



**INSTITUCIÓN EDUCATIVA
ESCUELA NORMAL SUPERIOR DEL QUINDIO**

APROBADA POR RESOLUCIÓN 2022 DE SEPTIEMBRE 13 DE 2010
EXPEDIDA POR LA SECRETARÍA DE EDUCACIÓN MUNICIPAL DE ARMENIA, QUINDIO
AUTORIZADA PARA EL FUNCIONAMIENTO DEL PROGRAMA DE FORMACIÓN COMPLEMENTARIA SEGÚN
RESOLUCIÓN 7788 DEL 06 DE SEPTIEMBRE DE 2010 EXPEDIDA POR EL MINISTERIO DE EDUCACIÓN NACIONAL



Armenia, enero 29 de 2018.

Doctor
Luis Antonio Cobaleda Garay
Secretario de Educación Municipal
Armenia Quindío

Cordial Saludo:

Adjunto al presente me permito enviar los Informes Contables y Financieros, correspondientes al mes de diciembre de 2017, de la **INSTITUCION ESCUELA NORMAL SUPERIOR**, conforme a lo requerido en la circular 0015 de enero 12 de 2016.

1. Balance de Prueba a diciembre de 2017
2. Estados financieros a diciembre de 2017
3. Ejecución presupuestal de ingresos a diciembre de 2017
4. Ejecución presupuestal de Gastos a diciembre de 2017
5. PAC de Ingresos a diciembre 2017
6. PAC de Egresos a diciembre de 2017
7. Arqueo de caja diciembre 2017
8. Extractos de las cuentas bancarias diciembre 2017
9. Conciliaciones Bancarias mes de noviembre y de diciembre de 2017
10. Pagos realizados en el mes donde se discriminan los descuentos realizados
11. Fotocopia del libro de cheques
12. Modificaciones presupuestales realizadas en el mes
13. CGN 2005-003NE-Notas de Carácter Especifico
14. CGN 2005-003NG-Notas de Carácter General
15. Notas a los Estados Financieros
16. Indicadores Financieros
17. Encuesta control Interno contable

Cordialmente,


Marcel Restrepo Nasayo
Rectora

Barrio Las Américas Calle 21 Carrera 33 Esquina.

Email: normalsupquindio@gmail.com



ESCUELA NORMAL SUPERIOR DEL QUINDIO

Balance de Prueba
DE 2017-12-1 HASTA 2017-12-31

Código	Nombre	Saldo Anterior	Débito	Crédito	Saldo Actual
02	PRESUPUESTO DE INGRESOS Y TESORERÍA	0	3.573.850	3.573.850	0
0203	INGRESOS NO TRIBUTARIOS APROBADOS DB	104.937.975	0	0	104.937.975
020342	Venta de servicios educativos	94.647.975	0	0	94.647.975
02034214	Certificados y Constancias	930.000	0	0	930.000
02034215	Derechos de Grado PFC	4.250.000	0	0	4.250.000
02034216	Formacion complementaria PFC	89.467.975	0	0	89.467.975
020352	Venta de otros servicios	10.290.000	0	0	10.290.000
02035201	Concesion local tienda escolar	10.290.000	0	0	10.290.000
0204	TRANSFERENCIAS Y APORTES APROBADOS DB	318.081.668	0	0	318.081.668
020402	Sistema General de Participación para Educación	318.081.668	0	0	318.081.668
02040201	Transferencias Municipales	36.132.000	0	0	36.132.000
02040203	Transferencias Nacionales	281.949.668	0	0	281.949.668
0207	RECURSOS DE CAPITAL APROBADOS DB	146.720.370	0	0	146.720.370
020790	Otros recursos de capital	146.720.370	0	0	146.720.370
02079001	Otros Recursos del Balance	146.720.370	0	0	146.720.370
0217	INGRESOS NO TRIBUTARIOS POR EJECUTAR CR	4.986.400	3.573.850	0	1.412.550
021742	Venta de servicios educativos	3.271.100	3.045.100	0	226.000
02174214	Certificacos y constancias	171.100	45.100	0	126.000
02174215	Derechos de grado PFC	3.100.000	3.000.000	0	100.000
021752	Venta de otros servicios	1.715.300	528.750	0	1.186.550
02175201	Concesion local tienda escolar	1.715.300	528.750	0	1.186.550
0219	RECURSOS DE CAPITAL POR EJECUTAR CR	146.720.370	0	0	146.720.370
021990	Otros recursos de capital	146.720.370	0	0	146.720.370
02199001	Otros Recursos del Balance	146.720.370	0	0	146.720.370
0224	RECAUDOS EN EFECTIVO POR INGRESOS NO TRIBUTARI	99.951.575	0	3.573.850	103.525.425
022442	Venta de servicios educativos	91.376.875	0	3.045.100	94.421.975
02244214	Certificados y constancias	758.900	0	45.100	804.000
02244215	Derechos de grado PFC	1.150.000	0	3.000.000	4.150.000
02244216	Formacion complementaria PFC	89.467.975	0	0	89.467.975
022452	Venta de otros servicios	8.574.700	0	528.750	9.103.450
02245201	Concesion local tienda escolar	8.574.700	0	528.750	9.103.450
0226	RECAUDOS EN EFECTIVO POR TRANSFERENCIAS Y APOR	318.081.668	0	0	318.081.668
022602	Sistema General de Participación para Educación	318.081.668	0	0	318.081.668
02260201	Transferencias Municipales	36.132.000	0	0	36.132.000
02260203	Transferencias Nacionales	281.949.668	0	0	281.949.668
03	PRESUPUESTO DE GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	0	4.161.383	4.161.383	0
0320	GASTOS DE PERSONAL APROBADOS CR	19.430.000	0	0	19.430.000
032008	Servicios. person. Indir - Honorarios	14.430.000	0	0	14.430.000
03200801	Scios. person. Indir - Honorarios	14.430.000	0	0	14.430.000
032010	Servicios. person. Indir - Remuner. Scios. Tecnico	5.000.000	0	0	5.000.000
03201002	Remuneracion servicios tecnicos	5.000.000	0	0	5.000.000
0321	GASTOS GENERALES APROBADOS CR	52.581.000	500.000	500.000	52.581.000
032106	Compra Bienes y Servicios-Materiales y Suminist	31.500.000	0	0	31.500.000
03210601	Materiales y suministros	31.500.000	0	0	31.500.000
032107	Compra Bienes y Servicios-Mantenimiento	1.594.840	0	0	1.594.840
03210709	Otros Mantenimientos	1.594.840	0	0	1.594.840
032110	Compra Bienes y Servicios- Servicios Públicos	15.305.160	500.000	0	14.805.160
03211001	Servicios publicos	15.305.160	500.000	0	14.805.160
032111	Compra Bienes y Servicios- Seguros	2.000.000	0	0	2.000.000
03211101	Seguros grales	2.000.000	0	0	2.000.000
032124	Compra Bienes y Servicios-Gastos financieros	2.181.000	0	500.000	2.681.000
03212401	Gastos financieros	2.181.000	0	500.000	2.681.000
0332	GASTOS GENERALES POR EJECUTAR DB	3.358.381	500.000	1.671.999	2.186.382
033207	Compra Bienes y Servicios-Mantenimiento	299.758	0	0	299.758
03320709	Otros Mantenimientos	299.758	0	0	299.758
033210	Compra Bienes y Servicios- Servicios Públicos	1.797.682	0	694.692	1.102.990
03321001	Servicios publicos	1.797.682	0	694.692	1.102.990
033211	Compra Bienes y Servicios- Seguros	206.670	0	0	206.670
03321101	Seguros grales	206.670	0	0	206.670
033224	Compra Bienes y Servicios-Gastos financieros	1.054.271	500.000	977.307	576.964



ESCUELA NORMAL SUPERIOR DEL QUINDIO

Balance de Prueba
DE 2017-12-1 HASTA 2017-12-31

Código	Nombre	Saldo Anterior	Débito	Crédito	Saldo Actual
03322401	Otros gastos financieros	1.054.271	500.000	977.307	576.964
0350	GASTOS DE PERSONAL COMPROMETIDOS DB	800.000	0	800.000	0
035008	Honorarios	800.000	0	800.000	0
03500801	Honorarios	800.000	0	800.000	0
0351	GASTOS GENERALES COMPROMETIDOS DB	0	194.692	194.692	0
035110	Compra Bienes y Servicios- Servicios Públicos	0	194.692	194.692	0
03511001	Servicios publicos	0	194.692	194.692	0
0360	OBLIGACIONES EN GASTOS DE PERSONAL DB	0	800.000	800.000	0
036008	Honorarios	0	800.000	800.000	0
03600801	Honorarios	0	800.000	800.000	0
0361	OBLIGACIONES EN GASTOS GENERALES DB	0	194.692	194.692	0
036110	Compra Bienes y Servicios- Servicios Públicos	0	194.692	194.692	0
03611001	Servicios publicos	0	194.692	194.692	0
0370	PAGOS EN EFECTIVO POR GASTOS DE PERSONAL DB	18.630.000	800.000	0	19.430.000
037008	Honorarios	13.630.000	800.000	0	14.430.000
03700801	Honorarios	13.630.000	800.000	0	14.430.000
037010	Remuneracion servicios publicos	5.000.000	0	0	5.000.000
03701002	Remuneracion servicios Tecnicos	5.000.000	0	0	5.000.000
0371	PAGOS EN EFECTIVO POR GASTOS GENERALES DB	49.222.619	1.171.999	0	50.394.618
037106	Compra Bienes y Servicios-Materiales y Suminist	31.500.000	0	0	31.500.000
03710601	Materiales y suministros	31.500.000	0	0	31.500.000
037107	Compra Bienes y Servicios-Mantenimiento	1.295.082	0	0	1.295.082
03710709	Otros Mantenimientos	1.295.082	0	0	1.295.082
037110	Compra Bienes y Servicios- Servicios Públicos	13.507.478	194.692	0	13.702.170
03711001	Servicios publicos	13.507.478	194.692	0	13.702.170
037111	Compra Bienes y Servicios- Seguros	1.793.330	0	0	1.793.330
03711101	Seguros grales	1.793.330	0	0	1.793.330
037124	Compra Bienes y Servicios-Gastos financieros	1.126.729	977.307	0	2.104.036
03712401	Otros Gastos financieros	1.126.729	977.307	0	2.104.036
05	PRESUPUESTO DE GASTOS DE INVERSION	-288.666.360	113.030	70.442.540	-358.995.870
0536	SECTOR EDUCATIVO APROBADOS	-497.729.013	0	0	-497.729.013
053690	Otros programas de inversión	-497.729.013	0	0	-497.729.013
05369001	Proyecto aprovechameinto y uso positivo del tiempo lit	-15.000.000	0	0	-15.000.000
05369002	Proyecto Democracia Y Formación de Lideres	-5.500.000	0	0	-5.500.000
05369003	Proyecto para la sexualidad y construccion de ciudadani	-2.000.000	0	0	-2.000.000
05369004	Proyecto Escolar Ambiental PRAE	-11.000.000	0	0	-11.000.000
05369005	Proyecto gestión del riesgo escolar -PEGER prepárate pa	-7.000.000	0	0	-7.000.000
05369006	Proyecto Fortalecimiento TIC	-34.424.800	0	0	-34.424.800
05369007	Proyecto Bilingüismo	-4.075.200	0	0	-4.075.200
05369008	Proyecto Preescolar	-7.799.668	0	0	-7.799.668
05369009	Proyecto Area Español y proyecto 123 leamos otra vez	-7.000.000	0	0	-7.000.000
05369010	Proyecto hechos no palabras	-8.000.000	0	0	-8.000.000
05369011	Proyecto muestra pedagógica	-5.000.000	0	0	-5.000.000
05369012	Proyecto fortalecimiento didactico de areas sociales	-5.000.000	0	0	-5.000.000
05369013	Proyecto dotacion y olimpidada matematicas	-7.000.000	0	0	-7.000.000
05369014	Proyecto primaria	-4.196.750	0	0	-4.196.750
05369015	Proyecto humanidades ingles	-7.500.000	0	0	-7.500.000
05369016	Proyecto de recursos y materiales area educacion fisica,	-10.000.000	0	0	-10.000.000
05369017	Proyecto Educación Artística	-13.000.000	0	0	-13.000.000
05369018	Proyecto area pedagogía	-17.500.000	0	0	-17.500.000
05369019	Proyecto area tecnología	-7.000.000	0	0	-7.000.000
05369021	Proyecto implementacion jornada Unica	-30.000.000	0	0	-30.000.000
05369024	Proyecto acciones de mejoramiento a la gestion escolar	-77.034.000	0	0	-77.034.000
05369025	Proyecto construccion ampliacion y adecuacion de infratr	-14.120.566	0	0	-14.120.566
05369026	Proyecto mantenimiento de infraestructura educativa	-41.333.250	0	0	-41.333.250
05369027	Proyecto mantenimiento de mobiliario y equipo	-5.393.000	0	0	-5.393.000
05369028	Proyecto adquisicion de mobiliario y equipo	-49.806.804	0	0	-49.806.804
05369030	Proyecto PFC	-102.044.975	0	0	-102.044.975
0561	SECTOR EDUCACION- POR EJECUTAR DB	209.062.653	113.030	70.442.540	138.733.143
056190	OTROS PROGRAMAS DE INVERSION	209.062.653	113.030	70.442.540	138.733.143



