0.00
165590	Otras maquinarias y equipos	10,279,000.00		0.00	0.00	10,279,000.00	0.00
1665	MUEBLES , ENSERES Y EQUIPOS DE OFI	422,115,586.00		0.00	0.00	422,115,586.00	0.00
166501	Muebles y enseres	405,132,586.00		0.00	0.00	405,132,586.00	0.00
166590	Otros muebles, enseres y equipos d	16,983,000.00		0.00	0.00	16,983,000.00	0.00
2	PASIVO	0.00		0.00	882,000.00	0.00	882,000.00
24	CUENTAS POR PAGAR	0.00		0.00	882,000.00	0.00	882,000.00
2436	RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO	0.00		0.00	882,000.00	0.00	882,000.00
243605	Servicios			0.00	509,000.00	0.00	509,000.00
243608	Compras			0.00	245,000.00	0.00	245,000.00
243625	Impuesto a las ventas retenido por			0.00	128,000.00	0.00	128,000.00

MAYOR Y BALANCE

Abril 14 de 2021

INSTITUCION EDUCATIVA JOSE CELESTINO MUTIS

Nit. 811023253-8

DESDE : Enero HASTA : Marzo Vigencia 2021

Numero Cuenta	Denominación	Saldos Anteriores		Movimiento del Mes		Saldos Siguietes	
		Debe	Haber	Debe	Haber	Debe	Haber
3	PATRIMONIO	0.00	457,441,281.08	0.00	0.00	0.00	457,441,281.08
31	HACIENDA PÚBLICA	0.00	74,170,218.08	0.00	0.00	0.00	74,170,218.08
3109	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORE	0.00	74,170,218.08	0.00	0.00	0.00	74,170,218.08
310901	Utilidades o Excedentes Acumulados		74,170,218.08	0.00	0.00	0.00	74,170,218.08
32	PATRIMONIO INSTITUCIONAL	0.00	383,271,063.00	0.00	0.00	0.00	383,271,063.00
3208	CAPITAL FISCAL	0.00	383,271,063.00	0.00	0.00	0.00	383,271,063.00
320801	Capital Institucional		383,271,063.00	0.00	0.00	0.00	383,271,063.00
4	INGRESOS	0.00		0.00	146,801,580.00	0.00	146,801,580.00
43	VENTA DE SERVICIOS	0.00		0.00	155,000.00	0.00	155,000.00
4305	SERVICIOS EDUCATIVOS	0.00		0.00	155,000.00	0.00	155,000.00
430550	Servicios conexos a la educación			0.00	155,000.00	0.00	155,000.00
43055001	Sistematización			0.00	155,000.00	0.00	155,000.00
44	TRANSFERENCIAS	0.00		0.00	146,646,577.00	0.00	146,646,577.00
4408	SISTEMA GENERAL DE PARTICIPACIONES	0.00		0.00	125,201,577.00	-125,201,577.00	0.00
440818	Participación para educación			0.00	125,201,577.00	0.00	125,201,577.00
4428	OTRAS TRANSFERENCIAS	0.00		0.00	21,445,000.00	-21,445,000.00	0.00
442805	Para programas de educación			0.00	21,445,000.00	0.00	21,445,000.00
48	OTROS INGRESOS	0.00		0.00	3.00	0.00	3.00
4805	FINANCIEROS	0.00		0.00	3.00	0.00	3.00
480522	Intereses sobre depósitos en inst.			0.00	3.00	-3.00	0.00
5	GASTOS	0.00			24,888,641.00	24,888,641.00	0.00
51	ADMINISTRACIÓN	0.00			24,888,641.00	24,888,641.00	0.00
5101	SUELDOS Y SALARIOS	0.00			918,800.00	918,800.00	0.00
510106	Remuneración servicios técnicos				918,800.00	918,800.00	0.00
5111	GENERALES	0.00			23,723,392.00	23,723,392.00	0.00

MAYOR Y BALANCE

Abril 14 de 2021

INSTITUCION EDUCATIVA JOSE CELESTINO MUTIS

Nit. 811023253-8

DESDE : Enero HASTA : Marzo Vigencia 2021

Numero Cuenta	Denominación	Saldos Anteriores		Movimiento del Mes		Saldos Siguietes	
		Debe	Haber	Debe	Haber	Debe	Haber
511114	Materiales y suministros			8,386,099.00	0.00	8,386,099.00	0.00
511115	Mantenimiento			13,606,319.00	0.00	13,606,319.00	0.00
511117	Servicios públicos			1,730,974.00	0.00	1,730,974.00	0.00
5120	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS		0.00	246,449.00	0.00	246,449.00	0.00
512024	Gravámenes a los Movimientos Finan			246,449.00	0.00	246,449.00	0.00

TOTALES :

457,441,281.08

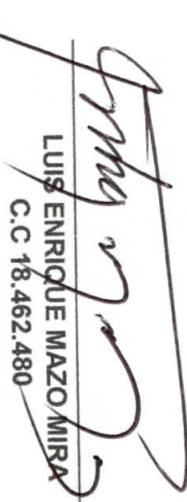
457,441,281.08

318,491,801.00

318,491,801.00

605,124,861.08 605,124,861.08


PAULA ANDREA SOTO HENAO
C.C T.P 266757 - T
CONTADOR


LUIS ENRIQUE MAZO MIRA
C.C 18.462.480
RECTOR

RESUMEN DEL MOVIMIENTO BANCARIO

Abril 14 de 2021

INSTITUCION EDUCATIVA JOSE CELESTINO MUTIS

NIt. 811023253-8

Desde Enero

Hasta Marzo

Banco	Existencia Anterior	Consignaciones	Suman	Cheques Girados	Saldo Sigte. Segun Libros	Saldo Sigte. Segun Extrc	Cheq Girados Y No Cobrados	Conciliación
Cuenta GRATUIDAD								
12805077-0	10,614,299.08	146,646,577.00	157,260,876.08	22,275,667.00	134,985,209.08	134,985,209.08	0.00	134,985,209.08
Cuenta Educacion Me								
12832598-2	10,557.00	0.00	10,557.00	0.00	10,557.00	10,557.00	0.00	10,557.00
FSE								
128	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Cuenta REC PROPIOS								
12836350-4	3,820,953.00	155,000.00	3,975,953.00	1,730,974.00	2,244,979.00	2,244,979.00	0.00	2,244,979.00
CUENTA PAGADORA								
128-45339-	11,886.00	3.00	11,889.00	0.00	11,889.00	11,889.00	0.00	11,889.00
TOTALES :	14,457,695.08	146,801,580.00	161,259,275.08	24,006,641.00	137,252,634.08	137,252,634.08	0.00	137,252,634.08

ELIZABETH BALLESTEROS BARRERA
TESORERA

RELACION DE INGRESOS

Abril 14 de 2021

INSTITUCION EDUCATIVA JOSE CELESTINO MUTIS

Nit. 811023253-8

DESDE : 01/01/21 HASTA : 31/03/21

Nro Recibo	Cuenta	Fecha	Interesado	Valor
00000001	11111102	22/01/21	CERTIFICADOS EXALUMNOS	5,000.00
00000002	1222	31/01/21	BANCO DE BOGOTA INTERESES	1.00
00000003	11111102	23/02/21	CERTIFICADOS EXALUMNOS	85,000.00
00000004	1311101	26/02/21	NACION	125,201,577.00
00000005	1222	28/02/21	BANCO DE BOGOTA INTERESES	1.00
00000006	1331	02/03/21	MUNICIPIO DE APARTADO	21,445,000.00
00000007	11111102	16/03/21	CERTIFICADOS EXALUMNOS	65,000.00
00000008	1222	31/03/21	BANCO DE BOGOTA INTERESES	1.00
TOTAL :				146,801,580.00

ELIZABETH BALLESTEROS BARRERA
TESORERA

RELACION DE EGRESOS

Abril 14 de 2021

INSTITUCION EDUCATIVA JOSE CELESTINO MUTIS

Nit. 811023253-8

DESDE : 01/01/21 HASTA : 31/03/21

Comprobante	Fecha	CC/Nit	Interesado	Valor
00000001	22/01/21	890.905.065-	EDATEL	913,776.00
00000002	22/01/21	830.114.921-	COLOMBIA MOVIL S.A E.S.P	290,279.00
00000003	02/03/21	900.092.385-	UNE EPM TELECOMUNICACIONES S.A E.S.P	215,145.00
00000004	02/03/21	900.092.385-	UNE EPM TELECOMUNICACIONES S.A E.S.P	298,956.00
00000005	03/03/21	900.092.385-	UNE EPM TELECOMUNICACIONES S.A E.S.P	12,818.00
00000006	19/03/21	50.571.442	YOROVIS MARIA BARON HERNANDEZ	918,800.00
00000007	22/03/21	1027954251-	JOHN JAIRO CAÑAS ZAPATA	2,187,700.00
00000008	23/03/21	900.353.708-	CONSTRUC Y DEMOLIC CONDEHABITAR	11,418,619.00
00000009	24/03/21	900.415.645-	ECCO SUMINISTROS MARIN SAS	8,386,099.00
00001001	31/01/21	860.002.964-	BANCO DE BOGOTA NOTA DEBITO	71,043.00
00001002	28/02/21	860.002.964-	BANCO DE BOGOTA NOTA DEBITO	71,043.00
00001003	31/03/21	860.002.964-	BANCO DE BOGOTA NOTA DEBITO	104,363.00
TOTAL :				24,888,641.00
Total Retenciones				882,000.00
Total				24,006,641.00

ELIZABETH BALLESTEROS BARRERA
TESORERA

LIBRO DE BANCOS

Abril 14 de 2021

INSTITUCION EDUCATIVA JOSE CELESTINO MUTIS

Nit. 811023253-8

DESDE : Enero HASTA : Marzo

NRO BANCO 01

NOMBRE Cuenta GRATUIDAD

NRO CUENTA 12805077-0

Fecha	No Docto.	No Cheque	Nombre	Tipo	Débitos	Créditos	Saldo
SALDO INICIAL							
31/01/21	00001001	ND	BANCO DE BOGOTA NOTA DEBITO	OP		71,043.00	10,614,299.08
26/02/21	00000004		GRATUIDAD SGP 2021	CN	125,201,577.00		10,543,256.08
28/02/21	00001002	ND	BANCO DE BOGOTA NOTA DEBITO	OP		71,043.00	135,744,833.08
02/03/21	00000006		RECURSOS MUNICIPIO	CN	21,445,000.00		135,673,790.08
19/03/21	00000006	TRANSFE	YOROVIS MARIA BARON HERNANDEZ	OP		863,800.00	157,118,790.08
22/03/21	00000007	TRANSFE	JOHN JAIR CAÑAS ZAPATA	OP		2,091,700.00	156,254,990.08
23/03/21	00000008	TRANSFE	CONSTRUC Y DEMOLIC CONDEHABITAR	OP		10,953,619.00	154,163,290.08
24/03/21	00000009	TRANSFE	ECCO SUMINISTROS MARIN SAS	OP		8,120,099.00	143,209,671.08
31/03/21	00001003	ND	BANCO DE BOGOTA NOTA DEBITO	OP		104,363.00	135,089,572.08
TOTALES :					146,646,577.00	22,275,667.00	134,985,209.08

ELIZABETH BALLESTEROS BARRERA
TESORERA

LIBRO DE BANCOS

Abril 14 de 2021

INSTITUCION EDUCATIVA JOSE CELESTINO MUTIS

Nit. 811023253-8

DESDE : Enero HASTA : Marzo

NRO BANCO 04

NOMBRE Cuenta REC PROPIOS

NRO CUENTA 12836350-4

Fecha	No Docto.	No Cheque	Nombre	Tipo	Débitos	Créditos	Saldo
21/01/21	00000001		SALDO INICIAL				3,820,953.00
22/01/21	00000001		CERTIFICADOS ENERO	CN	5,000.00		3,825,953.00
22/01/21	00000002		EDATEL	OP		913,776.00	2,912,177.00
23/02/21	00000003		COLOMBIA MOVIL S.A E.S.P	OP		290,279.00	2,621,898.00
02/03/21	00000003		CERTIFICADO	CN	85,000.00		2,706,898.00
02/03/21	00000003		TRANSFE	OP		215,145.00	2,491,753.00
02/03/21	00000004		TRANSFE	OP		298,956.00	2,192,797.00
03/03/21	00000005		TRANSFE	OP		12,818.00	2,179,979.00
16/03/21	00000007		TRANSFE	OP			2,244,979.00
			CERTIFICADO	CN	65,000.00		2,244,979.00
			TOTALES :		155,000.00	1,730,974.00	2,244,979.00

ELIZABETH BALLESTEROS BARRERA
TESORERA

LIBRO DE BANCOS

Abril 14 de 2021

INSTITUCION EDUCATIVA JOSE CELESTINO MUTIS

Nit. 811023253-8

DESDE : Enero HASTA : Marzo

NRO BANCO 05

NOMBRE CUENTA PAGADORA

NRO CUENTA 128-45339-6

Fecha	No Docto.	No Cheque	Nombre	Tipo	Débitos	Créditos	Saldo
			SALDO INICIAL				11,886.00
31/01/21	00000002		INTERESES, ENERO 2021	CN	1.00		11,887.00
28/02/21	00000005		INTERESES, FEBRERO 2021	CN	1.00		11,888.00
31/03/21	00000008		INTERESES MARZO 2021	CN	1.00		11,889.00
			TOTALES :		3.00	0.00	11,889.00

ELIZABETH BALLESTEROS BARRERA
TESORERA

EJECUCION PRESUPUESTAL DE EGRESOS
INSTITUCION EDUCATIVA JOSE CELESTINO MUTIS

Nit. 811023253-8

Desde: Enero Hasta Marzo Vigencia 2021

Codificac.	Denominación	Presupuesto Inicial	Adiciones	Dismi. Ppto.	Traslados Crédito	Traslados Contracrédito	Presupuesto Total	Total Pagado	Disponible del Ppto.	Compromisos	Disponibilidades
2	PRESUPUESTO DE GASTOS	124,230,000.00	37,029,275	0	0	0.00	161,259,275	24,888,641	136,370,634	24,618,119	0
21	GASTOS DE	124,230,000.00	37,029,275	0	0	0.00	161,259,275	24,888,641	136,370,634	24,618,119	0
211	SERVICIOS PERSONALES	12,200,000.00	2,647,000	0	0	0.00	14,847,000	918,800	13,928,200	12,973,200	0
2111	REMUNERA. SERVICIOS	5,000,000.00	2,297,000	0	0	0.00	7,297,000	918,800	6,378,200	5,423,200	0
211101	Remunera. servicios	5,000,000.00	0	0	0	0	5,000,000	0	5,000,000	4,045,000	0
211103	Remunera. servicios	0.00	2,297,000	0	0	0	2,297,000	918,800	1,378,200	1,378,200	0
2112	HONORARIOS	7,200,000.00	350,000	0	0	0.00	7,550,000	0	7,550,000	7,550,000	0
211201	Honorarios-GRATUIDAD	7,200,000.00	0	0	0	0	7,200,000	0	7,200,000	7,200,000	0
211204	Honorarios-R B GRATUIDAD	0.00	350,000	0	0	0	350,000	0	350,000	350,000	0
212	GASTOS GENERALES	112,030,000.00	34,382,275	0	0	0.00	146,412,275	23,969,841	122,442,434	11,644,919	0
2121	ADQUISICION DE BIENES Y	112,030,000.00	34,382,275	0	0	0.00	146,412,275	23,969,841	122,442,434	11,644,919	0
212101	MANTENIMIENTO Y	32,610,000.00	27,048,000	0	0	0.00	59,658,000	13,606,319	46,051,681	11,644,919	0
21210101	Mantenimiento y	32,610,000.00	0	0	0	0	32,610,000	13,606,319	19,003,681	0	0
21210103	Mantenimiento y	0.00	17,048,000	0	0	0	17,048,000	0	17,048,000	6,799,919	0
21210106	Mantenimiento y Reparaciones	0.00	10,000,000	0	0	0	10,000,000	0	10,000,000	4,845,000	0
212102	ADQUISICION DE MUEBLES,	30,860,000.00	0	0	0	0.00	30,860,000	0	30,860,000	0	0
21210201	Adquisición de muebles,	30,860,000.00	0	0	0	0	30,860,000	0	30,860,000	0	0
212103	MATERIALES Y	23,000,000.00	4,558,087	0	0	0.00	27,558,087	8,386,099	19,171,988	0	0
21210301	Materiales y	23,000,000.00	976,577	0	0	0	23,976,577	8,386,099	15,590,478	0	0
21210302	Materiales y suministros-	0.00	150,000	0	0	0	150,000	0	150,000	0	0
21210303	Materiales y	0.00	2,100,000	0	0	0	2,100,000	0	2,100,000	0	0
21210305	Materiales y suministros-R.B	0.00	1,331,510	0	0	0	1,331,510	0	1,331,510	0	0
212106	IMPRESOS Y	4,500,000.00	0	0	0	0.00	4,500,000	0	4,500,000	0	0
21210601	Impresos y	4,500,000.00	0	0	0	0	4,500,000	0	4,500,000	0	0
212107	SERVICIOS PUBLICOS	9,600,000.00	2,500,000	0	0	0.00	12,100,000	1,730,974	10,369,026	0	0
21210701	Servicios	9,600,000.00	0	0	0	0	9,600,000	0	9,600,000	0	0
21210705	Servicios publicos- R.B	0.00	2,500,000	0	0	0	2,500,000	1,730,974	769,026	0	0
212108	PRIMAS Y SEGUROS	5,000,000.00	0	0	0	0.00	5,000,000	0	5,000,000	0	0
21210801	Primas y	5,000,000.00	0	0	0	0	5,000,000	0	5,000,000	0	0
212110	COMUNICACIONES Y	1,000,000.00	0	0	0	0.00	1,000,000	0	1,000,000	0	0
21211001	Comunicaciones y	1,000,000.00	0	0	0	0	1,000,000	0	1,000,000	0	0

EJECUCION PRESUPUESTAL DE EGRESOS
INSTITUCION EDUCATIVA JOSE CELESTINO MUTIS

Nit. 811023253-8

Desde: Enero Hasta Marzo Vigencia 2021

Codificac.	Denominación	Presupuesto Inicial	Adiciones	Dismi. Ppto.	Traslados Crédito	Traslados Contracrédito	Presupuesto Total	Total Pagado	Disponible del Ppto.	Compromisos	Disponibilidades
212111	ACTIVIDADES	4,000,000.00	0	0	0	0.00	4,000,000	0	4,000,000	0	0
21211101	Actividades pedagógicas,	4,000,000.00	0	0	0	0	4,000,000	0	4,000,000	0	0
212112	INSCRIPCION Y	500,000.00	0	0	0	0.00	500,000	0	500,000	0	0
21211201	Inscripción y participación en	500,000.00	0	0	0	0	500,000	0	500,000	0	0
212113	INTERESES Y COMISIONES	960,000.00	276,188	0	0	0.00	1,236,188	246,449	989,739	0	0
21211301	Intereses y comisiones	960,000.00	3	0	0	0	960,003	175,406	784,597	0	0
21211304	Intereses y comisiones	0.00	276,185	0	0	0	276,185	71,043	205,142	0	0

ELIZABETH BALLESTEROS BARRERA
TESORERA

EJECUCION PRESUPUESTAL DE INGRESOS

INSTITUCION EDUCATIVA JOSE CELESTINO MUTIS

Abril 14 de 2021

Nit. 811023253-8

Desde: Enero Hasta Marzo Vigencia 2021

Codificación	Concepto	Presupuesto Inicial	Adiciones	Disminuciones	Presupuesto Actual	Recaudos Anteriores	Recaudos En El Mes	Total Recaudos	Saldos Por Recaudar	Saldos Sald Por Exceso
1	PRESUPUESTO DE INGRESOS	124,230,000	37,029,275	0	161,259,275	14,457,695	146,801,580	161,259,275	0	0
11	RECURSOS PROPIOS	0	155,000	0	155,000	0	155,000	155,000	0	0
111	INGRESOS OPERACIONALES	0	155,000	0	155,000	0	155,000	155,000	0	0
1111	INGRESOS POR VENTAS DE PRODUCTOS Y	0	155,000	0	155,000	0	155,000	155,000	0	0
11111	SERVICIOS EDUCATIVOS	0	155,000	0	155,000	0	155,000	155,000	0	0
1111102	Certificados a exalumnos-PROPIOS	0	155,000	0	155,000	0	155,000	155,000	0	0
12	RECURSOS DE CAPITAL	0	14,457,698	0	14,457,698	14,457,695	3	14,457,698	0	0
1211	RECURSOS DEL BALANCE	0	14,457,695	0	14,457,695	14,457,695	0	14,457,695	0	0
1211104	Recursos del Balance-R.B GRATUIDAD	0	626,185	0	626,185	626,185	0	626,185	0	0
1211105	Recursos del Balance-R.B PROPIOS	0	3,831,510	0	3,831,510	3,831,510	0	3,831,510	0	0
1211106	Recursos de Balance R.B ALCALDIA	0	10,000,000	0	10,000,000	10,000,000	0	10,000,000	0	0
122	RENDIMIENTOS POR OPERACIONES	0	3	0	3	0	3	3	0	0
1222	Rdmitos. de Op. Fin. con Recursos de Grat	0	3	0	3	0	3	3	0	0
13	TRANSFERENCIAS	124,230,000	22,416,577	0	146,646,577	0	146,646,577	146,646,577	0	0
131	NACIONAL	124,230,000	971,577	0	125,201,577	0	125,201,577	125,201,577	0	0
1311	SGP GRATUIDAD	124,230,000	971,577	0	125,201,577	0	125,201,577	125,201,577	0	0
1311101	SGP Gratuidad-I.E	124,230,000	971,577	0	125,201,577	0	125,201,577	125,201,577	0	0
133	MUNICIPAL	0	21,445,000	0	21,445,000	0	21,445,000	21,445,000	0	0
1331	Transferencias Municipales	0	21,445,000	0	21,445,000	0	21,445,000	21,445,000	0	0