ESCUELA NORMAL SUPERIOR DEL QUINDIO

Balance de Prueba
DE 2017-12-1 HASTA 2017-12-31

Código	Nombre	Saldo Anterior	Débito	Crédito	Saldo Actual
05619001	Proyecto aprovechamiento y uso positivo del tiempo lit	6.340.500	0	0	6.340.500
05619002	Proyecto Democracia Y Formación de Lideres	697.250	0	0	697.250
05619003	Proyecto para la sexualidad y construccion de ciudadani	1.781.250	0	0	1.781.250
05619004	Proyecto Escolar Ambiental PRAE	1.065.136	0	0	1.065.136
05619005	Proyecto gestión del riesgo escolar -PEGER prepárate pa	4.867.950	0	0	4.867.950
05619006	Proyecto Fortalecimiento TIC	34.424.800	0	34.424.800	0
05619007	Proyecto Bilinguismo	1.056.450	0	0	1.056.450
05619008	Proyecto Preescolar	4.180.878	0	1.703.730	2.477.148
05619009	Proyecto Area Español y proyecto 123 leamos otra vez	2.181.250	0	0	2.181.250
05619010	Proyecto hechos no palabras	2.931.250	0	0	2.931.250
05619011	Proyecto muestra pedagógica	5.000.000	0	0	5.000.000
05619012	Proyecto fortalecimiento didactico de areas sociales	3.781.250	0	3.781.250	0
05619013	Proyecto dotacion y olimpiada matematicas	1.634.500	0	0	1.634.500
05619014	Proyecto primaria	1.591.970	0	1.591.970	0
05619015	Proyecto humanidades ingles	1.586.250	110.075	1.586.250	110.075
05619016	Proyecto de recursos y materiales area educacion fisica,	8.861.250	0	0	8.861.250
05619017	Proyecto Educacion artistica	3.362.450	0	0	3.362.450
05619018	Proyecto area pedagogía	5.461.630	0	2.000.000	3.461.630
05619019	Proyecto area tecnologia	6.067.325	0	3.450.640	2.616.685
05619021	Proyecto Implementacion Jornada Unica	10.897.300	0	0	10.897.300
05619024	Proyecto acciones de mejoramiento a la gestion escolar	35.901.100	0	2.000.000	33.901.100
05619025	Proyecto construccion ampliacion y adecuacion de infra	3.071.166	0	0	3.071.166
05619026	Proyecto mantenimiento de infraestructura educativa	7.137.750	0	1.720.000	5.417.750
05619028	Proyecto adquisicion de mobiliario y equipo	2.724.941	0	0	2.724.941
05619030	Proyecto PFC	52.457.057	2.955	18.183.900	34.276.112
06	PRESUPUESTOS GASTOS DE INVERSION EJECUTADOS	15.027.630	155.799.680	170.827.310	0
0636	SECTOR EDUCACION-COMPROMISOS DB	15.027.630	70.442.540	85.470.170	0
063690	OTROS PROGRAMAS DE INVERSION	15.027.630	70.442.540	85.470.170	0
06369006	Proyecto Fortalecimiento TIC	0	34.424.800	34.424.800	0
06369008	Proyecto Preescolar	2.274.600	1.703.730	3.978.330	0
06369012	Proyecto fortalecimiento didactico de areas sociales	0	3.781.250	3.781.250	0
06369014	Proyecto primaria	750.000	1.591.970	2.341.970	0
06369015	Proyecto humanidades ingles	110.075	1.586.250	1.696.325	0
06369018	Proyecto area pedagogía	0	2.000.000	2.000.000	0
06369019	Proyecto area tecnologia	0	3.450.640	3.450.640	0
06369021	Proyecto Implementacion Jornada Unica	6.390.000	0	6.390.000	0
06369024	Proyecto acciones de mejoramiento a la gestion escolar	4.750.000	2.000.000	6.750.000	0
06369026	Proyecto mantenimiento de infraestructura educativa	0	1.720.000	1.720.000	0
06369030	Proyecto PFC	752.955	18.183.900	18.936.855	0
0661	SECTOR EDUCACION-OBLIGACIONES DB	0	85.357.140	85.357.140	0
066190	OTROS PROGRAMAS DE INVERSION	0	85.357.140	85.357.140	0
06619006	Proyecto Fortalecimiento TIC	0	34.424.800	34.424.800	0
06619008	Proyecto Preescolar	0	3.978.330	3.978.330	0
06619012	Proyecto fortalecimiento didactico de areas sociales	0	3.781.250	3.781.250	0
06619014	Proyecto primaria	0	2.341.970	2.341.970	0
06619015	Proyecto humanidades ingles	0	1.586.250	1.586.250	0
06619018	Proyecto area pedagogía	0	2.000.000	2.000.000	0
06619019	Proyecto area tecnologia	0	3.450.640	3.450.640	0
06619021	Proyecto Implementacion Jornada Unica	0	6.390.000	6.390.000	0
06619024	Proyecto acciones de mejoramiento a la gestion escolar	0	6.750.000	6.750.000	0
06619026	Proyecto mantenimiento de infraestructura educativa	0	1.720.000	1.720.000	0
06619030	Proyecto PFC	0	18.933.900	18.933.900	0
07	PRESUPUESTO DE GASTOS DE INVERSION PAGADOS	273.638.730	85.357.140	0	358.995.870
0736	SECTOR EDUCACION-PAGOS EN EFECTIVO DB	273.638.730	85.357.140	0	358.995.870
073690	OTROS PROGRAMAS DE INVERSION	273.638.730	85.357.140	0	358.995.870
07369001	Proyecto aprovechamiento y uso positivo del tiempo lit	8.659.500	0	0	8.659.500
07369002	Proyecto Democracia Y Formación de Lideres	4.802.750	0	0	4.802.750
07369003	Proyecto para la sexualidad y construccion de ciudadani	218.750	0	0	218.750
07369004	Proyecto Escolar Ambiental PRAE	9.934.864	0	0	9.934.864
07369005	Proyecto gestión del riesgo escolar -PEGER prepárate pa	2.132.050	0	0	2.132.050



ESCUELA NORMAL SUPERIOR DEL QUINDIO

Balance de Prueba
DE 2017-12-1 HASTA 2017-12-31

Código	Nombre	Saldo Anterior	Débito	Crédito	Saldo Actual
07369006	Proyecto Fortalecimiento TIC	0	34.424.800	0	34.424.800
07369007	Proyecto Bilingüismo	3.018.750	0	0	3.018.750
07369008	Proyecto Preescolar	1.344.190	3.978.330	0	5.322.520
07369009	Proyecto Area Español y proyecto 123 leamos otra vez	4.818.750	0	0	4.818.750
07369010	Proyecto hechos no palabras	5.068.750	0	0	5.068.750
07369012	Proyecto fortalecimiento didactico de areas sociales	1.218.750	3.781.250	0	5.000.000
07369013	Proyecto dotacion y olimpidada matematicas	5.365.500	0	0	5.365.500
07369014	Proyecto primaria	1.854.780	2.341.970	0	4.196.750
07369015	Proyecto humanidades ingles	5.803.675	1.586.250	0	7.389.925
07369016	Proyecto de recursos y materiales area educacion fisica,	1.138.750	0	0	1.138.750
07369017	Proyecto Educacion artistica	9.637.550	0	0	9.637.550
07369018	Proyecto area pedagogía	12.038.370	2.000.000	0	14.038.370
07369019	Proyecto area tecnologia	932.675	3.450.640	0	4.383.315
07369021	Proyecto Implementacion Jornada Unica	12.712.700	6.390.000	0	19.102.700
07369024	Proyecto acciones de mejoramiento a la gestion escolar	36.382.900	6.750.000	0	43.132.900
07369025	Proyecto construccion ampliacion y adecuacion de infra	11.049.400	0	0	11.049.400
07369026	Proyecto mantenimiento de infraestructura educativa	34.195.500	1.720.000	0	35.915.500
07369027	Proyecto mantenimiento de mobiliario y equipo	5.393.000	0	0	5.393.000
07369028	Proyecto adquisicion de mobiliario y equipo	47.081.863	0	0	47.081.863
07369030	Proyecto PFC	48.834.963	18.933.900	0	67.768.863
1	ACTIVOS	223.292.262	27.918.885	90.902.989	160.308.158
11	EFFECTIVO	223.292.262	27.918.885	90.902.989	160.308.158
1105	CAJA	0	3.573.850	3.573.850	0
110501	Caja principal	0	3.573.850	3.573.850	0
11050101	Caja principal	0	3.573.850	3.573.850	0
1110	DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	223.292.262	24.345.035	87.329.139	160.308.158
111005	Cuenta Corriente Bancaria	223.292.262	24.345.035	87.329.139	160.308.158
11100503	BCO COLPATRIA R.P-PFC 7461001089	59.386.871	24.273.935	20.623.475	63.037.331
11100504	BCO COLPATRIA TR GRATUIDAD 7461010703	127.064.863	71.100	64.693.751	62.442.212
11100506	BCO COLPATRIA COBERTURA 7461014377	36.840.528	0	2.011.913	34.828.615
2	PASIVOS	30.000	86.351.832	107.051.917	20.730.085
24	CUENTAS POR PAGAR	0	86.351.832	86.351.832	0
2401	ADQUISICION DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES	0	77.280.132	77.280.132	0
240101	Bienes y servicios	0	77.280.132	77.280.132	0
24010101	Bienes y Servicios	0	77.280.132	77.280.132	0
2436	RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	0	3.691.100	3.691.100	0
243605	Servicios	0	300.000	300.000	0
24360501	Servicios	0	300.000	300.000	0
243608	Compras	0	1.739.000	1.739.000	0
24360801	Compras	0	1.739.000	1.739.000	0
243625	Impuesto a las ventas retenido por consignar	0	1.381.000	1.381.000	0
24362501	Impuesto a las ventas retenido por consignar	0	1.381.000	1.381.000	0
243626	Contratos de obra	0	60.000	60.000	0
24362601	Contratos de obra	0	60.000	60.000	0
243627	Retención de impuesto de industria y comercio por	0	211.100	211.100	0
24362701	Retención de impuesto de industria y comercio por	0	211.100	211.100	0
2440	IMPUESTOS CONTRIBUCIONES Y TASAS POR PAGAR	0	5.380.600	5.380.600	0
244024	TASAS	0	5.380.600	5.380.600	0
24402401	Estampillas Pro DESARROLLO	0	1.514.500	1.514.500	0
24402402	Estampillas Pro HOSPITAL	0	1.530.500	1.530.500	0
24402403	Estampillas Pro CULTURA	0	763.600	763.600	0
24402404	Estampillas Para el Bienestar del Adulto Mayor	0	1.526.000	1.526.000	0
24402410	Estampilla pro dllo recibidos a satisfaccion	0	23.000	23.000	0
24402411	Estampilla pro hospital recibidos a satisfacción	0	23.000	23.000	0
29	OTROS PASIVOS	30.000	0	20.700.085	20.730.085
2910	INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPADO	30.000	0	20.700.085	20.730.085
291090	Otros Ingresos Recibidos Por Anticipado	30.000	0	20.700.085	20.730.085
29109007	formacion complementaria -Escuela Normal	30.000	0	20.700.085	20.730.085
3	PATRIMONIO	146.720.368	0	0	146.720.368
31	HACIENDA PÚBLICA	146.720.368	0	0	146.720.368



ESCUELA NORMAL SUPERIOR DEL QUINDIO

Balance de Prueba
DE 2017-12-1 HASTA 2017-12-31

Código	Nombre	Saldo Anterior	Débito	Crédito	Saldo Actual
3105	CAPITAL FISCAL	146.720.368	0	0	146.720.368
310504	Municipio	146.720.368	0	0	146.720.368
31050401	Municipio	146.720.368	0	0	146.720.368
4	INGRESOS	418.033.243	0	3.644.950	421.678.193
44	TRANSFERENCIAS	318.081.668	0	0	318.081.668
4408	SISTEMA GENERAL DE PARTICIPACIONES	318.081.668	0	0	318.081.668
440818	Participación para educación	318.081.668	0	0	318.081.668
44081801	Transferencias Municipales	36.132.000	0	0	36.132.000
44081803	Transferencias Nacionales	281.949.668	0	0	281.949.668
48	OTROS INGRESOS	99.951.575	0	3.644.950	103.596.525
4808	OTROS INGRESOS ORDINARIOS	8.574.700	0	528.750	9.103.450
480817	Arrendamientos	8.574.700	0	528.750	9.103.450
48081701	Concesion local tienda escolar	8.574.700	0	528.750	9.103.450
4810	EXTRAORDINARIOS	91.376.875	0	3.045.100	94.421.975
481090	Otros ingresos extraordinarios	91.376.875	0	3.045.100	94.421.975
48109014	Certificados y constancias	758.900	0	45.100	804.000
48109015	Derechos de grado PFC	1.150.000	0	3.000.000	4.150.000
48109016	Formacion complementaria PFC	89.467.975	0	0	89.467.975
4815	AJUSTE DE EJERCICIOS ANTERIORES	0	0	71.100	71.100
481559	Otros ingresos	0	0	71.100	71.100
48155901	Otros ingresos	0	0	71.100	71.100
5	GASTOS	341.491.349	87.329.139	0	428.820.488
51	DE ADMINISTRACIÓN	340.364.620	86.351.832	0	426.716.452
5111	GENERALES	340.364.620	86.351.832	0	426.716.452
511106	Estudios y proyectos	273.638.730	85.357.140	0	358.995.870
51110601	Proyecto aprovechamiento y uso positivo del tiempo lit	8.659.500	0	0	8.659.500
51110602	Proyecto Democracia Y Formación de Líderes	4.802.750	0	0	4.802.750
51110603	Proyecto para la sexualidad y construccion de ciudadani	218.750	0	0	218.750
51110604	Proyecto Educación PRAE	9.934.864	0	0	9.934.864
51110605	Proyecto gestión del riesgo escolar -PEGER prepárate pa	2.132.050	0	0	2.132.050
51110606	Proyecto Fortalecimiento TIC	0	34.424.800	0	34.424.800
51110607	Proyecto Bilinguismo	3.018.750	0	0	3.018.750
51110608	Proyecto Preescolar	1.344.190	3.978.330	0	5.322.520
51110609	Proyecto Area Español y proyecto 123 leamos otra vez	4.818.750	0	0	4.818.750
51110610	Proyecto hechos no palabras	5.068.750	0	0	5.068.750
51110612	Proyecto fortalecimiento didactico de areas sociales	1.218.750	3.781.250	0	5.000.000
51110613	Proyecto dotacion y olimpiada matematicas	5.365.500	0	0	5.365.500
51110614	Proyecto primaria	1.854.780	2.341.970	0	4.196.750
51110615	Proyecto humanidades ingles	5.803.675	1.586.250	0	7.389.925
51110616	Proyecto de recursos y materiales area educacion fisica,	1.138.750	0	0	1.138.750
51110617	Proyecto Educacion artistica	9.637.550	0	0	9.637.550
51110618	Proyecto area pedagogía	12.038.370	2.000.000	0	14.038.370
51110619	Proyecto area tecnologia	932.675	3.450.640	0	4.383.315
51110621	Proyecto Implementacion Jornada Unica	12.712.700	6.390.000	0	19.102.700
51110624	Proyecto acciones de mejoramiento a la gestion escolar	36.382.900	6.750.000	0	43.132.900
51110625	Proyecto construccion ampliacion y adecuacion de infra	11.049.400	0	0	11.049.400
51110626	Proyecto mantenimiento de infraestructura educativa	34.195.500	1.720.000	0	35.915.500
51110627	Proyecto mantenimiento de mobiliario y equipo	5.393.000	0	0	5.393.000
51110628	Proyecto adquisicion de mobiliario y equipo	47.081.863	0	0	47.081.863
51110630	Proyecto PFC	48.834.963	18.933.900	0	67.768.863
511111	Comisiones honorarios y servicio	18.630.000	800.000	0	19.430.000
51111101	Honorarios	13.630.000	800.000	0	14.430.000
51111102	Remuneracion Servicios Tecnicos	5.000.000	0	0	5.000.000
511114	Materiales y suministros	31.500.000	0	0	31.500.000
51111401	Materiales y suministros	31.500.000	0	0	31.500.000
511115	Mantenimiento	1.295.082	0	0	1.295.082
51111509	Otros Mantenimientos	1.295.082	0	0	1.295.082
511117	Servicios públicos	13.507.478	194.692	0	13.702.170
51111701	Servicios públicos	13.507.478	194.692	0	13.702.170
511125	Seguros generales	1.793.330	0	0	1.793.330