ELIZABETH BALLESTEROS BARRERA
TESORERA

INSTITUCION EDUCATIVA JOSE CELESTINO MUTIS

APARTADO

Nit. 811023253-8

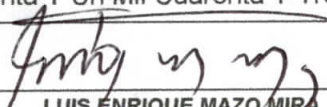
CALLE 108 N 108 82

Teléfono 8295242

Nombre o Entidad BANCO DE BOGOTA NOTA DEBITO		COMPROBANTE DE EGRESO No. 00001001		
Municipio APARTADÓ	Día	Mes	Año	
Cédula o NIT 860.002.964-4	31	1	2021	
Dirección CRA 100 94 05				
Teléfono 8280145				
Concepto NOTA DEBITO, MES ENERO 2021 COMISION \$59.700 IVA \$11.343				

IMPUTACIÓN PRESUPUESTAL			IMPUTACIÓN CONTABLE			
Código	Nombre	Valor	Código	Nombre	Debe	Haber
21211304	Intereses y comisiones bancarias-R.B GRATUIDAD	71,043.00				
			111005	Cuenta corriente bancaria		71,043.00
			512024	Gravámenes a los Movimientos	71,043.00	
VALOR \$		71,043.00	VALOR \$		71,043.00	71,043.00

DEDUCCIONES EFECTUADAS		
Código	Nombre	Valor
TOTAL DEDUCCIONES \$		
IMPUTACIÓN BANCARIA		TOTAL A PAGAR
NOMBRE BANCO Cuenta GRATUIDAD CUENTA N°12805077-0		
CHEQUE N°ND	VALOR CHEQUE \$ 71,043.00	\$ 71,043.00

VALOR EN LETRAS Setenta Y Un Mil Cuarenta Y Tres Pesos		
 LUIS ENRIQUE MAZO MIRA 18.462.480 RECTOR	ELIZABETH BALLESTEROS BARRERA 39.410.203 TESORERA	BANCO DE BOGOTA NOTA DEBITO Recibí Conforme

INSTITUCION EDUCATIVA JOSE CELESTINO MUTIS

APARTADO

Nit. 811023253-8

CALLE 108 N 108 82

Teléfono 8295242

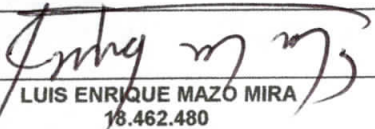
Nombre o Entidad BANCO DE BOGOTA NOTA DEBITO		COMPROBANTE DE EGRESO No. 00001002		
Municipio	APARTADÓ	Día	Mes	Año
Cédula o NIT	860.002.964-4	28	2	2021
Dirección	CRA 100 94 05			
Teléfono	8280145			
Concepto NOTA DEBITO, MES FEBRERO 2021 COMISION \$59.700 IVA \$11.343				

IMPUTACIÓN PRESUPUESTAL			IMPUTACIÓN CONTABLE			
Código	Nombre	Valor	Código	Nombre	Debe	Haber
21211301	Intereses y comisiones bancarias-GRATUIDAD	71,043.00	111005	Cuenta corriente bancaria		71,043.00
			512024	Gravámenes a los Movimientos	71,043.00	
VALOR \$		71,043.00	VALOR \$		71,043.00	71,043.00

DEDUCCIONES EFECTUADAS		
Código	Nombre	Valor

TOTAL DEDUCCIONES \$

IMPUTACIÓN BANCARIA		TOTAL A PAGAR
NOMBRE BANCO	Cuenta GRATUIDAD	
CHEQUE N°ND	CUENTA N°12805077-0	
VALOR CHEQUE \$	71,043.00	\$ 71,043.00

VALOR EN LETRAS Setenta Y Un Mil Cuarenta Y Tres Pesos		
 LUIS ENRIQUE MAZO MIRA 18.462.480 RECTOR	ELIZABETH BALLESTEROS BARRERA 39.410.203 TESORERA	BANCO DE BOGOTA NOTA DEBITO Recibí Conforme

INSTITUCION EDUCATIVA JOSE CELESTINO MUTIS

APARTADO

Nit. 811023253-8

CALLE 108 N 108 82

Teléfono 8295242

Nombre o Entidad

BANCO DE BOGOTA NOTA DEBITO

COMPROBANTE DE EGRESO No. 00001003

Municipio APARTADÓ

Día

Mes

Año

Cédula o NIT 860.002.964-4

Dirección CRA 100 94 05

31

3

2021

Teléfono 8280145

Concepto NOTA DEBITO, MES DE MARZO DE 2021 COMISION \$87.700 IVA \$16.663

IMPUTACIÓN PRESUPUESTAL

IMPUTACIÓN CONTABLE

Código	Nombre	Valor	Código	Nombre	Debe	Haber
21211301	Intereses y comisiones bancarias-GRATUIDAD	104,363.00				
			111005	Cuenta corriente bancaria		104,363.00
			512024	Gravámenes a los Movimientos	104,363.00	
VALOR \$		104,363.00	VALOR \$		104,363.00	104,363.00

DEDUCCIONES EFECTUADAS

Código	Nombre	Valor

TOTAL DEDUCCIONES \$

IMPUTACIÓN BANCARIA

NOMBRE BANCO Cuenta GRATUIDAD

CUENTA N° 12805077-0

TOTAL A PAGAR

CHEQUE N° ND

VALOR CHEQUE \$ 104,363.00

\$ 104,363.00

VALOR EN LETRAS

Ciento Cuatro Mil Trescientos Sesenta Y Tres Pesos

LUIS ENRIQUE MAZO MIRA
18.462.480
RECTOR

ELIZABETH BALLESTEROS BARRERA
39.410.203
TESORERA

BANCO DE BOGOTA NOTA DEBITO
Recibí Conforme

Abril 14 de 2021

INSTITUCION EDUCATIVA JOSE CELESTINO MUTIS

Nit. 811023253-8

CONCILIACIÓN BANCARIA

Desde: Enero

Hasta: Marzo

ENTIDAD BANCARIA: CUENTA PAGADORA	
CUENTA No.	128-45339-6
EXISTENCIA ANTERIOR:	11,886.00
Consignaiones en el periodo:	3.00
Notas Débito:	
TOTAL INGRESOS:	3.00
TOTAL EXISTENCIA + INGRESOS:	11,889.00
Retiros del Periodo:	0.00
Notas Crédito:	
TOTAL EGRESOS:	0.00
SALDO SIGUIENTE:	11,889.00
Cheques no cobrados (Vigencia Anterior):	
Cheques no cobrados (Vigencia Actual):	0.00
SALDO BANCARIO:	11,889.00
SALDO EXTRACTO:	11,889.00

ELIZABETH BALLESTEROS BARRERA
TESORERA

Abril 14 de 2021

INSTITUCION EDUCATIVA JOSE CELESTINO MUTIS
Nit. 811023253-8

CONCILIACIÓN BANCARIA

Desde: Enero

Hasta: Marzo

ENTIDAD BANCARIA: Cuenta REC PROPIOS	
CUENTA No.	12836350-4
EXISTENCIA ANTERIOR:	3,820,953.00
Consignaiones en el periodo:	155,000.00
Notas Débito:	
TOTAL INGRESOS:	155,000.00
TOTAL EXISTENCIA + INGRESOS:	3,975,953.00
Retiros del Periodo:	1,730,974.00
Notas Crédito:	
TOTAL EGRESOS:	1,730,974.00
SALDO SIGUIENTE:	2,244,979.00
Cheques no cobrados (Vigencia Anterior):	
Cheques no cobrados (Vigencia Actual):	0.00
SALDO BANCARIO:	2,244,979.00
SALDO EXTRACTO:	2,244,979.00

ELIZABETH BALLESTEROS BARRERA
TESORERA

INSTITUCION EDUCATIVA JOSE CELESTINO MUTIS

Nit. 811023253-8

CONCILIACIÓN BANCARIA

Desde: Enero

Hasta: Marzo

ENTIDAD BANCARIA: FSE	
CUENTA No.	128
EXISTENCIA ANTERIOR:	0.00
Consignaiones en el periodo:	0.00
Notas Débito:	
TOTAL INGRESOS:	0.00
TOTAL EXISTENCIA + INGRESOS:	0.00
Retiros del Periodo:	0.00
Notas Crédito:	
TOTAL EGRESOS:	0.00
SALDO SIGUIENTE:	0.00
Cheques no cobrados (Vigencia Anterior):	
Cheques no cobrados (Vigencia Actual):	0.00
SALDO BANCARIO:	0.00
SALDO EXTRACTO:	0.00

ELIZABETH BALLESTEROS BARRERA
TESORERA

INSTITUCION EDUCATIVA JOSE CELESTINO MUTIS
NIT. 811023253-8

CONCILIACIÓN BANCARIA

Desde: Enero

Hasta: Marzo

ENTIDAD BANCARIA: Cuenta Educacion Me	
CUENTA No.	12832598-2
EXISTENCIA ANTERIOR:	10,557.00
Consignaiones en el periodo:	0.00
Notas Débito:	
TOTAL INGRESOS:	0.00
TOTAL EXISTENCIA + INGRESOS:	10,557.00
Retiros del Periodo:	0.00
Notas Crédito:	
TOTAL EGRESOS:	0.00
SALDO SIGUIENTE:	10,557.00
Cheques no cobrados (Vigencia Anterior):	
Cheques no cobrados (Vigencia Actual):	0.00
SALDO BANCARIO:	10,557.00
SALDO EXTRACTO:	10,557.00

ELIZABETH BALLESTEROS BARRERA
TESORERA

Abril 14 de 2021

INSTITUCION EDUCATIVA JOSE CELESTINO MUTIS

Nit. 811023253-8

CONCILIACIÓN BANCARIA

Desde: Enero

Hasta: Marzo

ENTIDAD BANCARIA: Cuenta GRATUIDAD	
CUENTA No.	12805077-0
EXISTENCIA ANTERIOR:	10,614,299.08
Consignaiones en el periodo:	146,646,577.00
Notas Débito:	
TOTAL INGRESOS:	146,646,577.00
TOTAL EXISTENCIA + INGRESOS:	157,260,876.08
Retiros del Periodo:	22,275,667.00
Notas Crédito:	
TOTAL EGRESOS:	22,275,667.00
SALDO SIGUIENTE:	134,985,209.08
Cheques no cobrados (Vigencia Anterior):	
Cheques no cobrados (Vigencia Actual):	0.00
SALDO BANCARIO:	134,985,209.08
SALDO EXTRACTO:	134,985,209.08

ELIZABETH BALLESTEROS BARRERA
TESORERA

Pagar tus impuestos mientras consultas las noticias, también es posible

Portal Web
Otra forma de acceder al Banco de Bogotá

Hazlo a través de
www.bancodebogota.com



INSTITUCION EDUCATIVA JOSE CELESTINO MUT
CR 105 108 - 25
APARTADO, ANTIOQUIA
Entrega: UR Oficina: 0128 Apartado
1744



FECHA EXTRACTO
Desde: Enero 01
Cuenta Número:
Tipo de Cuenta:
Cod. Origen:
APARTADO

Enero - Enero 2021
Hasta: Enero 31
128050770
Oficial
0128

Resumen de la Información

Saldo Inicial:	10,614,299.08
Total 000000 Abonos:	0.00
Total 000001 Cargos:	-59,700.00
Total IVA:	-11,343.00
Total 4x1000 GMF:	0.00
Total Retencion:	0.00
Total Intereses:	0.00
Saldo Final:	10,543,256.08

Resumen de Cobros

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

Fecha	Cod Trans	Descripción del Movimiento	Ciudad	Oficina/Canal	Documento	Valor	Saldo
21/01	0215	Cobro de comision por el uso del Portal Business	Apartado	C.C Nuestro Urab	0232538	-59,700.00	10,554,599.08
21/01	GT26	Cargo IVA	Apartado	C.C Nuestro Urab		-11,343.00	10,543,256.08
		----- FIN MOVIMIENTOS -----					

011 NB
Cuenta 59.700.
IVA 11.343
71.043

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

CC-091-2 (Junio/2004)

Si usted desea conocer la tasa de interés que actualmente pagamos sobre sus depósitos ingrese a www.bancodebogota.com.co o visite alguna de nuestras oficinas
Le recordamos que tenemos a su disposición la defensoría del Consumidor Financiero la cual podrá contactar en la Calle 36 No. 7-47, Piso 5, Bogotá. Teléfono: 3320101.
Celular: 318-373 00 77. Fax: 340-03-83. Correo electrónico: defensoriaconsumidorfinanciero@bancodebogota.com.co

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



INSTITUCION EDUCATIVA JOSE CELESTINO MUT
 CR 105 108 25
 VELEZ
 APARTADO, ANTIOQUIA
 Entrega: UR Oficina: 0128 Apartado
 83385

FECHA EXTRACTO
 Desde: Enero 01
 Cuenta Número:
 Tipo de Cuenta:
 Cod. Origen:
 APARTADO

Enero - Enero 2021
 Hasta: Enero 31
 128453396
 Superdía Oficial
 0128



Resumen de la Información

Saldo Inicial:	11,886.00
Total 000000 Abonos:	0.00
Total 000000 Cargos:	0.00
Total IVA:	0.00
Total 4x1000 GMF:	0.00
Total Retencion:	0.00
Total Intereses:	1.00
Saldo Final:	11,887.00

Fecha	Cod Trans	Descripción del Movimiento	Ciudad	Oficina/Canal	Documento	Valor	Saldo
31/01	GT01	Intereses ganados	Apartado	C.C Nuestro Urab		1.00	11,887.00
-----	-----	----- FIN MOVIMIENTOS -----	-----	-----	-----	-----	-----

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

CC-091-2 (Junio/2004)

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

Valor pendiente por aplicar : 0.00

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

Pagar tus impuestos mientras consultas las noticias, también es posible

Portal Web
Otra forma de acceder
al Banco de Bogotá

Hazlo a través de
www.bancodebogota.com



INSTITUCION EDUCATIVA JOSE CELESTINO MUT
CALLE 108 108-25 - SERRANIA MEGA COLEG
SERRANIA MEGA C
APARTADO, ANTIOQUIA
Entrega: UR Oficina: 0000 Oficina Principal
1719

FECHA EXTRACTO
Desde: Febrero 01
Cuenta Número:
Tipo de Cuenta:
Cod. Origen:
APARTADO

Febrero - Febrero 2021
Hasta: Febrero 28
128363504
Comercial
0128



Resumen de la Información

Saldo Inicial:	2,621,898.00
Total 000004 Abonos:	85,000.00
Total 000000 Cargos:	0.00
Total IVA:	0.00
Total 4x1000 GMF:	0.00
Total Retencion:	0.00
Total Intereses:	0.00
Saldo Final:	2,706,898.00

Resumen de Cobros

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

Fecha	Cod Trans	Descripción del Movimiento	Ciudad	Oficina/Canal	Documento	Valor	Saldo
17/02	0929	Abono por deposito en cajero automatico Banco de Bogota realizado el 17/02/2021	Apartado	ZA Of CC Plaza d	0007629	20,000.00	2,641,898.00
19/02	0222	Consignacion local \$30,000.00 en efectivo \$0.00 en cheque	Apartado	Plaza del Rio		30,000.00	2,671,898.00
23/02	0222	Consignacion local \$15,000.00 en efectivo \$0.00 en cheque	Apartado	Plaza del Rio		15,000.00	2,686,898.00
23/02	0026	Abono por Deposito en Corresponsal de cliente Banco de Bogota realizado el 23/02/2021	Bogota	G Conv Oper Elec	0170076	20,000.00	2,706,898.00
		----- FIN MOVIMIENTOS -----					
		Celular 85.000					

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

CC-091-2 (Junio/2004)

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

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

Pagar tus impuestos mientras consultas las noticias, también es posible

Portal Web
Otra forma de acceder
al Banco de Bogotá

Hazlo a través de
www.bancodebogota.com



INSTITUCION EDUCATIVA JOSE CELESTINO MUT
CR 105 108 - 25
APARTADO, ANTIOQUIA
Entrega: UR Oficina: 0128 Apartado
1767

FECHA EXTRACTO
Desde: Febrero 01
Cuenta Número:
Tipo de Cuenta:
Cod. Origen:
APARTADO

Febrero - Febrero 2021
Hasta: Febrero 28
128050770
Oficial
0128



Resumen de la Información

Saldo Inicial:	10,543,256.08
Total 000001 Abonos:	125,201,577.00
Total 000001 Cargos:	-59,700.00
Total IVA:	-11,343.00
Total 4x1000 GMF:	0.00
Total Retencion:	0.00
Total Intereses:	0.00
Saldo Final:	135,673,790.08

Resumen de Cobros

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

Fecha	Cod Trans	Descripción del Movimiento	Ciudad	Oficina/Canal	Documento	Valor	Saldo
18/02	0215	Cobro de comision por el uso del Portal Business	Apartado	C.C Nuestro Urab	0232538	-59,700.00	10,483,556.08
18/02	GT26	Cargo IVA	Apartado	C.C Nuestro Urab		-11,343.00	10,472,213.08
26/02	0593	Cr Ach Dir.Tesoral Dir Tesoro Nacio Nit8999990902 Inf Ministerio De Educac	Bogota	G Conv Oper Elec		125,201,577.00	135,673,790.08
----- FIN MOVIMIENTOS -----							
NB Coma 59.700 mm 11.343 71.043							

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

CC-091-2 (Junio/2004)

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

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

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



INSTITUCION EDUCATIVA JOSE CELESTINO MUT
CR 105 108 25
VELEZ
APARTADO, ANTIOQUIA
Entrega: UR Oficina: 0128 Apartado
86525

FECHA EXTRACTO
Desde: Febrero 01
Cuenta Número:
Tipo de Cuenta:
Cod. Origen:
APARTADO

Febrero - Febrero 2021
Hasta: Febrero 28
128453396
Superdía Oficial
0128



Resumen de la Información

Saldo Inicial:	11,887.00
Total 000000 Abonos:	0.00
Total 000000 Cargos:	0.00
Total IVA:	0.00
Total 4x1000 GMF:	0.00
Total Retencion:	0.00
Total Intereses:	1.00
Saldo Final:	11,888.00

Fecha	Cod Trans	Descripción del Movimiento	Ciudad	Oficina/Canal	Documento	Valor	Saldo
28/02	GT01	Intereses ganados	Apartado	C.C Nuestro Urab		1.00	11,888.00
		----- FIN MOVIMIENTOS -----					
		Inte A ✓					

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

CC-091-2 (Junio/2004)

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

Valor pendiente por aplicar : 0.00

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

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



INSTITUCION EDUCATIVA JOSE CELESTINO MUT
CR 105 108 25
VELEZ
APARTADO, ANTIOQUIA
Entrega: UR Oficina: 0128 Apartado
1622613

FECHA EXTRACTO
Desde: Marzo 01
Cuenta Número:
Tipo de Cuenta:
Cod. Origen:
APARTADO

Marzo - Marzo 2021
Hasta: Marzo 31
128453396
Superdía Oficial
0128



Resumen de la Información

Saldo Inicial:	11,888.00
Total 000000 Abonos:	0.00
Total 000000 Cargos:	0.00
Total IVA:	0.00
Total 4x1000 GMF:	0.00
Total Retencion:	0.00
Total Intereses:	1.00
Saldo Final:	11,889.00

Fecha	Cod Trans	Descripción del Movimiento	Ciudad	Oficina/Canal	Documento	Valor	Saldo
31/03	GT01	Intereses ganados	Apartado	C.C Nuestro Urab		1.00	11,889.00
-----	-----	----- FIN MOVIMIENTOS -----	-----	-----	-----	-----	-----
		<i>Int</i>					
		<i>Δ ✓</i>					

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

CC-091-2 (Junio/2004)

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

Valor pendiente por aplicar : 0.00

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

Pagar tus impuestos mientras consultas las noticias, también es posible

Portal Web
Otra forma de acceder
al Banco de Bogotá

Hazlo a través de
www.bancodebogota.com



INSTITUCION EDUCATIVA JOSE CELESTINO MUT
CALLE 108 108-25 - SERRANIA MEGA COLEG
SERRANIA MEGA C
APARTADO, ANTIOQUIA
Entrega: UR Oficina: 0000 Oficina Principal
15946

FECHA EXTRACTO
Desde: Marzo 01
Cuenta Número:
Tipo de Cuenta:
Cod. Origen:
APARTADO

Marzo - Marzo 2021
Hasta: Marzo 31
128363504
Comercial
0128



Resumen de la Información

Saldo Inicial:	2,706,898.00
Total 000003 Abonos:	65,000.00
Total 000003 Cargos:	-526,919.00
Total IVA:	0.00
Total 4x1000 GMF:	0.00
Total Retencion:	0.00
Total Intereses:	0.00
Saldo Final:	2,244,979.00

Resumen de Cobros

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

Fecha	Cod Trans	Descripción del Movimiento	Ciudad	Oficina/Canal	Documento	Valor	Saldo
01/03	0222	Consignación local \$15,000.00 en efectivo \$0.00 en cheque	Apartado	Plaza del Río		15,000.00	2,721,898.00
03/03	0569	Pago por Internet Corporativo	Bogotá	G Conv Oper Elec	0001010	-12,818.00	2,709,080.00
03/03	0569	Pago por Internet Corporativo	Bogotá	G Conv Oper Elec	0001010	-215,145.00	2,493,935.00
03/03	0569	Pago por Internet Corporativo	Bogotá	G Conv Oper Elec	0102041	-298,956.00	2,194,979.00
15/03	0020	Consignación en Oficina \$30,000.00 en efectivo \$0.00 en cheque	Apartado	C.C. Nuestro Urab		30,000.00	2,224,979.00
16/03	0222	Consignación local \$20,000.00 en efectivo \$0.00 en cheque	Apartado	Plaza del Río		20,000.00	2,244,979.00
-----	-----	FIN MOVIMIENTOS -----	-----	-----	-----	-----	-----
Certif. 65.000 ✓							

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

CC-091-2 (Junio/2004)