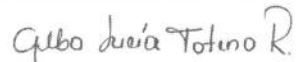


ESCUELA NORMAL SUPERIOR DEL QUINDIO

Balance de Prueba
DE 2017-12-1 HASTA 2017-12-31

Código	Nombre	Saldo Anterior	Débito	Crédito	Saldo Actual
51112501	Seguros generales	1.793.330	0	0	1.793.330
58	OTROS GASTOS	1.126.729	977.307	0	2.104.036
5805	FINANCIEROS	1.126.729	977.307	0	2.104.036
580590	OTROS GASTOS FINANCIEROS	1.126.729	977.307	0	2.104.036
58059005	Otros Gastos Financieros	1.126.729	977.307	0	2.104.036
9	CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS	0	0	0	0
93	ACREEDORAS DE CONTROL CR	-4.076.803.951	0	0	-4.076.803.951
9306	BIENES RECIBIDOS EN CUSTODIA CR	-4.076.803.951	0	0	-4.076.803.951
930617	PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO CR	-4.011.593.244	0	0	-4.011.593.244
93061702	Terrenos La Normal	-210.922.400	0	0	-210.922.400
93061703	Terrenos Roja Pinilla	-124.780.890	0	0	-124.780.890
93061704	Edificaciones la Normal	-2.463.508.949	0	0	-2.463.508.949
93061706	Edificaciones Rojas Pinilla	-463.298.940	0	0	-463.298.940
93061710	Equipo de Construccion La Normal	-401.775	0	0	-401.775
93061711	Equipo de Musica La Normal	-27.661.414	0	0	-27.661.414
93061712	Equipo de Enseñanza La Normal	-34.639.466	0	0	-34.639.466
93061714	Equipo de Laboratorio La Normal	-1.197.790	0	0	-1.197.790
93061715	Otros Equipos Medicos y Cientí. La Normal	-735.987	0	0	-735.987
93061716	Muebles y Enseres Equipo de Oficina La Normal	-320.954.523	0	0	-320.954.523
93061717	Equipo de Comunicacion Rojas Pinilla	-70.898.903	0	0	-70.898.903
93061718	Equipo de Computacion La Normal	-160.429.973	0	0	-160.429.973
93061719	Equipo de Restaurante y cafeteria La Normal	-839.615	0	0	-839.615
93061720	Equipo de construccion rojas pinilla	-69.857	0	0	-69.857
93061721	Equipo Agricola	-1.426.879	0	0	-1.426.879
93061722	Muebles y Enseres Rojas Pinilla	-18.812.614	0	0	-18.812.614
93061723	Equipo de Oficina La Normal	-59.700.760	0	0	-59.700.760
93061724	Equipo de oficina Rojas Pinilla	-38.788.855	0	0	-38.788.855
93061725	Equipo Terrestre La Normal	-4.725.654	0	0	-4.725.654
93061727	Otras maquinas y equipos	-7.798.000	0	0	-7.798.000
930618	OTROS ACTIVOS	-65.210.707	0	0	-65.210.707
93061801	Libros y Publicaciones Biblioteca La Normal	-48.183.279	0	0	-48.183.279
93061802	Libros y Publicaciones Rojas Pinilla	-1.515.500	0	0	-1.515.500
93061803	Libros y Publicaciones Grado 12-13	-4.019.928	0	0	-4.019.928
93061810	Lineas Telefonicas La Normal	-1.008.000	0	0	-1.008.000
93061811	Lineas Telefonica Rojas Pinilla	-336.000	0	0	-336.000
93061820	Intangibles Software FACIL	-3.148.000	0	0	-3.148.000
93061821	Intangibles Software SICA	-7.000.000	0	0	-7.000.000
99	ACREEDORAS POR CONTRA DB	4.076.803.951	0	0	4.076.803.951
9915	ACREEDORAS DE CONTROL POR CONTRA DB	4.076.803.951	0	0	4.076.803.951
991502	BIENES RECIBIDOS EN CUSTODIA	4.076.803.951	0	0	4.076.803.951
99150201	Bienes en custodia Propiedad Planta y Equipo	4.011.593.244	0	0	4.011.593.244
99150202	Bienes en custodia otros Activos	65.210.707	0	0	65.210.707
		Sumas Iguales	450.604.939	450.604.939	


MARICEL RESTREPO NASAYO
RECTORA


ALBA LUCIA TOTENA RODRIGUEZ
CONTADORA TP 45634-T



BALANCE GENERAL

	A 31 DE Diciembre 2.017	31 DE DICIEMBRE 2016
1 Activos		
Activos Corrientes		
11 Efectivo		
1105 Caja	-	-
1110 Depositos en Instituciones Financieras	160.308.158	183.183.949
1413 Transferencias por cobrar	-	-
1470 otros deudores	-	350.000
ACP Total Activos Corrientes	<u>160.308.158</u>	<u>183.533.949</u>
Propiedad Planta y Equipo		
1605 terrenos	-	-
1640 Edificaciones	-	-
1655 Maquinaria y Equipo	-	-
1660 Equipo Medico y Cientifico	-	-
1665 Muebles y Enseres y Equipo de Oficina	-	-
1670 Equipo de Computacion y Comunicaci3n	-	-
1675 Equipo transpor	-	-
1680 Equipo de Comedor y Cocina	-	-
ALP Total Propiedad Planta y Equipo	<u>-</u>	<u>-</u>
Otros Activos		
1960 Bienes de Arte y Cultura	-	-
1970 Intangibles	-	-
TOA Total Otros Activos	<u>-</u>	<u>-</u>
TAC Total Activos	<u>160.308.158</u>	<u>183.533.949</u>
2 Pasivos		
Pasivos Corrientes		
2401 Cuentas por pagar	-	10.362.500
2425 Acreedores	-	-
2436 Retencion en la fuente e impuesto de timbre	-	-
2440 Impuestos , contribuciones y tasas por pag	-	-
2910 Ingresos Recibidos Por Anticipado	20.730.085	26.451.079
PCP Total pasivos corrientes	<u>20.730.085</u>	<u>36.813.579</u>
Pasivos a Largo Plazo		
Obligaciones A Largo Plazo	-	-
PLP Total Pasivos a Largo Plazo	<u>-</u>	<u>-</u>
TPA Total Pasivos	<u>20.730.085</u>	<u>36.813.579</u>
3 Patrimonio		
3105 Capital Fiscal	146.720.368	63.339.233
3110 Resultado del Ejercicio	(7.142.295)	83.381.137
3120 superavit	-	-
TPT Total Patrimonio	<u>139.578.073</u>	<u>146.720.370</u>
TPP Total Pasivo y Patrimonio	<u>160.308.158</u>	<u>183.533.949</u>
	-	-
Cuentas de Orden Acreedoras		
Acreedoras por contra (db)		
Acreedoras de Control por contra (db)		
Bienes Recibidos en Custodia	4.076.803.951	4.076.803.951
Total Acreedoras de Control por contra (db)	<u>4.076.803.951</u>	<u>4.076.803.951</u>
Acreedoras de Control		
Bienes Recibidos en Custodia		
Propiedad, Planta y Equipo	(4.076.803.951)	(4.076.803.951)
Total Acreedoras de Control	<u>(4.076.803.951)</u>	<u>(4.076.803.951)</u>

Total Cuentas de Orden


Maricel Restrepo Nasayo
Rectora


ALBA LUCIA TOTENA RODRIGUEZ
TP. 45634-T



ESTADO DE RESULTADOS

	A 31 DE Diciembre 2017	31 DE DICIEMBRE 2016
4 Ingresos Operacionales		
430507 Servicios Complementarios Preescolar	-	-
430508 Servicios Complementarios Primaria	-	-
430509 Servicios Complementarios Secundaria	-	-
430510 Servicios Complementarios Media Academi	-	-
430511 Servicios Complementarios Media Tecnica	-	-
430550 Servicios conexos a la educacion	-	-
440818 participacion para educacion	318.081.668	361.814.260
UB Total Ingresos Operacionales	318.081.668	361.814.260
5 Gastos Operacionales		
51 Gastos de Administracion		
5111 Gastos Generales		
5111 Gastos Generales		
5111 Gastos Generales		
511106 Estudios y proyectos	358.995.870	343.201.828
511111 Comisiones, honorarios y servicios	19.430.000	7.840.000
511114 Materiales y suministros	31.500.000	35.107.240
511115 Mantenimiento	1.295.082	-
511117 Servicios públicos	13.702.170	14.496.771
511119 Viáticos y gastos de viaje	-	-
511120 Publicidad y propaganda	-	-
511121 Impresos, publicaciones, suscripciones y al	-	-
511123 Comunicaciones y transporte	-	-
511125 Seguros generales	1.793.330	1.748.120
511126 Imprevistos	-	-
511128 Capacitacion	-	-
511137 Eventos culturales	-	-
511139 Participaciones y compensaciones	-	-
511146 Combustibles y lubricantes	-	-
TGG Total Gastos Generales	426.716.452	402.393.959
TGA Total Gastos De Administración	426.716.452	402.393.959
UO Excedente o Deficit Operacional	(108.634.784)	(40.579.699)
Otros Ingresos		
480817 Concesion local tienda escolar	9.103.450	9.700.000
481090 Otros Ingresos Extraordinarios	94.421.975	116.388.213
481599 Ajuste de Ejercicios Anteriores	71.100	-
Otros Gastos		
511154 Organización de eventos	-	-
511190 Otros Gastos Generales	-	-
512024 Otros Impuestos GMF	-	-
580590 Otros Gastos financieros	2.104.036	2.127.377
UN Excedente o Deficit del Ejercicio	(7.142.295)	83.381.137


Maricel Restrepo Nasayo
Rectora


ALBA LUCIA TOTENA RODRIGUEZ
TP. 45634-T



INSTITUCION EDUCATIVA NORMAL SUPERIOR
NIT 890.002.054-6
BARRIO LAS AMERICAS CLL 21 32-07 TEL 7-31-26-09



ESTADO DE FUENTES Y USOS				
	A 31 DE Diciembre	31 DE DICIEMBRE	FUENTES	USOS
	2017	2016		
1 Activos				
Activos Corrientes				
1105 Caja	-	-	-	-
1110 Depositos en Instituciones Financieras	160.308.158	183.183.949	22.875.791	-
1413 Transferencias por cobrar	-	-	-	-
1470 otros deudores	-	350.000	350.000	-
ACP Total Activos Corrientes	160.308.158	183.183.949	23.225.791	-
Propiedad Planta y Equipo				
1605 terrenos	-	-	-	-
1640 Edificaciones	-	-	-	-
1655 Maquinaria y Equipo	-	-	-	-
1660 Equipo Medico y Científico	-	-	-	-
1665 Muebles y Enseres y Equipo de Oficina	-	-	-	-
1670 Equipo de Computacion y Comunicación	-	-	-	-
1675 Equipo transpor	-	-	-	-
1680 Equipo de Comedor y Cocina	-	-	-	-
ALP Total Propiedad Planta y Equipo	-	-	-	-
Otros Activos				
1960 Bienes de Arte y Cultura	-	-	-	-
1970 Intangibles	-	-	-	-
TOA Total Otros Activos	-	-	-	-
2 Pasivos				
Pasivos Corrientes				
2401 Cuentas por pagar	-	10.362.500	-	10.362.500
2425 Acreedores	-	-	-	-
2436 Retencion en la fuente e impuesto de timbre	-	-	-	-
2440 Impuestos , contribuciones y tasas por pagar	-	-	-	-
2910 Ingresos Recibidos Por Anticipado	20.730.085	26.451.079	-	5.720.994
Total pasivos corrientes	20.730.085	36.813.579	-	16.083.494
Pasivos a Largo Plazo				
Obligaciones A Largo Plazo	-	-	-	-
PLP Total Pasivos a Largo Plazo	-	-	-	-
TPA Total Pasivos a Largo Plazo	-	-	-	-
3 Patrimonio				
3105 Capital Fiscal	146.720.368	63.339.233	83.381.135	-
3110 Resultado del Ejercicio	(7.142.295)	83.381.137	-	90.523.432
3120 superavit	-	-	-	-
TPT Total Patrimonio	139.578.073	146.720.370	83.381.135	90.523.432
Sumas iguales			213.213.852	213.213.852

Márcel Restrepo Nasayo

Márcel Restrepo Nasayo
Rectora

Alba Lucía Totena R.

ALBA LUCIA TOTENA RODRIGUEZ
TP. 45634-T



INSTITUCIÓN EDUCATIVA NORMAL SUPERIOR
NIT 890.002.054-6
BARRIO LAS AMERICAS CLL 21 32-07 TEL 7-31-26-09



ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO

Cuenta Patrimonial	2017	2016	AUMENTO	DISMINUCION
	A 31 DE Diciembre	31 DE DICIEMBRE		
3 Patrimonio				
3105 Capital Fiscal	146.720.368	63.339.233	83.381.135	-
3110 Resultado del Ejercicio	(7.142.295)	83.381.137	-	90.523.432
3120 superavit	-	-	-	-
ECP Totales	139.578.073	146.720.370	83.381.135	90.523.432
TOTAL AUMENTO / DISMINUCION DE PATRIMONIO			-	7.142.297


Maricel Restrepo Nasayo
Rectora


ALBA LUCIA TOTENA RODRIGUEZ
TP. 45634-T



INSTITUCIÓN EDUCATIVA NORMAL SUPERIOR
NIT 890.002.054-6
BARRIO LAS AMERICAS CLL 21 32-07 TEL 7-31-26-09



ESTADO DE CAMBIOS EN LA SITUACION FINANCIERA

2017 2016
A 31 DE Diciembre 31 DE DICIEMBRE

	FUENTES	USOS
<i>Variación en las Cuentas del Capital de Trabajo</i>		
<i>Activos Corrientes</i>		
1105 Caja	-	-
1110 Depositos en Instituciones Financieras	22.875.791	-
1413 Transferencias por cobrar	-	-
1470 otros deudores	350.000	-
<i>Pasivos Corrientes</i>		
2401 Cuentas por pagar	-	10.362.500
2425 Acreedores	-	-
2436 Retencion en la fuente e impuesto de timbre	-	-
2440 Impuestos , contribuciones y tasas por pagar	-	-
2910 Ingresos Recibidos Por Anticipado	-	5.720.994
VCT <i>Variación en el Capital de Trabajo</i>	23.225.791	16.083.494
<i>Recursos provistos por</i>		
3105 Capital Fiscal	83.381.135	-
3110 Resultado del Ejercicio	-	90.523.432
3120 Superavit por donación	-	-
<i>Recursos aplicados a</i>		
1605 terrenos	-	-
1640 Edificaciones	-	-
1655 Maquinaria y Equipo	-	-
1660 Equipo Medico y Cientifico	-	-
1665 Muebles y Enseres y Equipo de Oficina	-	-
1670 Equipo de Computacion y Comunicación	-	-
1675 Equipo transpor	-	-
1680 Equipo de Comedor y Cocina	-	-
1960 Bienes de Arte y Cultura	-	-
1970 Intangibles	-	-
RPCT <i>Variación en el Capital de Trabajo</i>	106.606.926	106.606.926
<i>Total Variación en el Capital de Trabajo</i>	-	-


Mariqel Restrepo Nasayo
Rectora


ALBA LUCIA TOTENA RODRIGUEZ
TP. 45634-T



ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

	2017	2016
	A 31 DE Diciembre 31 DE DICIEMBRE	
<i>Flujos de efectivo en Actividades de Operación</i>		
3110 Resultado del Ejercicio		
1655 Depreciación del Período		
<i>Pasivos corrientes</i>		
2401 Cuentas por pagar		
2425 Acreedores		
2436 Retencion en la fuente e impuesto de timbre		
2440 Impuestos , contribuciones y tasas por pagar		
2910 Ingresos Recibidos Por Anticipado		
<i>Activos corrientes</i>		
1105 Caja		
1110 Depositos en Instituciones Financieras		
1413 Transferencias por cobrar		
1470 otros deudores		
FEAO Efectivo neto generado por las operaciones		
<i>Flujos de efectivo en Actividades de Inversión</i>		
1605 terrenos		
1640 Edificaciones		
1655 Maquinaria y Equipo		
1660 Equipo Medico y Cientifico		
1665 Muebles y Enseres y Equipo de Oficina		
1670 Equipo de Computacion y Comunicación		
1675 Equipo transpor		
1680 Equipo de Comedor y Cocina		
1960 Bienes de Arte y Cultura		
1970 Intangibles		
FEAI Efectivo neto en actividades de inversión		
<i>Flujos de efectivo en Actividades de Financiación</i>		
3105 Capital Fiscal		
3120 Superavit por donación		
FEAF Efectivo neto en actividades de Financiación		
EFE Variación neta en el efectivo durante el período		
TOTAL Variación neta en el efectivo durante el período		


Maricel Restrepo Nasayo
Rectora


ALBA LUCIA TOTENA RODRIGUEZ
TP. 45634-T



SECRETARÍA DE EDUCACIÓN MUNICIPAL

INSTITUCIÓN EDUCATIVA: ESCUELA NORMAL SUPERIOR
 INFORME DE EJECUCIÓN PRESUPUESTAL DE INGRESOS
 PERIODO ENERO 01 AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017