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

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

Pagar tus impuestos mientras consultas las noticias, también es posible

Portal Web
Otra forma de acceder
al Banco de Bogotá

Hazlo a través de
www.bancodebogota.com



INSTITUCION EDUCATIVA JOSE CELESTINO MUT
CR 105 108 - 25
APARTADO, ANTIOQUIA
Entrega: UR Oficina: 0128 Apartado
16162

FECHA EXTRACTO
Desde: Marzo 01
Cuenta Número:
Tipo de Cuenta:
Cod. Origen:
APARTADO

Marzo - Marzo 2021
Hasta: Marzo 31
128050770
Oficial
0128



Resumen de la Información

Saldo Inicial:	135,673,790.08
Total 000001 Abonos:	21,445,000.00
Total 000009 Cargos:	-22,116,918.00
Total IVA:	-16,663.00
Total 4x1000 GMF:	0.00
Total Retencion:	0.00
Total Intereses:	0.00
Saldo Final:	134,985,209.08

Resumen de Cobros

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

Fecha	Cod Trans	Descripción del Movimiento	Ciudad	Oficina/Canal	Documento	Valor	Saldo
02/03	0583	Cr Ach Bancolombia Municipio De Apa Nit890980095 Fac 0000002320000	Bogotá	G Conv Oper Elec		21,445,000.00	157,118,790.08
18/03	0215	Cobro de comision por el uso del Portal Business	Apartado	C.C Nuestro Urab	0232538	-59,700.00	157,059,090.08
18/03	GT26	Cargo IVA	Apartado	C.C Nuestro Urab		-11,343.00	157,047,747.08
19/03	0201	Cargo Dispersion Pago de Proveedores/Otros	Apartado	C.C Nuestro Urab	0000000	-863,800.00	156,183,947.08
23/03	GT26	Cargo IVA	Apartado	C.C Nuestro Urab		-1,330.00	156,182,617.08
23/03	0159	Comision dispersion de pago de proveedores-Otros	Apartado	C.C Nuestro Urab		-7,000.00	156,175,617.08
26/03	0201	Cargo Dispersion Pago de Proveedores/Otros	Apartado	C.C Nuestro Urab	0000000	-2,091,700.00	154,083,917.08
26/03	0201	Cargo Dispersion Pago de Proveedores/Otros	Apartado	C.C Nuestro Urab	0000000	-8,120,099.00	145,963,818.08
26/03	0201	Cargo Dispersion Pago de Proveedores/Otros	Apartado	C.C Nuestro Urab	0000000	-10,953,619.00	135,010,199.08
29/03	GT26	Cargo IVA	Apartado	C.C Nuestro Urab		-1,330.00	135,008,869.08
29/03	0159	Comision dispersion de pago de proveedores-Otros	Apartado	C.C Nuestro Urab		-7,000.00	135,001,869.08
29/03	GT26	Cargo IVA	Apartado	C.C Nuestro Urab		-1,330.00	135,000,539.08
29/03	0159	Comision dispersion de pago de proveedores-Otros	Apartado	C.C Nuestro Urab		-7,000.00	134,993,539.08
29/03	GT26	Cargo IVA	Apartado	C.C Nuestro Urab		-1,330.00	134,992,209.08
29/03	0159	Comision dispersion de pago de proveedores-Otros	Apartado	C.C Nuestro Urab		-7,000.00	134,985,209.08
----- FIN MOVIMIENTOS -----							

Handwritten notes:
Coul 87.700
en 16.663
104.363



EL RECTOR Y EL CONTADOR PÚBLICO DE LA INSTITUCIÓN EDUCATIVA

JOSE CELESTINO MUTIS

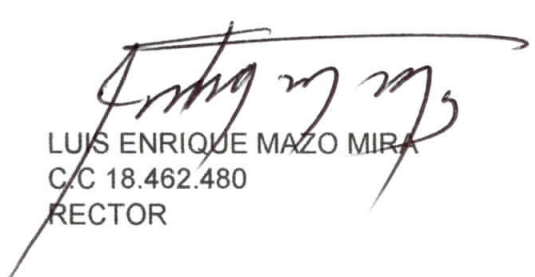
NIT: 811.023.253-8

MUNICIPIO DE APARTADÓ

CERTIFICAN:

Que los saldos fueron tomados fielmente de los libros de Contabilidad, correspondientes a la vigencia del 1 de Enero al 31 de Marzo de 2021, que la contabilidad se elaboró conforme al Marco Normativo para Entidades de Gobierno, expedido por la Contaduría General de la Nación, que la información revelada refleja en forma fidedigna la situación financiera del respectivo Fondo de Servicios Educativos, y se han verificado las afirmaciones contenidas en los estados financieros, principalmente las referidas a:

- a) Que los hechos, transacciones y operaciones han sido reconocidos y realizados por los Fondos de Servicios Educativos durante el periodo contable.
- b) Que los hechos económicos se revelan conforme a lo establecido en el Marco Normativo para Entidades de Gobierno, expedido por la Contaduría General de la Nación.
- c) Que el valor total de los Activos, Pasivos, Patrimonio, Ingresos, gastos, costos y cuentas de orden, ha sido revelado en los estados financieros hasta la fecha de corte, por los Fondos de Servicios Educativos.


LUIS ENRIQUE MAZO MIRA
C.C 18.462.480
RECTOR


PAULA ANDREA SOTO HENAO
C.C 39.421.897
Contador Público
T.P 266757 - T



Institución Educativa **JOSÉ CELESTINO MUTIS**

"Avanzando en procesos educativos de calidad"

ORDENANZA 33 DE DICIEMBRE 30 DE 1968

NOTAS Y REVELACIONES A LOS ESTADOS FINANCIEROS DE LA INSTITUCIÓN EDUCATIVA JOSE CELESTINO MUTIS DEL MUNICIPIO DE APARTADO ANTIOQUIA

Código Dane: 105045000148 - Nit: 811.023.253-8

A 31 DE MARZO DEL 2021

Institución de carácter oficial, aprobada por Resolución Departamental 1503 del 20 de febrero de 2003, mediante la cual se aprueban los niveles de Educación Preescolar, Básica Primaria, Secundaria, Media y Educación Formal de Adultos y se fusionan unos establecimientos educativos (Colegio José Celestino Mutis; Escuela Integrada Barrio Vélez, Escuela Rural Pueblo Quemado y Escuela Rural Mateguadua); Resolución Municipal 538 del 26 de diciembre de 2012 por medio de la cual se cambia la Planta Física para que funcione en la calle 108 No.108-82 y se autoriza para que siga impartiendo Educación Formal en Jornadas Mañana y Tarde, en los niveles de Preescolar, Básica Primaria, Básica Secundaria y Media; Jornada Noche y Fin de Semana en los Ciclos de Educación Básica (CLEI1 Y 2) Ciclo Secundaria (CLEI 3 Y 4); Media Académica (CLEI 5 Y 6).. CODIGO ICFES: 001297, dirigida por el representante legal, LUIS ENRIQUE MAZO MIRA

Nuestra Misión

Impartir una educación de calidad que le garantice a los estudiantes su formación integral, implementando acciones que les permita el desarrollo de competencias básicas, ciudadanas, técnicas y el fortalecimiento de valores como: responsabilidad, respeto, solidaridad, autonomía, tolerancia, liderazgo y honestidad; para contribuir a su crecimiento personal y desempeño familiar, social y ambiental.

Nuestra Visión

La institución educativa José Celestino Mutis será referente a nivel municipal en procesos educativos de calidad en lo administrativo, pedagógico, comunitario y financiero; con una cultura institucional compartida por todos sus integrantes y caracterizada por la vivencia de valores.



Institución Educativa **JOSÉ CELESTINO MUTIS**

"Avanzando en procesos educativos de calidad"

ORDENANZA 33 DE DICIEMBRE 30 DE 1968

BASES DE PREPARACIÓN DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

(a) Marco Técnico Normativo

Los Estados Financieros han sido preparados de acuerdo con las Normas Internacionales de Contabilidad para el Sector Público aceptadas en Colombia (NICSP), las normas establecidas en la Ley 1314 de 2009 y en cumplimiento de la Resolución No. 533 de 2015 emitida por la Contaduría General de la Nación CGN, el Artículo 2.3.1.6.3.16 del Decreto 1075 de 2015 el cual establece que los Fondos de Servicios Educativos deben llevar contabilidad de acuerdo con las normas vigentes expedidas por el Contador General de la Nación, el Concepto No. 20162000012561 de la CGN y la Resolución 354 de 2007 de la CGN y la Resolución S 2018060371107 del 4 de Diciembre de 2018. Además de las interpretaciones, emitidas por el Consejo de Normas Internacionales de Contabilidad (International Accounting Standards Board - IASB, por sus siglas en inglés).

La Institución Educativa aplica los siguientes lineamientos de acuerdo con leyes y otras normas vigentes en Colombia:

Hasta el 31 de Marzo de 2021, la Institución preparó sus estados financieros de acuerdo con los Principios de Contabilidad Generalmente Aceptados en Colombia (PCGA). La información financiera, incluida en los presentes estados financieros con propósitos comparativos en el 2021, ha sido modificada y se presenta de acuerdo con el nuevo marco técnico normativo dispuesto a la fecha por las Normas Internacionales de Contabilidad para el Sector Público NICSP.

A continuación se muestra el listado de la norma local y las internacionales de contabilidad para el sector público:

Normas Internacionales de Contabilidad para el Sector Público

CONSTITUCIÓN POLÍTICA DE COLOMBIA

- Artículo 354-Creación del Cargo de Contador General de la Nación y asignación de sus funciones.

LEYES

- Ley 80 de 1993- Por la cual se expide el Estatuto General de Contratación de la Administración Pública
- Ley 1314 de 2009- Por la cual se regulan los principios y normas de contabilidad e información financiera y de aseguramiento de información aceptados en Colombia, se señalan las autoridades competentes, el procedimiento para su expedición y se determinan las entidades responsables de vigilar su cumplimiento.



Institución Educativa **JOSÉ CELESTINO MUTIS**

"Avanzando en procesos educativos de calidad"

ORDENANZA 33 DE DICIEMBRE 30 DE 1988

DECRETOS

Decreto 1075 de 2015- Por medio del cual se expide el Decreto Único Reglamentario del Sector Educación.

RESOLUCIONES

- Resolución 533 de 2015- Por la cual se incorpora, como parte integrante del Régimen de Contabilidad Pública, el Marco Normativo para Entidades de Gobierno, el cual está conformado por: el Marco Conceptual para la Preparación y Presentación de Información Financiera; las Normas para el Reconocimiento, Medición, Revelación y Presentación de los Hechos Económicos; los Procedimientos Contables; las Guías de Aplicación; el Catálogo General de Cuentas; y la Doctrina Contable Pública.
- Resolución 620 de 2015- Catálogo General de Cuentas, modificada por la Resolución 468 de 2016 y la Resolución 598 de 2017.
- Resolución 628 de 2015- Contaduría General de la Nación- Por la cual se incorpora, el Régimen de Contabilidad Pública, el referente teórico y metodológico de la regulación contable pública, el cual define el alcance del Régimen de Contabilidad Pública y sirve de base para desarrollar este instrumento de normalización y regulación, en el contexto de la convergencia hacia estándares internacionales de información financiera.
- Resolución 693 de 2016- Por el cual se modifica el cronograma de aplicación del Marco Normativo para Entidades de Gobierno.

Las bases contables están contenidas en los siguientes numerales:

- Marco Conceptual para la preparación y presentación de la información financiera.
- Normas para el reconocimiento, medición, revelación y presentación de los hechos económicos.

OTROS

- Guía No. 20 del Ministerio de Educación Nacional – Organización y administración de bienes muebles e inmuebles de los establecimientos educativos.
- Sentencia C-546 de 1992 – Corte Constitucional-principio de igualdad material/inembargabilidad del presupuesto



Institución Educativa **JOSÉ CELESTINO MUTIS**

"Avanzando en procesos educativos de calidad"

ORDENANZA 32 DE DICIEMBRE 30 DE 1968

(b) Bases de medición

- **Medición Inicial:** La Institución medirá el efectivo y equivalentes al efectivo por el valor de la transacción del mismo.
- **Medición Posterior:** Con posterioridad al reconocimiento el FSE medirá el valor asignado a las cuentas de efectivo y sus equivalentes por el valor del derecho en efectivo, representado en la moneda nacional para la presentación de información financiera del mismo.

(c) Moneda funcional y de presentación

Los estados financieros se presentan en pesos Colombianos, tal unidad monetaria corresponde a la moneda funcional y de presentación de la Entidad.

(d) Uso de estimaciones y juicios

La preparación de los estados financieros de conformidad con las Normas Internacionales de Contabilidad para el Sector Público, aceptadas en Colombia requiere que la administración realice juicios, estimaciones y supuestos que afectan la aplicación de las políticas contables y los montos de activos y pasivos en la fecha del balance así como los ingresos y gastos del año. Los resultados reales pueden diferir de estas estimaciones. Las estimaciones y supuestos relevantes son revisados regularmente. Las revisiones de las estimaciones contables son reconocidas en el período en que la estimación es revisada y en cualquier período futuro afectado.

POLÍTICAS CONTABLES SIGNIFICATIVAS

La Institución Educativa José Celestino Mutis, del Municipio de Apartado, Departamento de Antioquia, para el periodo no ha presentado resultados que puedan diferir de la realidad en la preparación de estados financieros de acuerdo con las NICSP.

RESUMEN DE LAS PRINCIPALES POLÍTICAS CONTABLES APLICADAS

ESTADO SITUACIÓN FINANCIERA

- ✓ Estado de Situación Financiera
- ✓ Estado de Resultados
- ✓ Estado de Cambios en el Patrimonio
- ✓ Estado de Flujos de Efectivo
- ✓ Notas a los Estados financieros



Institución Educativa **JOSÉ CELESTINO MUTIS**

"Avanzando en procesos educativos de calidad"

ORDENANZA 33 DE DICIEMBRE 30 DE 1968

Los estados financieros se presentarán de forma comparativa con los del periodo inmediatamente anterior.

Los estados financieros suministrarán información acerca de los siguientes elementos activos. Pasivos, patrimonio ingresos, gastos y costos. Así como los de flujo de efectivo No obstante junto con los estados financieros los fondos de servicios educativos podrán presentar información complementan, con el fin de ofrecer una descripción más completa de sus actividades y contribuir al proceso de rendición de cuentas

Naturaleza jurídica y funciones de cometido estatal

El departamento de Antioquia es una entidad pública del orden territorial, con autonomía para la administración de los asuntos seccionales y la planificación y promoción del desarrollo económico y social de su territorio, en los términos establecidos por la constitución nacional Su función social y cometido estatal es coadyuvar en el bienestar de la población antioqueña, garantizando condiciones de competitividad e infraestructura para el desarrollo económico y social en todo el Departamento bajo criterios de equidad, movilidad social y sostenibilidad ambiental, con el fin de contribuir al desarrollo del campo como uno de los ejes centrales de la política pública territorial, tanta nacional como Departamental

Según el concepto No.20162000012561 del 03 de mayo de 2016, emitido por la Contaduría General de la Nación, las entidades territoriales certificadas en educación son las responsables de cumplir con la normatividad de agregación de la información financiera de los Fondos de servicio educativos de los municipios descertificados en educación, razón por la cual dicha información debe ser preparada bajo los mismo criterios y procedimientos aplicados por el Departamento de Antioquia

ACERCA DE MANUAL DE POLÍTICAS CONTABLES

objetivo

El objetivo del presente manual de políticas contables es definir los criterios y las bases fundamentales que los Fondos de servicios educativos aplicaran para el reconocimiento, la medición, la baja cuenta, la presentación y la revelación de cada uno de los rubros que componen los Estados Financieros, con el fin de asegurar que la información financiera sea relevante, represente fielmente los hechos económicos y sea útil para la rendición de cuentas, la toma de decisiones y el control

Alcance

Este manual de políticas contables aplica para todos los Fondos de servicios educativos, y su contenido es de obligatorio cumplimiento por parte del personal que interviene en el proceso de información contable, directa o indirectamente como los proveedores de información

Políticas Contabilidad

Según las normas para el reconocimiento ,medición, revelación y presentación de los hechos económicos de la entidades de gobierno ,en su capítulo VI – Normas para la preparación de los estados financieros y revelaciones ,las políticas contables son los "Los principios , bases ,acuerdos ,reglas y procedimientos adoptados por la entidad para la elaboración y presentación de los Estados Financieros " por lo cual es importante establecer los principios sobre los cuales se apoyara el Sistema de información Financiera que servirán de guía para el reconocimiento ,medición ,revelación y presentación de la información financiera de los



Institución Educativa **JOSÉ CELESTINO MUTIS**

"Avanzando en procesos educativos de calidad"

ORDENANZA 93 DE DICIEMBRE 30 DE 1968

fondos de servicios educativos y su posterior agregación a la información financiera del Departamento de Antioquia

REVELACIONES

NOTA 1:

EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO

ALCANCE

El alcance de esta política contable comprende el dinero en cada cuenta corriente y depósitos a la vista, que se mantienen para cumplir con los compromisos de pago a corto plazo más que para propósitos de Inversión y que están sujetas a un riesgo poco significativo de cambios en su valor

El efectivo y equivalentes al efectivo agrupa los siguientes conceptos:

Caja Depósitos en instituciones financieras Efectivo de uso restringido Equivalentes al efectivo

RECONOCIMIENTO

Los Fondos de Servicios Educativos reconocerán en el Sistema de Información como efectivo y equivalentes a, efectivo, los activos financieros que cumplan los criterios para ser incluidos en una de las clasificaciones Que a continuación se presentan, en el momento que los Fondos de Servicios Educativos los reciban. Los depositen en instituciones financieras o los destinen para un uso específico.

Efectivo

Se reconocerá como efectivo el dinero en caja, las cuentas corrientes y cuentas de ahorros, que los Fondos de Servicios Educativos mantengan disponibles para el desarrollo de sus funciones y para atender los pagos de las obligaciones derivadas de su cometido estatal.

Los Fondos de Servicios Educativos darán apertura de las cuentas en las entidades bancarias y financieras a su nombre, cuando sea necesario, previa autorización de la Secretaria de Educación o quien está delegue y el Consejo Directivo de cada Establecimiento Educativo. El reconocimiento de estas cuentas se realizará en el Sistema de Información con el soporte enviado por la entidad bancaria que certifique la apertura de la cuenta.

Efectivo de uso restringido Se reconocerá como efectivo de uso restringido, el valor de los fondos en efectivo y equivalentes del efectivo que no estén disponibles para su uso inmediato por parte de los Fondos de Servicios Educativos, siempre que exista una restricción legal.

Los saldos presentados de estas cuentas comprenden el dinero en cuentas corrientes y cuentas de ahorro que se mantienen aperturadas en la Institución para cumplir con los compromisos de pago a corto plazo.

Estas cuentas representa el saldo en el libro de Bancos a 31 de Marzo de 2021, que en desarrollo de su cometido estatal, registran ingresos por aportes Sistema General de Participaciones (Gratuidad), venta de servicios por concepto de Certificados de Estudio y Otros a ex alumnos de la Institución, Arrendamiento de Espacios (Concesión de Tienda



Institución Educativa **JOSÉ CELESTINO MUTIS**

"Avanzando en procesos educativos de calidad"

ORDENANZA 33 DE DICIEMBRE 30 DE 1958

Escolar) y rendimientos financieros. Las conciliaciones bancarias, se realizan en forma oportuna, en el mes inmediatamente siguiente antes del cierre mensual.

A continuación se detallan los saldos por cuentas corrientes y cuentas de ahorro. De igual manera, se detallan saldos por cada cuenta bancaria existente.

Saldos por cada cuenta

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Entidad Financiera	No. Cuenta	Saldo 31 de Marzo 2021
111005	Cuenta Corriente	Banco de Bogotá	128050770	\$134.985.209,08
111005	Cuenta Corriente	Banco de Bogotá	128363504	\$2.244.979,00
111005	Cuenta Corriente	Banco de Bogotá	128325982	\$10.557,00
111006	Cuenta de Ahorro	Banco de Bogotá	128453396	\$11.889,00
				\$137.240.745,08

La cuenta de Corriente No. 128050770, representan efectivo restringido por ser la única cuenta que recibe los recursos transferidos por el Ministerio de Educación Nacional. Por la Reglamentación de las cuentas maestras según Resolución N. 12829 del 30 de junio de 2017 expedida por el Ministerio de Educación nacional, estas cuentas solo permiten ingresos y egresos a través de transferencias electrónicas.

NOTA 2:

CUENTAS POR COBRAR

ALCANCE

Esta política contable comprende los derechos adquiridos por los Fondos de servicios Educativos en desarrollo de sus actividades de cometido estatal de los cuales se espera, a futuro, la entrada de un flujo financiero fijo o determinable, a través de efectivo, equivalentes al efectivo u otro instrumento Las cuentas por cobrar incluyen los derechos originados en transacciones con y sin contraprestación Las transacciones con contraprestación incluyen, entre otros, la venta de bienes y servicios, y las transacciones sin contraprestación incluyen, entre otras las transferencias Para el reconocimiento y la medición de las anteriores transacciones se deberán tener en cuenta las Políticas Contables de Ingresos de Transacciones con y sin Contraprestación.

Las cuentas por cobrar agrupan los siguientes conceptos:

Cuentas por cobrar

Contribuciones, tasas e ingresos no tributarios Venta de bienes Prestación de servicios

Transferencias por cobrar Otras cuentas por cobrar Cuentas por cobrar de difícil cobro

RECONOCIMIENTO

Los Fondos de Servicios Educativos reconocerán en el Sistema de Información como cuentas por cobrar, los derechos adquiridos en desarrollo de sus actividades, de las cuales se ~ele, a



Institución Educativa **JOSÉ CELESTINO MUTIS**

"Avanzando en procesos educativos de calidad"

ORDENANZA 33 DEL DICIEMBRE 30 DE 1968

futuro, la entrada de un flujo financiero fijo o determinable, a través de efectivo, equivalentes al efectivo u otro instrumento.