CODIGO PPTAL	RUBRO	PPTO INICIAL	MODIFICACIONES		PPTO FINAL	EJECUCION INGRESOS												TOTAL EJECUTADO	TOTAL POR EJECUTAR
			ADICION	REDUCCION		ENERO	FEBRERO	MARZO	ABRIL	MAYO	JUNIO	JULIO	AGOSTO	SEPTIEMBRE	OCTUBRE	NOVIEMBRE	DICIEMBRE		
02	PRESUPUESTO DE INGRESOS Y TESORERÍA	466.630.000	168.076.345	64.966.332	569.740.013	187.957.497	91.428.624	3.135.350	1.368.150	19.442.950	200.758.444	4.549.200	33.386.148	980.900	20.627.200	1.119.150	3.573.850	568.327.463	1.412.550
0203	INGRESOS NO TRIBUTARIOS APROBADOS (DB)	83.630.000	21.307.975	0	104.937.975	41.237.127	1.979.100	3.135.350	1.368.150	1.400.950	8.258.300	4.549.200	33.386.148	980.900	2.537.200	1.119.150	3.573.850	103.525.425	1.412.550
020342	Venta de servicios Educativos	73.340.000	21.307.975	0	94.647.975	41.227.127	965.100	2.099.400	343.300	374.100	8.037.200	3.922.200	32.206.448	66.600	2.041.100	94.300	3.045.100	94.421.975	226.000
02034214	Certificados y constancias	930.000	0	0	930.000	107.100	59.100	64.400	19.300	4.100	97.200	159.200	62.500	66.600	25.100	94.300	45.100	804.000	126.000
02034215	Derechos de grado PFC	4.250.000	21.307.975	0	4.250.000	50.000	50.000	50.000	0	0	0	0	1.000.000	0	0	0	3.000.000	4.150.000	100.000
02034216	Formación complementaria PFC	68.160.000	0	0	68.160.000	41.070.027	856.000	1.985.000	324.000	370.000	7.940.000	3.763.000	31.143.948	0	2.016.000	0	0	89.467.975	0
020352	Venta de otros servicios	10.290.000	0	0	10.290.000	10.000	1.014.000	1.035.950	1.024.850	1.026.850	221.100	627.000	1.179.700	914.300	496.100	1.024.850	528.750	9.103.450	1.186.550
02035201	Concesión local tienda escolar	0	0	0	0	10.000	1.014.000	1.035.950	1.024.850	1.026.850	221.100	627.000	1.179.700	914.300	496.100	1.024.850	528.750	9.103.450	1.186.550
020390	Otros Ingresos No tributarios	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
02039001	Otros ingresos no tributarios	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
02039002	Inmidentizaciones	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
0204	TRANSFERENCIAS Y APORTES APROBADOS (DB)	383.000.000	48.000	64.966.332	318.081.668	0	89.449.524	0	0	18.042.000	192.500.144	0	0	0	18.090.000	0	0	318.081.668	0
020402	Sistema General de Participación para Educación	383.000.000	48.000	64.966.332	318.081.668	0	89.449.524	0	0	18.042.000	192.500.144	0	0	0	18.090.000	0	0	318.081.668	0
02040201	Transferencias municipales	55.000.000	48.000	18.916.000	36.132.000	0	0	0	0	18.042.000	0	0	0	0	18.090.000	0	0	36.132.000	0
02040203	Transferencias nacionales	328.000.000	0	46.050.332	281.949.668	0	89.449.524	0	0	0	192.500.144	0	0	0	0	0	0	281.949.668	0
0207	RECURSOS DE CAPITAL APROBADOS (DB)	0	146.720.370	0	146.720.370	146.720.370	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	146.720.370	0
020714	Recursos de Capital	0	146.720.370	0	146.720.370	146.720.370	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	146.720.370	0
02071401	Donaciones	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
02071901	Rendimientos financieros	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
02079001	Otros Recursos Del Balance	0	146.720.370	0	146.720.370	146.720.370	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	146.720.370	0
	TOTALES	466.630.000	168.076.345	64.966.332	569.740.013	187.957.497	91.428.624	3.135.350	1.368.150	19.442.950	200.758.444	4.549.200	33.386.148	980.900	20.627.200	1.119.150	3.573.850	568.327.463	1.412.550

Maricel Restrepo Nasayo

MARICEL RESTREPO NASAYO
 RECTORA

Alba Lucía Totana R.

ALBA LUCÍA TOTANA R.
 CONTADORA
 TP 45634-T



CENTRO ADMINISTRATIVO MUNICIPAL CAM
 Carrera 16 No. 17- 00, P.1, teléfono 7417100 extensión 128

Elaboro: Alba Lucía Totana R.
 Diseño formato: Juan Diego Echeverry



INSTITUCION EDUCATIVA: ESCUELA NORMAL SUPERIOR
PAC MENSUALIZADO INGRESOS
PERIODO ENERO 01 AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017



CODIGO PPTAL	RUBRO	PAC MENSUALIZADO INGRESO												TOTAL
		ENERO	FEBRERO	MARZO	ABRIL	MAYO	JUNIO	JULIO	AGOSTO	SEPTIEMBRE	OCTUBRE	NOVIEMBRE	DICIEMBRE	
02	PRESUPUESTO DE INGRESOS Y TESORERÍA	187.957.497	91.428.624	3.135.350	1.368.150	19.442.950	200.758.444	4.549.200	33.386.148	980.900	20.627.200	1.119.150	3.573.850	568.327.463
0203	INGRESOS NO TRIBUTARIOS APROBADOS (DB)	41.237.127	1.979.100	3.135.350	1.368.150	1.400.950	8.258.300	4.549.200	33.386.148	980.900	2.537.200	1.119.150	3.573.850	103.525.425
020342	Venta de servicios Educativos	41.227.127	965.100	2.099.400	343.300	374.100	8.037.200	3.922.200	32.206.448	66.600	2.041.100	94.300	3.045.100	94.421.975
02034214	Certificados y constancias	107.100	59.100	64.400	19.300	4.100	97.200	159.200	62.500	66.600	25.100	94.300	45.100	804.000
02034215	Derechos de grado PFC	50.000	50.000	50.000	0	0	0	0	1.000.000	0	0	0	3.000.000	4.150.000
02034216	Formación complementaria PFC	41.070.027	856.000	1.985.000	324.000	370.000	7.940.000	3.763.000	31.143.948	0	2.016.000	0	0	89.467.975
020352	Venta de otros servicios	10.000	1.014.000	1.035.950	1.024.850	1.026.850	221.100	627.000	1.179.700	914.300	496.100	1.024.850	528.750	9.103.450
02035201	Concesion local tienda escolar	10.000	1.014.000	1.035.950	1.024.850	1.026.850	221.100	627.000	1.179.700	914.300	496.100	1.024.850	528.750	9.103.450
020390	Otros Ingresos No tributarios	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
02039001	Otros Ingresos no tributarios	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
02039002	Inmimizaciones	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
0204	TRANSFERENCIAS Y APORTES APROBADOS (DB)	0	89.449.524	0	0	18.042.000	192.500.144	0	0	0	18.090.000	0	0	318.081.668
020402	Sistema General de Participación para Educación	0	89.449.524	0	0	18.042.000	192.500.144	0	0	0	18.090.000	0	0	318.081.668
02040201	Transferencias municipales	0	0	0	0	18.042.000	0	0	0	0	18.090.000	0	0	36.132.000
02040203	Transferencias nacionales	0	89.449.524	0	0	0	192.500.144	0	0	0	0	0	0	281.949.668
0207	RECURSOS DE CAPITAL APROBADOS (DB)	146.720.370	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	146.720.370
020714	Recursos de Capital	146.720.370	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	146.720.370
02071401	Donaciones	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
02071901	Rendimientos financieros	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
02079001	Otros Recursos Del Balance	146.720.370	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	146.720.370
	TOTALES	187.957.497	91.428.624	3.135.350	1.368.150	19.442.950	200.758.444	4.549.200	33.386.148	980.900	20.627.200	1.119.150	3.573.850	568.327.463

Elaboro: Alba Lucia Totena R. 0

Alba Lucia Totena R.
ALBA LUCIA TOTENA RODRIGUEZ
CONTADORA
TP 45634-T

MARICEL RESTREPO NASAVO
MARICEL RESTREPO NASAVO
RECTORA



INSTITUCION EDUCATIVA: ESCUELA NORMAL SUPERIOR
PAC MENSUALIZADO GASTOS
PERIODO ENERO 01 AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017

CODIGO PPTAL	RUBRO	PAC MENSUALIZADO GASTOS												TOTAL
		ENERO	FEBRERO	MARZO	ABRIL	MAYO	JUNIO	JULIO	AGOSTO	SEPTIEMBRE	OCTUBRE	NOVIEMBRE	DICIEMBRE	
03	PRESUPUESTO DE GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	2.133.153	3.276.184	3.671.782	1.880.740	4.314.258	10.569.867	4.270.213	8.023.813	2.036.373	5.839.260	21.856.976	1.971.999	69.824.618
0320	GASTOS DE PERSONAL APROBADOS (CR)	800.000	800.000	800.000	800.000	2.600.000	3.500.000	2.030.000	1.600.000	800.000	800.000	2.400.000	800.000	19.430.000
0320008	Servicios Personales Indirectos-Honorarios	800.000	800.000	800.000	800.000	2.600.000	1.800.000	2.030.000	1.600.000	800.000	800.000	2.400.000	800.000	14.430.000
03200801	Honorarios	800.000	800.000	800.000	800.000	2.600.000	1.800.000	2.030.000	1.600.000	800.000	800.000	2.400.000	800.000	14.430.000
032010	Sr. Personales Indirectos-Remuneracion Servicios tecnicos	0	0	1.700.000	0	0	1.700.000	0	0	0	0	1.600.000	0	5.000.000
03201002	Servicios tecnicos	0	0	1.700.000	0	0	1.700.000	0	0	0	0	1.600.000	0	5.000.000
0321	GASTOS GENERALES APROBADOS (GR)	1.333.153	2.476.184	1.171.782	1.080.740	1.714.258	7.069.867	2.240.213	6.423.813	1.236.373	5.039.260	19.436.976	1.171.999	503.94.618
032106	Adquisición de bienes y servicios-Materiales y suministros	0	1.013.856	0	0	339.718	3.815.334	0	4.960.010	0	3.576.257	17.794.825	0	31.500.000
03210601	Materiales y suministros	0	1.013.856	0	0	339.718	3.815.334	0	4.960.010	0	3.576.257	17.794.825	0	31.500.000
03210709	Adquisición de bienes y servicios-Mantenimiento	0	0	0	0	0	0	675.352	119.488	0	125.062	375.180	0	1.295.082
03210709	Otros mantenimientos	0	0	0	0	0	0	675.352	119.488	0	125.062	375.180	0	1.295.082
032108	Adquisición de bienes y servicios-Comunicación y transport	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
03210801	Comunicación y Transporte	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
032109	Adquisición de bienes y servicios-Impresos y publicaciones	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
03210901	Impresos, publicaciones, suscripciones y afiliaciones	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
032110	Adquisición de bienes y servicios-Servicios Públicos	1.320.747	936.020	1.157.170	1.004.314	1.356.704	1.410.439	1.289.608	1.289.609	1.186.146	1.289.750	1.266.971	194.692	13.702.170
03211001	Servicios publicos	1.320.747	936.020	1.157.170	1.004.314	1.356.704	1.410.439	1.289.608	1.289.609	1.186.146	1.289.750	1.266.971	194.692	13.702.170
032111	Adquisición de bienes y servicios-Seguros	0	0	0	0	0	1.793.330	0	0	0	0	0	0	1.793.330
03211101	Seguros generales	0	0	0	0	0	1.793.330	0	0	0	0	0	0	1.793.330
032124	Adquisición de bienes y servicios-Gastos financieros	12.406	526.308	14.612	76.426	17.836	50.764	275.253	54.706	50.227	48.191	977.307	0	2.104.036
03212401	Otros gastos financieros	12.406	526.308	14.612	76.426	17.836	50.764	275.253	54.706	50.227	48.191	977.307	0	2.104.036
032190	Adquisición de bienes	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
03219001	Fotocopias	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
05	PRESUPUESTO DE GASTOS DE INVERSIÓN APROBADOS	0	1.284.320	20.152.358	47.570.211	6.403.496	14.533.775	17.925.581	13.428.920	37.563.325	31.265.536	83.711.208	85.357.140	358.995.870
0536	SECTOR EDUCACIÓN - APROBADOS (CB)	0	1.284.320	20.152.358	47.570.211	6.403.496	14.533.775	17.925.581	13.428.920	37.563.325	31.265.536	83.711.208	85.357.140	358.995.870
053690	Otros programas de inversión	0	1.284.320	20.152.358	47.570.211	6.403.496	14.533.775	17.925.581	13.428.920	37.563.325	31.265.536	83.711.208	85.357.140	358.995.870
05369001	Proyecto aprovechamiento y uso positivo del tiempo libre	0	0	0	0	0	0	0	284.448	3.495.052	880.000	4.000.000	0	8.659.500
05369002	Proyecto democracia y formación de líderes	0	0	0	0	0	0	0	0	0	200.000	1.433.750	0	4.802.750
05369003	Proyecto para la sexualidad y construcción de ciudadanía	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	218.750	0	218.750
05369004	Proyecto ambiental PRAE	0	0	7.366.114	0	0	0	0	0	350.000	983.000	1.235.750	0	9.934.864
05369005	Proyecto gestion del fuego escolar -PEGER- * Preparate para vivir	0	0	0	403.000	950.000	560.300	0	0	0	0	218.750	0	2.132.050
05369006	Proyecto fortalecimiento TIC	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	34.424.800	0	34.424.800
05369007	Proyecto Bilinguismo	0	0	1.300.000	0	0	1.470.000	0	0	0	30.000	218.750	0	3.018.750
05369008	Proyecto Preescolar	0	0	0	0	0	1.125.440	0	0	0	0	218.750	3.978.130	5.322.520
05369009	Proyecto Area Español y proyecto 123 leamos otra vez	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	3.718.750	0	4.816.750
05369010	Proyecto hechos no palabras	0	0	0	0	0	0	0	564.000	1.786.000	225.000	2.493.750	0	5.068.750
05369011	Proyecto muestra pedagogica	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
05369012	Proyecto fortalecimiento didactico de areas sociales	0	0	0	0	0	770.000	0	0	0	230.000	218.750	3.781.250	5.000.000
05369013	Proyecto dotacion y olimpiada matematicas	0	0	5.146.750	0	0	0	0	0	0	0	218.750	2.341.970	5.365.500
05369014	Proyecto primaria	0	0	0	0	1.636.030	0	0	0	0	0	218.750	2.341.970	4.196.750
05369015	Proyecto humanidades ingles	0	0	0	0	5.584.925	0	0	0	0	0	218.750	1.586.250	7.389.925
05369016	Proyecto de recursos y materiales area educacion fisica, recreacion y deportes	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1.138.750	0	1.138.750
05369017	Proyecto Educacion artistica	0	155.800	0	0	0	7.498.000	0	0	0	0	1.983.750	0	9.637.550
05369018	Proyecto area Pedagogia	0	4.040.000	0	0	0	0	0	0	0	2.262.000	5.736.370	2.000.000	14.038.370
05369019	Proyecto area tecnologia	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	932.675	3.450.640	4.383.315
05369021	Proyecto Implementacion jornada Unica	0	0	0	12.712.700	0	0	0	0	0	0	0	6.390.000	19.102.700
05369024	Proyecto acciones de mejoramiento a la gestion escolar y academicas	0	1.170.000	0	0	1.500.000	0	2.785.320	0	8.000.000	13.337.680	9.589.900	6.750.000	43.132.900
05369025	Proyecto construccion ampliation y adecuacion de infraestructura educativa	0	0	3.510.000	0	0	0	0	0	5.069.400	600.000	1.870.000	0	11.049.400
05369026	Proyecto mantenimiento de infraestructura educativa	0	0	0	11.776.737	1.700.000	1.478.000	2.480.000	1.700.000	7.270.763	1.700.000	6.090.000	1.720.000	35.915.500
05369027	Proyecto mantenimiento de mobiliario y equipo	0	0	0	12.257.000	0	0	0	5.393.000	0	0	0	0	5.393.000
05369028	Proyecto adquisicion de mobiliario y equipo	0	114.320	1.911.444	2.874.024	2.233.496	4.149.080	2.922.261	3.781.120	7.462.462	10.817.856	12.548.900	18.933.900	47.081.863
05369030	Proyecto PFC	2.133.153	4.560.504	23.824.140	49.430.951	10.717.754	25.103.642	22.195.794	21.452.733	39.399.698	37.104.796	105.548.184	87.329.139	428.820.488
TOTALES		2.133.153	4.560.504	23.824.140	49.430.951	10.717.754	25.103.642	22.195.794	21.452.733	39.399.698	37.104.796	105.548.184	87.329.139	428.820.488