PRESENTACIÓN

Para efectos de la presentación de los valores registrados como cuentas por cobrar en el Estado de Situación Financiera, los Fondos de Servicios Educativos deberán realizar distinción entre partidas corrientes y no corrientes, con base en la información disponible para tal fin. De igual forma, las partidas de las cuentas por cobrar clasificadas como corrientes o no corrientes, deberán ser separadas en cuentas por cobrar por transacciones sin contraprestación y por transacciones con contraprestación.

Los Fondos de Servicios Educativos clasificarán una cuenta por cobrar como corriente cuando espere recaudar la cuenta o la proporción de ésta, dentro de los doce (12) meses siguientes a la fecha de presentación de los estados financieros. Todas las demás cuentas por cobrar serán clasificadas como no corrientes.

REVELACIONES

Los Fondos de Servicios Educativos revelarán información relativa al valor en libros y a las condiciones de la cuenta por cobrar, tales como: plazo, tasa de interés, vencimiento y restricciones que las cuentas por cobrar le impongan a los Fondos de Servicios Educativos. Se revelará el valor de las pérdidas por deterioro, o de su reversión, reconocidas durante el periodo contable, así como el deterioro acumulado. Adicionalmente, se revelará:
a) un análisis de la antigüedad de las cuentas por cobrar que estén en mora, pero no deterioradas, al final del periodo, y
b) un análisis de las cuentas por cobrar que se hayan determinado individualmente como deterioradas al final del periodo, incluyendo los factores que los Fondos de Servicios Educativos hayan considerado para determinar su deterioro.

La institución no registra cuenta por cobrar al 31 de marzo de 2021.

NOTA 3:

PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO

ALCANCE

El alcance de esta política contable abarca los activos tangibles clasificados en propiedades, planta y equipo de los Fondos de Servicios Educativos, que se utilizan para la producción o suministro de bienes para la prestación de servicios y para propósitos administrativos, así como los bienes muebles que se tengan para generar ingresos producto de su arrendamiento. Estos activos se caracterizan porque no se espera venderlos en el curso de las actividades.



Institución Educativa **JOSÉ CELESTINO MUTIS**

"Avanzando en procesos educativos de calidad"

ORDENANZA 33 DE DICIEMBRE 30 DE 1968

ordinarias de los Fondos de Servicios Educativos y se prevé usarlos durante más de un periodo contable

También incluye los activos biológicos que sean utilizados para actividades de investigación, educación, experimentación, seguridad, transporte, entretenimiento, esparcimiento, o para cualquier otra actividad que no sea una actividad agrícola. Siempre y cuando se prevea usarlos durante más de un periodo contable. Adicionalmente, comprende las plantas productoras es decir las plantas empleadas en la producción o suministro de productos agrícolas, que se espera generen productos agrícolas durante más de un periodo contable y tengan una probabilidad remota de ser vendidas como producto agrícola, a excepción de las ventas incidentales de rateos y podas

Esta política contable no aplica para el reconocimiento, la medición y la presentación de los bienes inmuebles utilizados por los Fondos de Servicios Educativos (excepto las plantas productoras), dado que estos activos están en camino a generar beneficio a la comunidad de los Municipios en los que se encuentran ubicados. Por tanto, los Municipios reconocerán, medirán y revelarán estos activos según sus políticas contables y reportarán dicha información financiera a las entidades competentes.

RECONOCIMIENTO

Los Fondos de Servicios Educativos reconocerán como propiedades planta y equipo: a) los activos tangibles que emplean para la producción o suministro de bienes. Para la prestación de servicios y para propósitos administrativos; y b) los bienes muebles que se tengan para generar ingresos producto de su arrendamiento. Estos activos se caracterizan porque no se espera venderlos en el curso de las actividades ordinarias de los Fondos de Servicios Educativos y se prevé usarlos durante más de un periodo contable.

También se reconocerán como propiedades planta y equipo las plantas productoras utilizadas para la obtención de productos agrícolas.

Se reconocerán como adiciones y mejoras las erogaciones en que incurren los Fondos de Servicios Educativos para aumentar la vida útil del activo, ampliar su capacidad productiva y eficiencia operativa, mejorar la calidad de los productos y servicios o reducir significativamente los costos, como mayor valor de propiedad, planta y equipo afectando el cálculo futuro de la depreciación. Por su parte, las reparaciones y/o mantenimientos se reconocerán como gasto en el resultado del periodo, salvo que éstas deban incluirse en el valor en libros de otros activos de acuerdo con la Política Contable de Inventarios. Las reparaciones y los mantenimientos de las propiedades, planta y equipo son erogaciones en que incurren los Fondos de Servicios Educativos con el fin de recuperar o conservar la capacidad normal de uso del activo.

Activos Tangibles: La propiedad, Planta y Equipo, comprende bienes muebles utilizados por la entidad para fines administrativos y para prestación de servicios, conformados principalmente por muebles y enseres, equipos de cómputo, maquinaria, equipo de oficina, equipo de música, equipo de recreación y deporte y, equipo de enseñanza. La Propiedad,



Institución Educativa **JOSÉ CELESTINO MUTIS**

"Avanzando en procesos educativos de calidad"

ORDENANZA 39 DE DICIEMBRE 30 DE 1968

Planta y Equipo se reconoce en el grupo de Bienes Muebles. La Propiedad, Planta y Equipo se reconoce en el grupo de Bienes Muebles. La Institución Educativa registra como Activo de Propiedad, Planta y Equipo los bienes adquiridos por un valor individual superior a 0.5 SMMLV (\$390.621) del año 2021 según las políticas establecidas por los Fondos de Servicios Educativos.

CODIGO	NOMBRE	SALDO FINAL (Pesos)
1,6,25,07	MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	10.589.000.00
1,6,55,06	EQUIPO DE RECREACIÓN Y DEPORTE	00
1.6.55.90	OTROS MAQUINAS Y EQUIPOS	10.279.000.00
1.6.65.01	MUEBLES Y ENSERES	405.132.586.00
1.6.65.02	EQUIPO Y MÁQUINA DE OFICINA	00
1.6.65.90	OTROS MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	16.983.000.00
1.6.70.02	EQUIPO DE COMPUTACION	00
1,6,80,02	EQUIPO DE RESTAURANTE Y CAFETERÍA	00
1.6.70.90	OTROS EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACION	00
	TOTAL ACTIVOS TANGIBLES	442.983.586.00

A la fecha, no se ha dado de baja a ningún bien. Sin embargo, esta labor deberá realizarse en la siguiente vigencia, con el fin de trasladar los bienes existentes a los inventarios del municipio y dar de baja los bienes que no tienen ningún beneficio a la institución y proceder a la aplicación del criterio de depreciación y deterioro a los bienes que se tienen, ajustándolos a la realidad contable y de uso

NOTA: 4

CUENTAS POR PAGAR

ALCANCE

El alcance de esta política contable aplica para todas las obligaciones adquiridas por los Fondos de Servicios Educativos con terceros, originadas en el desarrollo de sus actividades y de las cuales se espera, a futuro la salida de un flujo financiero fijo o determinable a través de efectivo, equivalentes al efectivo u otro instrumento financiero. Las obligaciones adquiridas por los Fondos de Servicios Educativos comprenden adquisiciones y gastos en función de su cometido estatal.



Institución Educativa **JOSÉ CELESTINO MUTIS**

"Avanzando en procesos educativos de calidad"

ORDENANZA 33 DE DICIEMBRE 30 DE 1968

Para el reconocimiento de las cuentas por pagar se deberá tener en cuenta el principio contable de devengo.

Las cuentas por pagar agrupan, entre otros, los siguientes conceptos

Cuentas por Pagar Adquisición de bienes y servicios nacionales Recursos a favor de terceros

Retención en la fuente e impuesto de timbre Impuestos. Contribuciones y tasas Impuesto al valor agregado — IVA Otras cuentas por pagar

RECONOCIMIENTO

Los Fondos de Servicios Educativos reconocerán en el Sistema de Información las obligaciones adquiridas por los Fondos de Servicios Educativos con terceros, originadas en el desarrollo de sus actividades y de las cuales se espere, a futuro, la salida de un flujo financiero fijo o determinable a través de efectivo, equivalentes al efectivo u otro instrumento: para hacerlo se deberán tener en cuenta los documentos presupuestales y administrativos necesarios como soporte del pago.

Las cuentas por pagar adquiridas por los Fondos de Servicios Educativos generalmente están asociadas con el reconocimiento de otros elementos de los estados financieros como son los activos, gastos y costos.

Dentro de los activos que puedan estar asociados al reconocimiento de las cuentas por pagar se puede mencionar, entre otros, inventarios, propiedades, planta y equipo y activos intangibles, todos ellos son rubros tratados en sus respectivas políticas contables

REVELACIONES

Los Fondos de Servicios Educativos revelarán información relativa al valor en libros y a las condiciones de la cuenta por pagar, tales como. Plazo. Tasa de interés, vencimiento y restricciones que estas le impongan a los Fondos. Así mismo, revelará el valor de las cuentas por pagar que se hayan dado de baja por causas distintas a su pago

Si los Fondos de Servicios Educativos infringen los plazos o incumplen con el pago del principal, intereses o cláusulas de reembolso, revelarán a) los detalles de esa infracción o incumplimiento, b) el valor en libros de las cuentas por pagar relacionadas al finalizar el periodo contable y c) la corrección de la infracción o renegociación de las condiciones de las cuentas por pagar antes de la fecha de autorización para la publicación de los estados financieros.

CODIGO	NOMBRE RETENCION PRACTICADA	VALOR RETENCIÓN PAGADA A LA DIAN (Pesos)
249054	HONORARIOS	\$0
2.4.36.03	HONORARIOS	\$0
2.4.36.05	SERVICIOS	\$509.000
2.4.3.6.0.8	COMPRAS	\$245.000
2.4.36.25	IMPUESTOS A LAS VENTAS RETENIDO	\$128.000
TOTAL RETENCIONES PRACTICADAS Y PAGADAS A LA DIAN		\$882.000



Institución Educativa **JOSÉ CELESTINO MUTIS** *"Avanzando en procesos educativos de calidad"*

ORDENANZA 33 DE DICIEMBRE 30 DE 1968

NOTA 5

PATRIMONIO

El patrimonio de la INSTITUCIÓN EDUCATIVA JOSE CELESTINO MUTIS al 31 de Marzo de 2021 está discriminado de la siguiente manera:

CODIGO	NOMBRE PARTIDA CONTABLE	SALDO (Pesos)	
	PATRIMONIO	2021	2020
3	PATRIMONIO	579.354.220.08	530.923.606.08
31	PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO	579.354.220.08	530.923.606.08
3105	CAPITAL FISCAL	383.271.063,00	383.271.063,00
310506	Capital Fiscal	383.271.063,00	383.271.063,00
3109	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	74.170.218.08	21.642.479.08
310901	Utilidades o excedentes acumulados	74.170.218.08	21.642.479.08
310902	Pérdidas o déficits acumulados	0,00	0,00
3110	RESULTADO DEL EJERCICIO	121.912.939.00	126.010.064
311001	Utilidad o excedente del ejercicio	121.912.939.00	126.010.064
311002	Pérdida o déficit del ejercicio	0,00	0,00

NOTA 6

INGRESOS DE TRANSACCIONES SIN CONTRAPRESTACIÓN

ALCANCE

Esta política contable comprende los recursos. Monetarios o no monetarios. Que reciban Fondos de Servicios Educativos. Sin que deban entregar a cambio una contraprestación que se aproxime al valor de mercado del recurso que reciben, es decir, no entregan nada a cambio. 1 recurso recibido o si lo hacen, el valor entregado es menor al valor de mercado del recurso recibido.