Alba Lucia Totena R.
 ALBA LUCIA TOTENA R.
 CONTADORA
 T.P. 45634-T

Maricel Restrepo Nasayo
 MARICEL RESTREPO NASAYO
 RECTORA

Alba Lucia Totena R.
 ALBA LUCIA TOTENA R.
 CONTADORA
 T.P. 45634-T

INSTITUCION EDUCATIVA ESCUELA NORMAL SUPERIOR

APROBADA POR RESOLUCIÓN 2022 DE SEPTIEMBRE 13 DE 2010
EXPEDIDA POR LA SECRETARÍA DE EDUCACIÓN MUNICIPAL DE ARMENIA, QUINDIO
AUTORIZADA PARA EL FUNCIONAMIENTO DEL PROGRAMA DE FORMACION COMPLEMENTARIA SEGÚN RESOLUCION 7788 DEL 06 DE SEPTIEMBRE DE 2010 EXPEDIDA POR EL
MINISTERIO DE EDUCACION NACIONAL



NIT. 890002054-6

Tel.: 7312609

E-mail: normalsupquindio@gmail.com

Armenia – Quindío

ARQUEO DE CAJA DICIEMBRE DE 2017

RECIBO	FECHA	VALOR	DESTINO	VIGENCIA
0279	01/12/2017	4100	CAJA GENERAL	VIGENTE
0280	01/12/2017	4100	CAJA GENERAL	VIGENTE
0282	04/12/2017	4100	CAJA GENERAL	VIGENTE
0283	04/12/2017	4100	CAJA GENERAL	VIGENTE
0284	04/12/2017	4100	CAJA GENERAL	VIGENTE
0285	04/12/2017	4100	CAJA GENERAL	VIGENTE
0286	04/12/2017	4100	CAJA GENERAL	VIGENTE
0287	04/12/2017	4100	CAJA GENERAL	VIGENTE
0288	04/12/2017	4100	CAJA GENERAL	VIGENTE
0289	05/12/2017	4100	CAJA GENERAL	VIGENTE
0290	05/12/2017	4100	CAJA GENERAL	VIGENTE
0291	05/12/2017	50000	CAJA GENERAL	VIGENTE
0292	05/12/2017	50000	CAJA GENERAL	VIGENTE
0293	05/12/2017	50000	CAJA GENERAL	VIGENTE
0294	05/12/2017	50000	CAJA GENERAL	VIGENTE
0295	05/12/2017	50000	CAJA GENERAL	VIGENTE
0296	05/12/2017	50000	CAJA GENERAL	VIGENTE
0297	05/12/2017	50000	CAJA GENERAL	VIGENTE
0298	05/12/2017	50000	CAJA GENERAL	VIGENTE
0299	05/12/2017	50000	CAJA GENERAL	VIGENTE
0300	05/12/2017	50000	CAJA GENERAL	VIGENTE
0301	05/12/2017	50000	CAJA GENERAL	VIGENTE
0302	05/12/2017	50000	CAJA GENERAL	VIGENTE
0303	05/12/2017	50000	CAJA GENERAL	VIGENTE
0304	05/12/2017	50000	CAJA GENERAL	VIGENTE
0305	05/12/2017	50000	CAJA GENERAL	VIGENTE
0306	05/12/2017	50000	CAJA GENERAL	VIGENTE
0307	05/12/2017	50000	CAJA GENERAL	VIGENTE
0308	05/12/2017	50000	CAJA GENERAL	VIGENTE
0309	05/12/2017	50000	CAJA GENERAL	VIGENTE
0310	05/12/2017	50000	CAJA GENERAL	VIGENTE
0311	05/12/2017	50000	CAJA GENERAL	VIGENTE
0312	05/12/2017	50000	CAJA GENERAL	VIGENTE
0313	05/12/2017	50000	CAJA GENERAL	VIGENTE
0314	05/12/2017	50000	CAJA GENERAL	VIGENTE
0315	05/12/2017	50000	CAJA GENERAL	VIGENTE
0318	05/12/2017	50000	CAJA GENERAL	VIGENTE
0319	05/12/2017	50000	CAJA GENERAL	VIGENTE
0320	05/12/2017	50000	CAJA GENERAL	VIGENTE
0321	05/12/2017	50000	CAJA GENERAL	VIGENTE
0322	05/12/2017	50000	CAJA GENERAL	VIGENTE
0323	05/12/2017	50000	CAJA GENERAL	VIGENTE
0324	05/12/2017	50000	CAJA GENERAL	VIGENTE

0325	05/12/2017	50000	CAJA GENERAL	VIGENTE
0326	05/12/2017	50000	CAJA GENERAL	VIGENTE
0327	05/12/2017	50000	CAJA GENERAL	VIGENTE
0328	05/12/2017	50000	CAJA GENERAL	VIGENTE
0329	05/12/2017	50000	CAJA GENERAL	VIGENTE
0330	05/12/2017	50000	CAJA GENERAL	VIGENTE
0331	05/12/2017	50000	CAJA GENERAL	VIGENTE
0332	05/12/2017	50000	CAJA GENERAL	VIGENTE
0333	05/12/2017	50000	CAJA GENERAL	VIGENTE
0335	05/12/2017	50000	CAJA GENERAL	VIGENTE
0336	05/12/2017	50000	CAJA GENERAL	VIGENTE
0337	05/12/2017	50000	CAJA GENERAL	VIGENTE
0338	05/12/2017	50000	CAJA GENERAL	VIGENTE
0339	05/12/2017	50000	CAJA GENERAL	VIGENTE
0340	05/12/2017	50000	CAJA GENERAL	VIGENTE
0341	05/12/2017	50000	CAJA GENERAL	VIGENTE
0342	05/12/2017	50000	CAJA GENERAL	VIGENTE
0343	05/12/2017	50000	CAJA GENERAL	VIGENTE
0344	05/12/2017	50000	CAJA GENERAL	VIGENTE
0345	05/12/2017	50000	CAJA GENERAL	VIGENTE
0346	05/12/2017	50000	CAJA GENERAL	VIGENTE
0347	05/12/2017	50000	CAJA GENERAL	VIGENTE
0348	05/12/2017	50000	CAJA GENERAL	VIGENTE
0349	05/12/2017	50000	CAJA GENERAL	VIGENTE
0350	05/12/2017	50000	CAJA GENERAL	VIGENTE
0351	05/12/2017	50000	CAJA GENERAL	VIGENTE
0352	05/12/2017	50000	CAJA GENERAL	VIGENTE
0353	05/12/2017	50000	CAJA GENERAL	VIGENTE
TOTAL		3,045,100		

NUMERO	FECHA	VALOR
86786496	06/12/2017	45100
86786497	05/12/2017	3000000
TOTAL		

POR CONSIGNAR	\$ 3,045,100
---------------	--------------

CERTIFICO: Que los justificantes de caja arriba indicados, fueron verificados en mi presencia. No existen otros fondos, valores o documentos que no hayan sido mostrados en el arqueo.

Andrea Yomara Rodriguez Perez
ANDREA YOMARA RODRIGUEZ PEREZ
 AUX. ADMINISTRATIVA

ESTIMADO CLIENTE
 ESCUELA NORMAL SUPERIOR DEL QUINDIO
 CL 21 32 07 BR Las Americas
 ARMENIA

005N000990
 Pag 1
 PERIODO
 1 AL 31 DIC 2017

41/ 3489 ext
 OFICINA ARMENIA CENTRO
 CODIGO DE OFICINA 228

RESPALDA A TUS SERES QUERIDOS CON LA CUENTA DE AHORROS CUENTA CONMIGO, DIRIGIDA PARA JOVENES ENTRE 14 Y 24 AÑOS. NO GENERA CUOTA DE MANEJO, RETIROS GRATIS EN CAJEROS COLPATRIA Y PODRA SER UTILIZADA PARA PAGAR PASAJES EN TRANSMILENIO. SOLICITALA YA EN NUESTRAS OFICINAS

RESUMEN

SALDO INVERSIONES

SALDO CREDITOS

CUENTA CORRIENTE 241.624.060,61

CONSOLIDADO CUENTAS CLIENTE COLPATRIA

INVERSIONES

CUENTA CORRIENTE	007461001089				
SALDO ANTERIOR	DEPOSITOS Y OTROS CREDITOS	RETIROS Y OTROS DEBITOS	NUEVO SALDO		
67.595.891,18	23.049.935,00	22.240.399,15	68.405.427,03		
CUENTA CORRIENTE	007461010703				
SALDO ANTERIOR	DEPOSITOS Y OTROS CREDITOS	RETIROS Y OTROS DEBITOS	NUEVO SALDO		
185.518.471,60		54.732.757,00	130.785.714,60		
CUENTA CORRIENTE	007461014377				
SALDO ANTERIOR	DEPOSITOS Y OTROS CREDITOS	RETIROS Y OTROS DEBITOS	NUEVO SALDO		
44.440.918,98		2.008.000,00	42.432.918,98		

Defensoria del Consumidor Financiero: Cll. 12B No. 7-90, piso 2, Bogotá D.C., telefono: 745 6300, exts: 4911, 4910, 4947; 3412, 3414. Fax ext: 3473. Correo electrónico: defensoria@colpatria.com o ingresa al acceso directo en la página www.colpatria.com
 Cualquier inconformidad con el presente estado de cuenta, favor informarlo a KPMG Ltda. Calle 90 No. 19C-74, Revisores Fiscales de Multibanca Colpatria al A.A. 9122, Bogotá D.C.

ESTIMADO CLIENTE
 ESCUELA NORMAL SUPERIOR DEL QUINDIO
 CL 21 32 07 BR Las Americas
 ARMENIA

005N000990
 Pag 2
 PERIODO
 1 AL 31 DIC 2017

41/ 3489 ext
 OFICINA ARMENIA CENTRO
 CUENTA CORRIENTE
 No 007461001089

RESUMEN CUENTA CORRIENTE

SALDO ANTERIOR	DEPOSITOS Y OTROS CREDITOS	RETIROS Y OTROS DEBITOS	NUEVO SALDO
67.595.891,18	23.049.935,00	22.240.399,15	68.405.427,03

DETALLE DE CUENTA

FECHA	OFICINA	No DOCUM	DESCRIPCION	MONTO	SALDO
1/12/2017	ARMENIA CENT	1	DEPOSITO DEL CLIENTE	240.000,00	67.835.891,18
1/12/2017	ARMENIA FUND	4950	DEPOSITO DEL CLIENTE	250.000,00	68.085.891,18
4/12/2017	ARMENIA CENT	1	DEPOSITO DEL CLIENTE	290.000,00	68.375.891,18
4/12/2017	ARMENIA FUND	7483944	DEPOSITO DEL CLIENTE	250.000,00	68.625.891,18
4/12/2017	ARMENIA CENT	3040236	DEPOSITO DEL CLIENTE	528.750,00	69.154.641,18
4/12/2017	ARMENIA CENT	1	DEPOSITO DEL CLIENTE	160.000,00	69.314.641,18
4/12/2017	ARMENIA FUND	3964728	DEPOSITO DEL CLIENTE	164.000,00	69.478.641,18
5/12/2017	ARMENIA CENT	1	DEPOSITO DEL CLIENTE	84.000,00	69.562.641,18
5/12/2017	ARMENIA CENT	2902976	DEPOSITO DEL CLIENTE	120.000,00	69.682.641,18
5/12/2017	ARMENIA CENT	1363037	DEPOSITO DEL CLIENTE	250.000,00	69.932.641,18
6/12/2017	ARMENIA CENT	6497	DEPOSITO DEL CLIENTE	3.000.000,00	72.932.641,18
6/12/2017	ARMENIA CENT	6496	DEPOSITO DEL CLIENTE	45.100,00	72.977.741,18
6/12/2017	ARMENIA FUND	1	DEPOSITO DEL CLIENTE	250.000,00	73.227.741,18
6/12/2017	ARMENIA FUND	1	DEPOSITO DEL CLIENTE	250.000,00	73.477.741,18
6/12/2017	ARMENIA FUND	3963513	DEPOSITO DEL CLIENTE	250.000,00	73.727.741,18
6/12/2017	ARMENIA FUND	2680686	DEPOSITO DEL CLIENTE	-588.900,00	73.138.841,18
7/12/2017	ARMENIA CENT	1	2680686	48.085,00	73.186.926,18
7/12/2017	ARMENIA CENT	1	DEPOSITO DEL CLIENTE	250.000,00	73.436.926,18
7/12/2017	ARMENIA FUND	1	DEPOSITO DEL CLIENTE	120.000,00	73.556.926,18
7/12/2017	ARMENIA FUND	1	DEPOSITO DEL CLIENTE	250.000,00	73.806.926,18
11/12/2017	ARMENIA FUND	3963772	DEPOSITO DEL CLIENTE	250.000,00	71.718.604,18
11/12/2017	ARMENIA CENT	2680692	2680692	-2.088.322,00	71.968.604,18
11/12/2017	ARMENIA CENT	1	DEPOSITO DEL CLIENTE	250.000,00	72.093.604,18
11/12/2017	ARMENIA CENT	1	DEPOSITO DEL CLIENTE	125.000,00	72.343.604,18
11/12/2017	ARMENIA CENT	1	DEPOSITO DEL CLIENTE	250.000,00	72.343.604,18
11/12/2017	ARMENIA FUND	3963083	DEPOSITO DEL CLIENTE	-1.467.800,00	70.875.804,18
11/12/2017	CENTRAL DE C	2680684	CANJE RECIBIDO	250.000,00	71.125.804,18
12/12/2017	ARMENIA CENT	3729655	DEPOSITO DEL CLIENTE	250.000,00	71.375.804,18
12/12/2017	ARMENIA CENT	1	DEPOSITO DEL CLIENTE	250.000,00	71.375.804,18
12/12/2017	ARMENIA CENT	2680687	CHEQUE PAGADO POR CAJA	-670.038,00	70.705.766,18
12/12/2017	ARMENIA CENT	290358	CHEQUE PAGADO POR CAJA	250.000,00	70.955.766,18
12/12/2017	ARMENIA CENT	2680688	DEPOSITO DEL CLIENTE	-12.490.400,00	58.465.366,18
12/12/2017	ARMENIA CENT	2680680	CHEQUE PAGADO POR CAJA	-755.400,00	57.709.966,18
12/12/2017	CENTRAL DE C	2680680	CANJE RECIBIDO	250.000,00	56.954.566,18
12/12/2017	CENTRAL DE C	2680690	CANJE RECIBIDO	-755.400,00	57.204.566,18
12/12/2017	ARMENIA CENT	1	DEPOSITO DEL CLIENTE	250.000,00	54.612.326,18
13/12/2017	ARMENIA FUND	2680689	2680689	-2.592.240,00	54.063.726,18
13/12/2017	ARMENIA FUND	2680689	2680689	-548.600,00	53.875.434,18
13/12/2017	CENTRAL DE C	2680691	CANJE RECIBIDO	-188.292,00	53.869.034,18
14/12/2017	ARMENIA CENT	2680693	2680693	-6.400,00	54.119.034,18
14/12/2017	ARMENIA CENT	2680694	2680694	250.000,00	54.369.034,18
14/12/2017	ARMENIA CENT	1	DEPOSITO DEL CLIENTE	250.000,00	54.619.034,18
14/12/2017	ARMENIA FUND	1	DEPOSITO DEL CLIENTE	250.000,00	54.869.034,18
14/12/2017	ARMENIA CENT	1	DEPOSITO DEL CLIENTE	250.000,00	55.119.034,18
14/12/2017	ARMENIA CENT	1	DEPOSITO DEL CLIENTE	250.000,00	55.369.034,18
15/12/2017	ARMENIA CENT	1	DEPOSITO DEL CLIENTE	250.000,00	55.619.034,18
15/12/2017	ARMENIA CENT	1	DEPOSITO DEL CLIENTE	250.000,00	55.869.034,18
15/12/2017	ARMENIA FUND	1	DEPOSITO DEL CLIENTE	250.000,00	56.119.034,18
15/12/2017	ARMENIA FUND	1	DEPOSITO DEL CLIENTE	250.000,00	56.369.034,18
18/12/2017	ARMENIA CENT	6379	DEPOSITO DEL CLIENTE	250.000,00	56.619.034,18
18/12/2017	ARMENIA CENT	1	DEPOSITO DEL CLIENTE	250.000,00	56.869.034,18
18/12/2017	ARMENIA FUND	8948102	DEPOSITO DEL CLIENTE	250.000,00	57.119.034,18
18/12/2017	ARMENIA CENT	1	DEPOSITO DEL CLIENTE	250.000,00	57.369.034,18
18/12/2017	ARMENIA FUND	3654	DEPOSITO DEL CLIENTE	150.000,00	57.269.034,18
18/12/2017	ARMENIA CENT	1	DEPOSITO DEL CLIENTE	150.000,00	57.269.034,18

Defensoria del Consumidor Financiero: Cll. 128 No. 7-90, piso 2, Bogotá D.C., teléfono: 745 6300, exts: 4911, 4910, 4947, 3412, 3414.
 Fax ext: 3473. Correo electrónico: defensoria@colpatria.com o ingresa al acceso directo en la página www.colpatria.com
 Cualquier inconformidad con el presente estado de cuenta, favor informarlo a KPMG Ltda. Calle 90 No. 19C-74, Revisores Fiscales de Multibanca Colpatria al A.A. 9122, Bogotá D.C.

DETALLE DE CUENTA

FECHA	OFICINA	No. DOCUM	DESCRIPCION	MONTO	SALDO
18/12/2017	ARMENIA CENT	1	DEPOSITO DEL CLIENTE	250.000,00	57.519.034,18
18/12/2017	ARMENIA CENT	1	DEPOSITO DEL CLIENTE	250.000,00	57.769.034,18
18/12/2017	ARMENIA FUND	1	DEPOSITO DEL CLIENTE	250.000,00	58.019.034,18
18/12/2017	ARMENIA FUND	8246	DEPOSITO DEL CLIENTE	250.000,00	58.269.034,18
18/12/2017	ARMENIA CENT	1	DEPOSITO DEL CLIENTE	250.000,00	58.519.034,18
18/12/2017	ARMENIA CENT	1	DEPOSITO DEL CLIENTE	250.000,00	58.769.034,18
18/12/2017	ARMENIA CENT	1	DEPOSITO DEL CLIENTE	250.000,00	59.019.034,18
18/12/2017	ARMENIA CENT	1	DEPOSITO DEL CLIENTE	250.000,00	59.269.034,18
18/12/2017	ARMENIA CENT	1	DEPOSITO DEL CLIENTE	250.000,00	59.519.034,18
18/12/2017	ARMENIA CENT	1	DEPOSITO DEL CLIENTE	250.000,00	59.769.034,18
18/12/2017	ARMENIA CENT	1	DEPOSITO DEL CLIENTE	250.000,00	60.019.034,18
19/12/2017	ARMENIA CENT	1	DEPOSITO DEL CLIENTE	250.000,00	60.269.034,18
19/12/2017	ARMENIA FUND	48361	DEPOSITO DEL CLIENTE	250.000,00	60.519.034,18
19/12/2017	ARMENIA CENT	7784	DEPOSITO DEL CLIENTE	250.000,00	60.769.034,18
19/12/2017	ARMENIA CENT	1	DEPOSITO DEL CLIENTE	250.000,00	61.019.034,18
19/12/2017	ARMENIA FUND	8402	DEPOSITO DEL CLIENTE	250.000,00	61.269.034,18
19/12/2017	ARMENIA CENT	1	DEPOSITO DEL CLIENTE	250.000,00	61.519.034,18
19/12/2017	ARMENIA CENT	1	DEPOSITO DEL CLIENTE	250.000,00	61.769.034,18
19/12/2017	ARMENIA CENT	1578854	DEPOSITO DEL CLIENTE	250.000,00	62.019.034,18
19/12/2017	ARMENIA CENT	8724	DEPOSITO DEL CLIENTE	250.000,00	62.269.034,18
19/12/2017	ARMENIA CENT	1	DEPOSITO DEL CLIENTE	125.000,00	62.394.034,18
19/12/2017	ARMENIA CENT	1	DEPOSITO DEL CLIENTE	250.000,00	62.644.034,18
19/12/2017	ARMENIA CENT	1	DEPOSITO DEL CLIENTE	100.000,00	62.744.034,18
19/12/2017	ARMENIA FUND	1	DEPOSITO DEL CLIENTE	250.000,00	62.994.034,18
19/12/2017	ARMENIA CENT	1	DEPOSITO DEL CLIENTE	250.000,00	63.244.034,18
19/12/2017	ARMENIA CENT	1	DEPOSITO DEL CLIENTE	250.000,00	63.494.034,18
19/12/2017	ARMENIA CENT	1	DEPOSITO DEL CLIENTE	250.000,00	63.744.034,18
19/12/2017	ARMENIA CENT	1	DEPOSITO DEL CLIENTE	250.000,00	63.994.034,18
19/12/2017	ARMENIA FUND	3961726	DEPOSITO DEL CLIENTE	250.000,00	64.244.034,18
19/12/2017	ARMENIA FUND	6158761	DEPOSITO DEL CLIENTE	250.000,00	64.494.034,18
20/12/2017	ARMENIA CENT	1577982	DEPOSITO DEL CLIENTE	250.000,00	64.744.034,18
20/12/2017	ARMENIA CENT	1	DEPOSITO DEL CLIENTE	250.000,00	64.994.034,18
20/12/2017	ARMENIA FUND	1926	DEPOSITO DEL CLIENTE	250.000,00	65.244.034,18
20/12/2017	ARMENIA CENT	1	DEPOSITO DEL CLIENTE	250.000,00	65.494.034,18
20/12/2017	ARMENIA FUND	3961932	DEPOSITO DEL CLIENTE	250.000,00	65.744.034,18
20/12/2017	ARMENIA CENT	7689	DEPOSITO DEL CLIENTE	125.000,00	65.869.034,18
20/12/2017	ARMENIA CENT	1	DEPOSITO DEL CLIENTE	250.000,00	65.869.034,18
20/12/2017	ARMENIA CENT	1	DEPOSITO DEL CLIENTE	250.000,00	66.119.034,18
20/12/2017	ARMENIA CENT	1	DEPOSITO DEL CLIENTE	250.000,00	66.369.034,18
20/12/2017	ARMENIA CENT	7731	DEPOSITO DEL CLIENTE	250.000,00	66.619.034,18
20/12/2017	BOGOTA PLAZA	1	DEPOSITO DEL CLIENTE	250.000,00	66.619.034,18
20/12/2017	ARMENIA CENT	1	DEPOSITO DEL CLIENTE	250.000,00	66.869.034,18
20/12/2017	ARMENIA FUND	1509	DEPOSITO DEL CLIENTE	125.000,00	66.994.034,18
20/12/2017	ARMENIA CENT	1	DEPOSITO DEL CLIENTE	250.000,00	67.244.034,18
20/12/2017	ARMENIA CENT	1	DEPOSITO DEL CLIENTE	250.000,00	67.494.034,18
20/12/2017	ARMENIA CENT	1	DEPOSITO DEL CLIENTE	250.000,00	67.744.034,18
20/12/2017	ARMENIA CENT	556	DEPOSITO DEL CLIENTE	125.000,00	67.869.034,18
20/12/2017	ARMENIA FUND	1	DEPOSITO DEL CLIENTE	250.000,00	67.869.034,18
20/12/2017	ARMENIA FUND	3961540	DEPOSITO DEL CLIENTE	250.000,00	68.119.034,18
20/12/2017	ARMENIA FUND	1813	DEPOSITO DEL CLIENTE	250.000,00	68.369.034,18
21/12/2017	ARMENIA FUND	1	DEPOSITO DEL CLIENTE	125.000,00	68.494.034,18
21/12/2017	ARMENIA CENT	1	DEPOSITO DEL CLIENTE	250.000,00	68.369.034,18
			IMP/TRANS FINANC/ACUM MES	-88.607,15	68.405.427,03

ESTIMADO CLIENTE
 ESCUELA NORMAL SUPERIOR DEL QUINDIO
 CL 21 32 07 BR Las Americas
 ARMENIA

005N000990
 Pag 4
 PERIODO
 1 AL 31 DIC 2017

41/ 3489 ext
 OFICINA ARMENIA CENTRO
 CUENTA CORRIENTE
 No 007461010703

RESUMEN CUENTA CORRIENTE

SALDO ANTERIOR	DEPOSITOS Y OTROS CREDITOS	RETIROS Y OTROS DEBITOS	NUEVO SALDO
185.518.471,60		54.732.757,00	130.785.714,60

DETALLE DE CUENTA

FECHA	OFICINA	No	DOCUM	DESCRIPCION	MONTO	SALDO
4/12/2017	ARMENIA CENT	2237250	2237250		-1.573.500,00	183.944.971,60
4/12/2017	CENTRAL DE C	2237251		CANJE RECIBIDO	-8.809.819,00	175.135.152,60
5/12/2017	ARMENIA CENT	2237249		CHEQUE PAGADO POR CAJA	-578.900,00	174.556.252,60
7/12/2017	ARMENIA CENT	2237260	2237260		-3.118.600,00	171.437.652,60
7/12/2017	CENTRAL DE C	2237255		CANJE RECIBIDO	-228.320,00	171.209.332,60
7/12/2017	CENTRAL DE C	2237259		CANJE RECIBIDO	-3.572.000,00	167.637.332,60
11/12/2017	ARMENIA CENT	2237267	2237267		-1.696.538,00	165.940.794,60
11/12/2017	CENTRAL DE C	2237256		CANJE RECIBIDO	-5.199.018,00	160.741.776,60
11/12/2017	CENTRAL DE C	2237257		CANJE RECIBIDO	-5.399.500,00	155.342.276,60
12/12/2017	ARMENIA CENT	2237262		CHEQUE PAGADO POR CAJA	-2.901.962,00	152.440.314,60
12/12/2017	ARMENIA CENT	2237265		CHEQUE PAGADO POR CAJA	-2.710.400,00	149.729.914,60
13/12/2017	ARMENIA CENT	2237263	2237263		-5.709.500,00	144.020.414,60
13/12/2017	ARMENIA CENT	2237266	2237266		-2.770.400,00	141.250.014,60
13/12/2017	ARMENIA CENT	2237258		CHEQUE PAGADO POR CAJA	-4.079.900,00	137.170.114,60
14/12/2017	ARMENIA CENT	2237269	2237269		-5.008.600,00	132.161.514,60
14/12/2017	PEREIRA LAGO	2237264		CHEQUE PAGADO POR CAJA	-1.375.800,00	130.785.714,60

Defensoria del Consumidor Financiero: Cl. 128 No. 7-90, piso 2, Bogotá D.C., teléfono: 745 6300, exts: 4911, 4910, 4947, 3412, 3414.
 Fax ext: 3473. Correo electrónico: defensoria@colpatria.com o ingresa al acceso directo en la página www.colpatria.com
 Cualquier inconformidad con el presente estado de cuenta, favor informarlo a KPMG Ltda. Calle 90 No. 19C-74, Revisores Fiscales de Multibanca Colpatria al A.A. 9122, Bogotá D.C.

ESTIMADO CLIENTE
ESCUELA NORMAL SUPERIOR DEL QUINDIO
CL 21 32 07 BR Las Americas
ARMENIA

41/ 3489 ext

OFICINA ARMENIA CENTRO
CUENTA CORRIENTE
No 007461014377

005N000990
Pag 5
PERIODO
1 AL 31 DIC 2017

RESUMEN CUENTA CORRIENTE

SALDO ANTERIOR	DEPOSITOS Y OTROS CREDITOS	RETIROS Y OTROS DEBITOS	NUEVO SALDO
44.440.918,98		2.008.000,00	42.432.918,98

DETALLE DE CUENTA

FECHA	OFICINA	No DOCUM	DESCRIPCION	MONTO	SALDO
11/12/2017	ARMENIA CENT	1441983	1441983	-271.840,00	44.169.078,98
13/12/2017	ARMENIA FUND	1441982	1441982	-1.728.160,00	42.440.918,98
			IMP/TRANS FINANC/ACUM MES	-8.000,00	42.432.918,98

Defensoria del Consumidor Financiero: Cll. 128 No. 7-90, piso 2, Bogotá D.C., teléfono: 745 6300, exts: 4911, 4910, 4947, 3412, 3414. Fax ext: 3473. Correo electrónico: defensoria@colpatria.com o ingresa al acceso directo en la página www.colpatria.com
Cualquier inconformidad con el presente estado de cuenta, favor informarlo a KPMG Ltda, Calle 90 No. 19C-74, Revisores Fiscales de Multibanca Colpatria al A.A. 9122, Bogotá D.C.