Los ingresos de transacciones sin contraprestación agrupan. Entre otros, los siguientes conceptos



Institución Educativa **JOSÉ CELESTINO MUTIS**

"Avanzando en procesos educativos de calidad"

ORDENANZA 33 DE DICIEMBRE 30 DE 1968

Ingresos sin contraprestación Contribuciones, tasas e ingresos no tributarios Transferencias
Otros ingresos

RECONOCIMIENTO

Los Fondos Servicios Educativos reconocerán en el Sistema de Información como ingresos de transacciones sin contraprestación, los recursos, monetarios y/o no monetarios, que reciban sin que deban entregar a cambio una contraprestación que se aproxime al valor de mercado del recurso que se recibe, es decir los Fondos de Servicios Educativos no entregan nada a cambio del recurso recibido o, si lo hacen, el valor entregado es significativamente menor al valor de mercado del recurso recibido.

También se reconocerán como ingresos de transacciones sin contraprestación aquellos que obtengan los Fondos de Servicios Educativos dada la facultad legal que éstos tengan para exigir cobros a cambio de bienes, derechos o servicios que no tienen valor de mercado y que son suministrados únicamente por el gobierno

Un ingreso de una transacción sin contraprestación se reconocerá cuando:

a) Los Fondos de Servicios Educativos tengan el control sobre el activo, b) sea probable que fluyan, a los Fondos Servicios Educativos, beneficios económicos futuros o potencial de servicio asociados con el activo; y c) 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. Si no como pasivos, de conformidad con la Política Contable.

PRESENTACIÓN

Los Fondos de Servicios Educativos presentarán los ingresos objeto de ésta política. Clasificados como ingresos de transacciones sin contraprestación en el estado de resultados y dando cumplimiento a la Política Contable de presentación de estados financieros

REVELACIONES

Los Fondo de Servicios Educativos revelarán la siguiente información

a) el valor de los ingresos de transacciones sin contraprestación reconocidos durante el periodo contable mostrando las transferencias y detallando sus principales conceptos,

b) el valor de las cuentas por cobrar reconocidas con respecto a los ingresos sin contraprestación:

c) el valor de los pasivos reconocidos originados en los recursos recibidos sujetos a condiciones, y

d) la existencia de cualquier cobro anticipado con respecto a las transacciones sin contraprestación



Institución Educativa **JOSÉ CELESTINO MUTIS**

"Avanzando en procesos educativos de calidad"

ORDENANZA 33 DE DICIEMBRE 30 DE 1998

INGRESOS SIN CONTRAPRESTACIÓN		\$146.646.577,00
41	INGRESOS FISCALES	0,00
4110	CONTRIBUCIONES, TASAS E INGRESOS NO TRIBUTARIOS	0,00
411090	Otras contribuciones, tasas e ingresos no tributarios	0,00
4395	DEVOLUCIONES, REBAJAS Y DESCUENTOS EN VENTA DE SERVICIOS (DB)	0,00
439501	Servicios educativos	0,00
44	TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	\$146.646.577,00
4408	SISTEMA GENERAL DE PARTICIPACIONES	\$146.646.577,00
440818	Participación para educación	\$125.201.577,00
442805	Para programas de educación	21.445.000.00

Ingresos que corresponde a los Ingresos por Transferencias Nacionales de Gratuidad realizadas por el Sistema General de Participaciones SGP y representa el valor transferido o girado por el Ministerio de Educación Nacional, a través de giro a la cuenta ahorro maestra gratuidad del Banco de Bogotá No. 128050770, de conformidad a la Resolución 06890 Del 24 De Abril 2018. Ingresos estos que son recibidos sin contraprestación

NOTA 7:

INGRESOS DE TRANSACCIONES CON CONTRAPRESTACION

ALCANCE

El alcance de esta política contable aplica para todos los hechos económicos relacionados con los Ingresos de transacciones con contraprestación de los fondos de servicios educativos. Originados por la venta de bienes por la prestación de servicios o por el uso que terceros hacen de activos los cuales producen intereses, arrendamientos.

Los ingresos que se obtenga por arrendamientos que son aquellos que persiven los fondos de servicios educativos por el derecho otorgados a tercero para el uso de activos tangibles e intangibles, se reconocerán de acuerdo contable de arrendamiento

Los ingresos de transacciones con contraprestación agrupan, entre otros, los siguientes conceptos:



Institución Educativa **JOSÉ CELESTINO MUTIS**

"Avanzando en procesos educativos de calidad"

ORDENANZA 33 DE DICIEMBRE 30 DE 1968

Ingresos con contraprestación Contribuciones, tasas e ingresos no tributarios Venta de bienes
Prestación de servicios Otros ingresos

RECONOCIMIENTO

Los Fondos de Servicios Educativos reconocerán en el Sistema de Información como ingresos de transacciones con contraprestación, los que se originan por la venta de bienes, por la prestación de servicios o por el uso que terceros hacen de activos, los cuales producen intereses, arrendamientos, entre otros

Los Fondos de Servicios Educativos aplicarán el criterio para el reconocimiento de ingresos de transacciones con contraprestación por separado a cada transacción. No obstante, en determinadas circunstancias, será necesario aplicar tal criterio de reconocimiento por separado a los componentes identificables de una única transacción, con el fin de reflejar la sustancia de la operación. Por su parte, el criterio de reconocimiento se aplicará a dos o más transacciones conjuntamente cuando están ligadas de manera que el efecto comercial no pueda ser entendido sin referencia al conjunto completo de transacciones.

PRESENTACIÓN

Los Fondos de Servicios Educativos presentarán los ingresos objeto de esta Política. Clasificados como ingresos de transacciones con contraprestación. En el Estado de Resultados, dando cumplimiento a la Política Contable de Presentación de Estados Financieros

REVELACIONES

Los Fondos de Servicios Educativos revelarán la siguiente información

- las políticas contables adoptadas para el reconocimiento de los ingresos, incluyendo y metodología utilizada para la determinación del grado de avance de las operaciones incluidas en la prestación de servicios;
- la cuantía y el origen de cada categoría material de ingresos por venta de bienes, prestación de servicios intereses, arrendamientos, en. Otras y
- el valor de los ingresos producidos por intercambios de bienes o servicios.

4808	INGRESOS DIVERSOS		155.000.00
430550	Servicios conexos a la educación		155.000.00
439090	Otros Servicios		.00



Institución Educativa **JOSÉ CELESTINO MUTIS**

"Avanzando en procesos educativos de calidad"

420101	Productos agrícolas		0
420104	Semovientes		
480817	Arrendamiento operativo		0

NOTA 8:

Otros Ingresos

Financieros: equivale a los Intereses o rendimientos financieros generados sobre los depósitos en Instituciones Financieras donde la Institución tiene aperturadas las cuentas bancarias de recursos propios y gratuidad SGP

4802	FINANCIEROS		3.00
480201	Intereses sobre depósitos en instituciones financieras		3.00
481008	Recuperaciones		.00

NOTA 9:

GASTOS

Gastos de Administración y Operación:

Gastos Generales: Representan los gastos asociados con actividades de planificación, organización, dirección, control y apoyo logístico; así como los gastos originados en el desarrollo de la operación básica o principal de la Entidad.

La Institución Educativa Incurrió en los Siguietes Gastos:

	GASTOS DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN	24.888.641.00
51	DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN	.00
5103	CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	0
510305	Cotizaciones a riesgos laborales	0
5111	GENERALES	.00
511106	Estudios y proyectos	.00
511114	Materiales y suministros	8.386.099.00
511115	Mantenimiento	13.606.319.00
511116	Reparaciones	00
511117	Servicios públicos	1.730.974.00
511118	Arrendamiento operativo	0



Institución Educativa **JOSÉ CELESTINO MUTIS**

"Avanzando en procesos educativos de calidad"

ORDENANZA 33 DE DICIEMBRE 30 DE 1968

511119	Viáticos y gastos de viaje		0
511121	Impresos, publicaciones, suscripciones y afiliaciones		0
511122	Fotocopias		0
511123	Comunicaciones y transporte		0
511125	Seguros generales		.00
511137	Eventos culturales		.00
511146	Combustibles y lubricantes		0
511155	Elementos de aseo, lavandería y cafetería		0
511178	Comisiones		0
511179	Honorarios		.00
511180	Servicios		918.800.00
512024	Gravamen a los movimientos financiero		246.449.00

Gastos Financieros: representa los gastos en que se incurrieron por concepto de pago de otras comisiones bancarias, como el pago por uso de la plataforma virtual de las entidades financieras y por comisiones por pagos realizados a los proveedores mediante transferencia virtual a otras entidades financieras diferentes al BANCO DE BOGOTÁ.

Gastos Diversos: representa los valores causados por el Impuesto al Valor Agregado (IVA) en todas las compras realizadas en la vigencia fiscal a los proveedores obligados a facturar este impuesto.

Juicios, Estimaciones y Suposiciones Contables Significativas

NOTA 10:

Juicios

La preparación de los estados financieros de la entidad requiere que la administración deba realizar juicios, estimaciones y suposiciones contables que afectan los importes de ingresos, gastos, activos y pasivos informados y la revelación de pasivos contingentes al cierre del período sobre el que se informa. Por esta razón, la incertidumbre sobre tales estimaciones podría dar lugar a que en el futuro se requiera realizar ajustes significativos a los importes en libros de los activos o pasivos afectados.



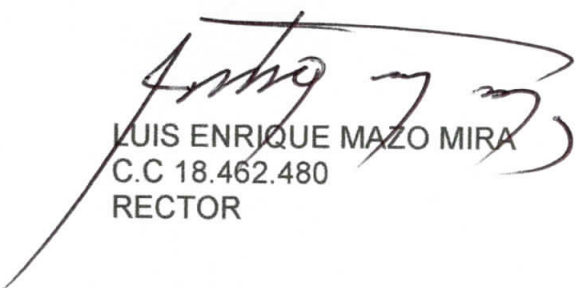
Institución Educativa **JOSÉ CELESTINO MUTIS**

"Avanzando en procesos educativos de calidad"

ORDENANZA 33 DE DICIEMBRE 30 DE 1988

HECHOS POSTERIORES

Hasta la fecha de emisión de estos estados financieros, no se tiene conocimiento de hechos de carácter financiero o de otra índole, que afecten en forma significativa los saldos y revelaciones de los estados financieros en el periodo del año 2021 entre Enero y Marzo.


LUIS ENRIQUE MAZO MIRA
C.C 18.462.480
RECTOR


PAULA ANDREA SOTO HENAO
C.C 39.421.897
Contador Público
T.P 266757 - T