INSTITUCION EDUCATIVA
 NIT
 MUNICIPIO
 DEPARTAMENTO
 FECHA DE PRESENTACION
 FECHA DE CORTE

ESCUELA NORMAL SUPERIOR
 890.002.054-6
 ARMENIA
 QUINDIO
 ENERO-10-2017
 NOVIEMBRE -30-2017

CONCILIACION BANCARIA DETALLADA

Cuenta Ahorro _____ Cuenta Corriente X
 Recursos: R. propios PFC
 No. Cuenta Bancaria 7461001089
 Periodo de la conciliacion Bancaria 01 al 30 de noviembre de 2017

Banco Colpatría

Saldo según Libros \$:	\$59.386.871	
(+) Valor total de Cheques Pendientes de Cobro \$:	\$7.591.296	
(+) Nota credito pendiente de contabilizar \$:	\$1.224.000	
(+) Diferencias en cheques cobrados por Menor Valor en \$:	\$0	
(-) Notas debito pendientes de contabilizar \$:	\$541.022	
(-) Impuesto 4 x Mil del mes \$:	\$65.254	
Saldo según Extractos Bancarios \$:		\$67.595.891
SUMAS IGUALES	\$67.595.891	\$67.595.891
		\$0

RELACION CHEQUES PENDIENTES DE COBRO

CHEQUE No.	BENEFICIARIO	CE	FECHA EN QUE SE GIRO	POR VALOR DE
2680680-1	TOTENA RODRIGUEZ ALBA LUCIA	222	20-NOVIEMBRE	\$755.400
2680682-9	GONZALEZ GAMBOA S.C.A.	226	22-NOVIEMBRE	\$5.368.096
2680684-6	MARIA BELEN PADILLA BEJARANO	236	30-NOVIEMBRE	\$1.467.800
TOTAL				\$7.591.296

Maricel Restrepo Nasayo
 MARICEL RESTREPO NASAYO
 RECTORA

Alba Lucía Totena R.
 ALBA LUCIA TOTENA RODRIGUEZ
 CONTADORA



INSTITUCION EDUCATIVA
 NIT
 MUNICIPIO
 DEPARTAMENTO
 FECHA DE PRESENTACION
 FECHA DE CORTE

ESCUELA NORMAL SUPERIOR
 890.002.054-6
 ARMENIA
 QUINDIO
 ENERO-10-2017
 NOVIEMBRE -30-2017

CONCILIACION BANCARIA DETALLADA

Cuenta Ahorro _____ Cuenta Corriente X
 Recursos: Transferencias-Gratuidad
 No. Cuenta Bancaria 746101070-3 Banco Colpatría
 Periodo de la conciliacion Bancaria 01 al 30 de noviembre de 2017

Saldo según Libros \$:	\$127.064.863	
(+) Valor total de Cheques Pendientes de Cobro \$:	\$58.724.120	
(+) Rendimientos Financieros del mes \$:	\$0	
(+) Diferencias en cheques cobrados por Menor Valor en \$:	\$0	
(-) Notas debito pendientes de contabilizar \$:	\$270.511	
(-) Impuesto 4 x Mil del mes \$:	\$0	
Saldo según Extractos Bancarios \$:		\$185.518.472
SUMAS IGUALES	\$185.518.472	\$185.518.472

RELACION CHEQUES PENDIENTES DE COBRO

CHEQUE No.	BENEFICIARIO	CE	FECHA EN QUE SE GIRO	POR VALOR DE
2236999-1	Cereria La Inmaculada	242	12-JULIO	\$ 71.100
2237249-1	LEONARDO VILLALOBOS CHITAN	224	21-NOVIEMBRE	\$ 578.900
2237250-9	JAZZÁ'FA MUSIC - GINA PAOLA ESPITIA MURCIA	225	22-NOVIEMBRE	\$ 1.573.500
2237251-2	DISTRIBUIDORA DE ASEO LUZ PRODUCTOS INSTITUC	227	22-NOVIEMBRE	\$ 8.809.819
2237254-3	INVERSIONES BLUCHER S.A.S	230	24-NOVIEMBRE	\$ 26.093.463
2237255-7	SEGURIDAD ATLAS LTDA	231	27-NOVIEMBRE	\$ 228.320
2237256-0	CACHARRERIA MACROCENTRO YA SAS	232	28-NOVIEMBRE	\$ 5.199.018
2237260-0	ELISABETH ABAD VARON	238	30-NOVIEMBRE	\$ 3.118.600
2237259-1	JAIRO ARIAS VELASQUEZ	237	30-NOVIEMBRE	\$ 3.572.000
2237258-8	ADA LUZ GIRALDO RODRIGUEZ	235	30-NOVIEMBRE	\$ 4.079.900
2237257-4	MARIA BELEN PADILLA BEJARANO	234	30-NOVIEMBRE	\$ 5.399.500
TOTAL				\$58.724.120

Albo Lucía Totino R.

Maricel Restrepo Nasayo
MARICEL RESTREPO NASAYO
RECTORA

ALBA LUCIA TOTENA RODRIGUEZ
CONTADORA



INSTITUCION EDUCATIVA
 NIT
 MUNICIPIO
 DEPARTAMENTO
 FECHA DE PRESENTACION
 FECHA DE CORTE

ESCUELA NORMAL SUPERIOR
 890.002.054-6
 ARMENIA
 QUINDIO
 ENERO-10-2017
 NOVIEMBRE -30-2017

CONCILIACION BANCARIA DETALLADA

Cuenta Ahorro Cuenta Corriente
 Recursos: Cobertura nueva
 No. Cuenta Bancaria 7461014377 Banco Colpatría
 Periodo de la conciliacion Bancaria 01 al 30 de noviembre de 2017

Saldo según Libros \$:	\$	36.840.528	
(+) Valor total de Cheques Pendientes de Cobro \$:	\$	7.604.304	
(+) Rendimientos Financieros del mes \$:	\$	-	
(-) Traslado en transito \$:	\$	-	
(-) Impuesto 4 x Mil del mes \$:	\$	3.913	
Saldo según Extractos Bancarios \$:	\$	44.440.919	
SUMAS IGUALES	\$	44.440.919	\$ 44.440.919 0

RELACION CHEQUES PENDIENTES DE COBRO

CHEQUE No.	BENEFICIARIO	CE	FECHA EN QUE SE GIRO	POR VALOR DE
1441979-2	GONZALEZ GAMBOA S.C.A.	226	22-NOVIEMBRE	\$ 7.604.304
TOTAL				\$7.604.304

Maricel Restrepo Nasayo
MARICEL RESTREPO NASAYO
RECTORA

Alba Lucía Totena R.
ALBA LUCIA TOTENA RODRIGUEZ
CONTADORA



INSTITUCION EDUCATIVA
 NIT
 MUNICIPIO
 DEPARTAMENTO
 FECHA DE PRESENTACION
 FECHA DE CORTE

ESCUELA NORMAL SUPERIOR
 890.002.054-6
 ARMENIA
 QUINDIO
 ENERO-11-2017
 DICIEMBRE -31-2017

CONCILIACION BANCARIA DETALLADA

Cuenta Ahorro _____ Cuenta Corriente X _____
 Recursos: R.proprios PFC
 No. Cuenta Bancaria 7461001089
 Periodo de la conciliacion Bancaria 01 al 31 de diciembre de 2017

Banco Colpatría

Saldo según Libros \$:	\$63.037.331	
(+) Valor total de Cheques Pendientes de Cobro \$:	\$5.368.096	
(+) Nota credito pendiente de contabilizar \$:	\$0	
(+) Diferencias en cheques cobrados por Menor Valor en \$:	\$0	
(-) Notas debito pendientes de contabilizar \$:	\$0	
(-) Impuesto 4 x Mil del mes \$:	\$0	
Saldo según Extractos Bancarios \$:		\$68.405.427
SUMAS IGUALES	\$68.405.427	\$68.405.427
		\$0

RELACION CHEQUES PENDIENTES DE COBRO

CHEQUE No.	BENEFICIARIO	CE	FECHA EN QUE SE GIRO	POR VALOR DE:
2680682-9	GONZALEZ GAMBOA S.C.A.	226	22-NOVIEMBRE	\$5.368.096
TOTAL				\$5.368.096

MARICEL RESTREPO NASAYO
 RECTORA

ALBA LUCIA TOTENA RODRIGUEZ
 CONTADORA



INSTITUCION EDUCATIVA
 NIT
 MUNICIPIO
 DEPARTAMENTO
 FECHA DE PRESENTACION
 FECHA DE CORTE

ESCUELA NORMAL SUPERIOR
 890.002.054-6
 ARMENIA
 QUINDIO
 ENERO-11-2017
 DICIEMBRE -31-2017

CONCILIACION BANCARIA DETALLADA

Cuenta Ahorro _____ Cuenta Corriente X
 Recursos: Transferencias-Gratuidad
 No. Cuenta Bancaria 746101070-3 Banco Colpatría
 Periodo de la conciliacion Bancaria 01 al 31 de diciembre de 2017

Saldo según Libros \$:	\$62.442.212	
(+) Valor total de Cheques Pendientes de Cobro \$:	\$68.343.503	
(+) Rendimientos Financieros del mes \$:	\$0	
(+) Diferencias en cheques cobrados por Menor Valor en \$:	\$0	
(-) Notas debito pendientes de contabilizar \$:	\$0	
(-) Impuesto 4 x Mil del mes \$:	\$0	
Saldo según Extractos Bancarios \$:		\$130.785.715
SUMAS IGUALES	\$180.785.715	\$180.785.715

RELACION CHEQUES PENDIENTES DE COBRO

CHEQUE No.	BENEFICIARIO	CE	FECHA EN QUE SE GIRO	POR VALOR DE:
2237254-3	INVERSIONES BLUCHER S.A.S	230	24-NOVIEMBRE	\$ 26.093.463
2237268-1	TECNISOFTWARE S.A.S	261	13-DICIEMBRE	\$ 42.250.040
TOTAL				\$68.343.503

Maricel Restrepo
 MARICEL RESTREPO NASAYO
 RECTORA

Alba Lucía Totena R.
 ALBA LUCIA TOTENA RODRIGUEZ
 CONTADORA

Maricel Restrepo
 MARICEL RESTREPO NASAYO
 RECTORA

Alba Lucía Totena R.
 ALBA LUCIA TOTENA RODRIGUEZ
 CONTADORA

COBERTURA

BENEFICIARIO	FECHA	CE	CHEQUE	RUBRO	CONCEPTO	VALOR BASE	IVA	TOTAL	ESTAMPILLAS					RETENCIONES EN LA FUENTE					ICA			VALOR PAGADO			
									Prohospita 12%	Pro Dilo 2%	Pro Adulto 2%	Pro Cultura 1%	Est pro hospitalidad satisfacc	Honorarios	Servicios	Arrendos	Compras	C. obra	Otras Rten	Rte Iva	Retencion		tarifa	activida	
ANDREA ALVAREZ MARIN	11-dic	252	1441982-9	Proyecto Acciones de Mejoramiento a la Gestion	Realizar el apoyo logístico en cuarto (4) ceremonias de realización de Bachelarato	2,000,000	0	2,000,000	40,000	40,000	40,000	20,000	920	0	120,000	0	0	0	0	0	0	10,000	0	0	1,728,160
TOTAL						2,000,000	0	2,000,000	40,000	40,000	40,000	20,000	920	0	120,000	0	0	0	0	0	0	10,000	0	0	1,728,160

GRATUIDAD

BENEFICIARIO	FECHA	CE	CHEQUE	RUBRO	CONCEPTO	VALOR BASE	IVA	TOTAL	ESTAMPILLAS					RETENCIONES EN LA FUENTE					ICA			Total a pagar				
									Prohospita 12%	Pro Dilo 2%	Pro Adulto 2%	Pro Cultura 1%	Est pro hospitalidad satisfacc	Honorarios	Servicios	Arrendos	Compras	C. obra	Otras Rten	Rte Iva	Retencion		tarifa	activida		
RUTH MARITZA VILLAMIL VILLAR Y/O PABLO QUINDIO - HONORIS JAZZ / EA MUSIC Y/O GINA PAOLA ESPITIA MURCIA	05-dic	246	237262-8	Proyecto Preescolar	Administración de trofeos, medallas, botones y demás distinciones	2,731,092	518,908	3,250,000	54,600	54,600	55,000	27,300	1,869	0	0	0	0	68,000	0	0	0	78,000	6,800	0	0	2,901,962
OSCAR WAN HERRERA HERRERA Y/O JOHN HAMILTON SUAREZ MONTES	05-dic	247	2237266-1	Proyecto Implementación	Compra y venta de 18 perlanes de 8 pulgadas con	5,369,748	1,020,252	6,390,000	107,400	107,400	107,000	53,700	2,300	0	0	0	134,000	0	0	0	153,000	13,400	0	0	5,709,500	
OSCAR WAN HERRERA HERRERA Y/O JOHN HAMILTON SUAREZ MONTES	05-dic	248	2237264-5	Proyecto Preescolar	Compra y venta de textos escolares para el proyecto de	1,524,600	0	1,524,600	30,500	30,500	30,000	15,200	2,300	0	0	0	38,000	0	0	0	0	0	0	0	0	1,375,800
OSCAR WAN HERRERA HERRERA Y/O JOHN HAMILTON SUAREZ MONTES	06-dic	250	2237265-9	Proyecto Mantenimiento de	Adecuación puerta terraza,	3,000,000	0	3,000,000	60,000	60,000	60,000	30,000	2,300	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2,710,400
OSCAR WAN HERRERA HERRERA Y/O JOHN HAMILTON SUAREZ MONTES	07-dic	251	2237266-2	Proyecto de	Realizar una serie de encuentros	39,733,143	7,545,497	47,278,640	60,000	60,000	794,300	397,100	2,300	2,300	0	0	993,000	0	0	0	1,132,000	99,300	0	0	42,250,440	
TECNISOPWARE SAS	13-dic	261				55,338,583	9,084,657	64,423,240	1,106,800	1,106,800	1,106,000	553,300	13,369	0	0	1,233,000	60,000	0	0	1,363,000	149,500	0	0	0	57,118,102	
TOTAL						55,338,583	9,084,657	64,423,240	1,106,800	1,106,800	1,106,000	553,300	13,369	0	0	1,233,000	60,000	0	0	1,363,000	149,500	0	0	0	57,118,102	

RECURSOS PROPIOS Y PFC

BENEFICIARIO	FECHA	CE	CHEQUE	RUBRO	CONCEPTO	VALOR BASE	IVA	TOTAL	ESTAMPILLAS					RETENCIONES EN LA FUENTE					ICA			VALOR PAGADO				
									Prohospita 12%	Pro Dilo 2%	Pro Adulto 2%	Pro Cultura 1%	Est pro hospitalidad satisfacc	Honorarios	Servicios	Arrendos	Compras	C. obra	Otras Rten	Rte Iva	Retencion		tarifa	activida		
APORTES EN LINEA	05-dic	245	2680686-6	PROYECTO PFC	PAGO ARL ALUMNOS	588,900	0	588,900	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	588,900
RUTH MARITZA VILLAMIL VILLAR Y/O ALEXANDER OROZCO RAMIREZ Y/O ANDREA ALVAREZ MARIN	05-dic	246	2680687-7	PROYECTO PFC	BODICAMA de eventos, medallas, trofeos	630,252	119,748	750,000	12,600	12,600	12,000	6,300	431	0	0	16,000	0	0	0	0	18,000	1,600	0	0	0	670,038
RUTH MARITZA VILLAMIL VILLAR Y/O ALEXANDER OROZCO RAMIREZ Y/O ANDREA ALVAREZ MARIN	06-dic	249	2680688-0	PROYECTO PFC	Compra y venta de cortinas	14,000,000	0	14,000,000	280,000	280,000	280,000	140,000	2,300	0	0	490,000	0	0	0	0	0	0	35,000	0	0	12,490,400
ALBA LUCIA TOTENA RODRIGUEZ	11-dic	252	2680689-4	PROYECTO PFC	Realizar el apoyo logístico en	3,000,000	0	3,000,000	60,000	60,000	60,000	30,000	1,380	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2,592,240
CRUZ ROJA COLOMBIANA SECCIONAL COMCEL	11-dic	253	2680690-3	HONORARIOS	DE MANERA INDEPENDIENTE	800,000	0	800,000	16,000	16,000	16,000	8,000	2,300	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	755,400
ALBA LUCIA TOTENA RODRIGUEZ	11-dic	254	2680691-7	PROYECTO PFC	servicio atención pre-hospitalaria	595,000	0	595,000	11,900	11,900	12,000	6,000	2,300	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	482,500
TOTAL	13-dic	262				158,287	36,405	194,692	3,200	3,200	3,000	1,500	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	188,292	
TOTAL						19,772,439	156,153	19,928,592	383,700	367,700	380,000	190,300	8,711	0	0	586,000	0	0	0	18,000	51,600	0	0	0	0	17,033,870

FUENTE		HOSPITAL 2%	DILLO 2%	ADULTIO 2%	CULTURA 1%	Est pro hospitalidad satisfacc	Honorarios	Servicios	Arrendos	Compras	C. obra	Otras Rten	Rte Iva	RETENIDA	TOTAL
RECURSOS PROPIOS		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
COBERTURA		40,000	40,000	40,000	20,000	920	0	120,000	0	0	0	0	0	10,000	271,840
GRATUIDAD		1,106,800	1,106,800	1,106,000	553,300	13,369	0	0	0	1,233,000	60,000	0	1,363,000	149,500	6,705,138
RECURSOS PROPIOS PFC		383,700	367,700	380,000	190,300	8,711	0	180,000	0	506,000	0	0	18,000	51,600	2,094,722
Total		1,530,500	1,514,500	1,526,000	783,600	25,000	0	300,000	0	1,739,000	60,000	0	1,381,000	211,000	9,071,700

Resumen de pago

BENEFICIARIO	FECHA	CE	CHEQUE	Total
Departamento del Quindío	11/12/2017	0252	1441982-9	40000
Departamento del Quindío	11/12/2017	0253	237262-8	312500
Departamento del Quindío	11/12/2017	0253	2680686-6	364500
Departamento del Quindío - Estampilla Pro - Hospital	11/12/2017	0256	1441983-2	40000
Departamento del Quindío - Estampilla Pro - Hospital	11/12/2017	0256	237267-6	312500
Departamento del Quindío - Estampilla Pro - Hospital	11/12/2017	0256	2680692-0	380500

Tesorería de Rentas Mipales	11/12/2017	0257	1441983-2	70000
Tesorería de Rentas Mipales	11/12/2017	0257	2237267-6	518400
Tesorería de Rentas Mipales	11/12/2017	0257	2680692-0	621900
Dian	11/12/2017	0258	1441983-2	120000
Dian	11/12/2017	0258	2237267-6	531000
Dian	11/12/2017	0258	2680692-0	704000
Departamento del Quindío-Estampilla				
Pre- Desarrollo Recibido a	11/12/2017	0259	1441983-2	920
Satisfacción				
Departamento del Quindío-Estampilla				
Pre- Desarrollo Recibido a	11/12/2017	0259	2237267-6	11069
Satisfacción				
Departamento del Quindío-Estampilla				
Pre- Desarrollo Recibido a	11/12/2017	0259	2680692-0	8711
Satisfacción				
Departamento del Quindío-Estampilla				
Pre- Hospital Recibido a Satisfacción	11/12/2017	0259	1441983-2	920
Departamento del Quindío-Estampilla				
Pre- Hospital Recibido a Satisfacción	11/12/2017	0259	2237267-6	11069
Departamento del Quindío-Estampilla				
Pre- Hospital Recibido a Satisfacción	11/12/2017	0259	2680692-0	8711
Departamento del Quindío-Estampilla				
Pre- Hospital Recibido a Satisfacción	13/12/2017	0263	2237269-3	794300
Departamento del Quindío-Estampilla				
Pre- Hospital Recibido a Satisfacción	13/12/2017	0263	2680694-8	3200
Departamento del Quindío-Estampilla				
Pre- Hospital	13/12/2017	0264	2237269-3	794300
Departamento del Quindío-Estampilla				
Pre- Hospital	13/12/2017	0264	2680694-8	3200
Tesorería de Rentas Mipales	13/12/2017	0265	2237269-3	1790400
Dian	13/12/2017	0266	2237269-3	2125000
Departamento del Quindío-Estampilla				
Pre- Desarrollo Recibido a	13/12/2017	0267	2237269-3	2300
Satisfacción				
Departamento del Quindío-Estampilla				
Pre- Hospital Recibido a Satisfacción	13/12/2017	0268	2237269-3	2300
Total				9071700

[Handwritten signature]

					PAGO IMPUESTO
30.11.17	PFC	2680685-1			JOHN FREDONINE
30.11.17	PFC	2680683-2			DISTRIBUCION DE
02.11.17	GERENCIA	2237251-2	0227		3022 FUSION
02.11.17	GERENCIA	2237250-9	0225		LEONARDO URR
27.11.17	GERENCIA	2237249-1	0224		FERRER HIGUER
20.11.17	GERENCIA	2237259-1	0237		ELIZABETH DEB
30.11.17	GERENCIA	2237260-0	0238		M ^o BELEN PAA
30.11.17	GERENCIA	2237257-4	0234		M ^o BELEN PAA
30.11.17	PFC	2680684-6	0236		APORTES G.D
05.12.17	PFC	2680686-3	0245		SEBASTIAN DE
27.11.17	GERENCIA	2237255-7	0231		GERENCIA
28.11.17	GERENCIA	2237256-0	0232		IMPUESTOS
11.12.17	GERENCIA	2237267-6			IMPUESTOS
11.12.17	PFC	2680692-0			IMPUESTOS
11.12.17	COBERTURA	1441983-2			PAGO JUAN TO
20.11.17	PFC	2680690-1	0222		PAGO JUAN TO
11.12.17	PFC	2680690-3	0253		JOHN HERRERA
07.12.17	GERENCIA	2237266-2	0251		PREMIOS
05.12.17	GERENCIA	2237262-8	0246		PREMIOS
05.12.17	PFC	2680687-7	0246		3022 F
05.12.17	GERENCIA	2237263-1	0247		DESCUENTOS
06.12.17	GERENCIA	2237265-9	0250		DESCUENTOS
06.12.17	PFC	2680688-0	0249		ADJUDICACION
30.11.17	GERENCIA	2237257-8	0235		ANDRES PUC
11.12.17	COBERTURA	1441982-9	0252		ANDRES PUC
11.12.17	PFC	2680699-4	0252		FRANCISCA V.
05.12.17	GERENCIA	2237264-5	0248		OSCAR ROSA C
11.12.17	PFC	2680691-7	0251		GONZALEZ G
22.11.17	PFC	2680682-9	0226		GONZALEZ G
22.11.17	COBERTURA	1441979-2	0226		PAGO IMPUE
13.12.17	GERENCIA	2237269			PAGO IMPUE
13.12.17	PFC	2680694-8			

30	NOVIEMBRE	2017	2455194	Jhon Saavedra
30	NOVIEMBRE	2017	552400	Jhon Saavedra
30	NOVIEMBRE	2017	10500000	Luz Beltrán
30	NOVIEMBRE	2017	1513500	[Signature]
30	NOVIEMBRE	2017	578900	[Signature]
04	DICIEMBRE	2017	3572000	FERRER HOGAR Carrera 20 Calle 19 Esquina Tel: 7442275 / Cel: 3206921463
04	DICIEMBRE	2017	3112660	[Signature]
04	DICIEMBRE	2017	5399500	Maria Belen Pad.
04	DICIEMBRE	2017	1467900	Maria Belen Pad.
05	DICIEMBRE	2017	588900	Jhon Saavedra
05	DICIEMBRE	2017	228320	ACHARRERIA MACHO BLENDA Cra. 17 No. 17-55 Tel. 744 6 Amenia Quidio
28	NOVIEMBRE	2017	5199018	[Signature]
11	DICIEMBRE	2017	1696538	Jhon Saavedra
11	DICIEMBRE	2017	2088322	Jhon Saavedra
11	DICIEMBRE	2017	231840	Jhon Saavedra
11	DICIEMBRE	2011	755400	*
11	DICIEMBRE	2017	755400	*
11	DICIEMBRE	2017	2970400	[Signature]
11	DICIEMBRE	2017	2901962	Krem
11	DICIEMBRE	2017	670038	RUTH MARITZA VILLAN CALLE 17 No. 17-55 D. Tel: 744 600 0000 Cel: 317 450 0054 Fax: 744 600 0054 Amenia - Quidio - Ca
11	DICIEMBRE	2017	5709500	*
11	DICIEMBRE	2017	2710400	[Signature]
11	DICIEMBRE	2017	12490400	[Signature]
11	DICIEMBRE	2017	40799100	Adolez. Grande
11	DICIEMBRE	2017	1728260	Andres Alvarez
11	DICIEMBRE	2017	2592240	Andres Alvarez
11	DICIEMBRE	2017	1375800	[Signature]
11	DICIEMBRE	2017	518600	Dux - emisor fin
11	DICIEMBRE	2017	5368096	[Signature]
11	DICIEMBRE	2017	7604304	[Signature]
13	DICIEMBRE	2017	5008600	Jhon Saavedra
13	DICIEMBRE	2017	6400	Jhon Saavedra

F	3	24.11.17	61201000	2237254_3	230	TRANSPORT
	3	20.01.18	PFC	2680695_1	0001	CAD20
	2	19.01.18	PFC	2680696_5	0002	EPN TELE
	2	19.01.18	PFC	2680697_9	0003	EPN TELE
	2	19.01.18	PFC	2680698_2	0004	EPN TELE
	2	19.01.18	PFC	2680699_6	0005	EPN TELE

0 3

0 3

C 3

2 0

2 2

2 25

11 11

2 11

0 1

0 2

0 1

0 0

0 0

0 0

0 0

0 C

0 C

10 3

16 1

17 1

17 C

18 1

18 2

18 2

18 1

18

18

11	WEEK	2018	26093463	x	John Stave
12	WEEK	2018	188290	*	John Stave
23	WEEK	2018	1401982	*	John Stave
23	WEEK	2018	351464	*	John Stave
23	WEEK	2018	163829	*	John Stave
23	WEEK	2019	200924	*	John Stave



**INSTITUCIÓN EDUCATIVA
ESCUELA NORMAL SUPERIOR DEL QUINDIO**

APROBADA POR RESOLUCIÓN 2022 DE SEPTIEMBRE 13 DE 2010
EXPEDIDA POR LA SECRETARÍA DE EDUCACIÓN MUNICIPAL DE ARMENIA, QUINDIO
AUTORIZADA PARA EL FUNCIONAMIENTO DEL PROGRAMA DE FORMACIÓN COMPLEMENTARIA SEGÚN
RESOLUCIÓN 7788 DEL 06 DE SEPTIEMBRE DE 2010 EXPEDIDA POR EL MINISTERIO DE EDUCACIÓN NACIONAL



ACUERDO No. 14

Diciembre 05 de 2017

Por medio del cual se realiza un **TRASLADO**, modificándose el Presupuesto de Egresos del Fondo de Servicios Educativos de la institución educativa **ESCUELA NORMAL SUPERIOR DEL QUINDIO** de Armenia, para la vigencia fiscal de 2017.

El consejo Directivo de la Institución Educativa **ESCUELA NORMAL SUPERIOR** del Municipio de Armenia, en uso de sus atribuciones legales y en especial las que le confiere la Ley 715 de 2001, el Decreto 1075 de 2015 que compila los decretos 4791 de 2008 y el 4807 de 2011 y

CONSIDERANDO:

1. Que es Función del rector de la Institución Educativa **ESCUELA NORMAL SUPERIOR** del Municipio de Armenia, Administrar el Fondo de Servicios Educativos de la Institución y los Recursos que por incentivos se le Asignen en los términos de Ley 715 de 2001 y Decreto 4791 de diciembre de 2008, el Decreto 4807 de 2011 y demás Normas Vigentes.
2. Que es Función del Consejo Directivo de la Institución Educativa **ESCUELA NORMAL SUPERIOR**, aprobar las modificaciones, adiciones, reducciones y traslados presupuestales que se requieran dentro de la ejecución del presupuesto de ingresos y gastos vigente que afecten el Acuerdo anual del Presupuesto.
3. Que para el normal funcionamiento de la institución durante la actual vigencia fiscal se hace necesario efectuar algunas modificaciones en su presupuesto.

Por las anteriores consideraciones:

Barrio Las Américas Calle 21 Carrera 33 Esquina.

Email: normalisupquindio@gmail.com

Acuerdo 14 Diciembre 05 de 2017



**INSTITUCIÓN EDUCATIVA
ESCUELA NORMAL SUPERIOR DEL QUINDÍO**

APROBADA POR RESOLUCIÓN 2022 DE SEPTIEMBRE 13 DE 2010
EXPEDIDA POR LA SECRETARÍA DE EDUCACIÓN MUNICIPAL DE ARMENIA, QUINDÍO
AUTORIZADA PARA EL FUNCIONAMIENTO DEL PROGRAMA DE FORMACIÓN COMPLEMENTARIA SEGUN
RESOLUCIÓN 7788 DEL 06 DE SEPTIEMBRE DE 2010 EXPEDIDA POR EL MINISTERIO DE EDUCACION NACIONAL



ACUERDA:

ARTÍCULO PRIMERO: Contra acredítese y acredítese los siguientes rubros del presupuesto de gastos del fondo de servicios educativos de la **INSTITUCION EDUCATIVA ESCUELA NORMAL SUPERIOR**, en la suma de **QUINIENTOS MIL PESOS MCTE (\$500.000)**.

FUENTE	CODIGO	RUBRO	CREDITO	CONTRACREDITO
PFC	03211001	Servicios públicos		\$ 500.000
PFC	03212401	Gastos financieros	\$ 500.000	
	TOTAL		\$500.000	\$500.000

ARTICULO SEGUNDO. Ajustar el plan de adquisición de la Institución, de acuerdo a las anteriores modificaciones.

ARTICULO TERCERO. El Presente Acuerdo rige a partir de la fecha de su expedición.

COMUNIQUESE Y CÚMPLASE:

Se firma en Armenia, Quindío, a los cinco (05) días del mes de diciembre de 2017.

Barrio Las Américas Calle 21 Carrera 33 Esquina.

Email: normalsupquindio@gmail.com

Acuerdo 14 Diciembre 05 de 2017



**INSTITUCIÓN EDUCATIVA
ESCUELA NORMAL SUPERIOR DEL QUINDIO**

APROBADA POR RESOLUCIÓN 2022 DE SEPTIEMBRE 13 DE 2010
EXPEDIDA POR LA SECRETARÍA DE EDUCACIÓN MUNICIPAL DE ARMENIA, QUINDIO
AUTORIZADA PARA EL FUNCIONAMIENTO DEL PROGRAMA DE FORMACION COMPLEMENTARIA SEGUN
RESOLUCION 7788 DEL 06 DE SEPTIEMBRE DE 2010 EXPEDIDA POR EL MINISTERIO DE EDUCACION NACIONAL



MARICEL RESTREPO NASAYO
RECTORA

LEONARDO A. MUÑOZ PATIÑO
Docente Bachillerato

DERLY H. MORENO SALAZAR
Docente Primaria

JUAN JAVIER JARAMILLO
Representante Padres de Familia

ESTEFANIA MANRIQUE FRANCO
Representante de Estudiantes

NATHALY MATÉRON LASSO
Representante de Egresados

MIREYA RAMIREZ
Representante Sector Productivo



INSTITUCIÓN EDUCATIVA ESCUELA NORMAL SUPERIOR DEL QUINDIO

APROBADA POR RESOLUCIÓN 2022 DE SEPTIEMBRE 13 DE 2010 EXPEDIDA POR LA SECRETARÍA DE EDUCACIÓN MUNICIPAL DE ARMENIA, QUINDIO

AUTORIZADA PARA EL FUNCIONAMIENTO DEL PROGRAMA DE FORMACION COMPLEMENTARIA SEGÚN RESOLUCION 7788 DEL 06 DE SEPTIEMBRE DE 2010 EXPEDIDA POR EL MINISTERIO DE EDUCACION NACIONAL

FORMULARIO CGN 2005-003NE-NOTAS DE CARÁCTER ESPECIFICO

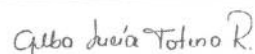
DEPARTAMENTO QUINDIO
MUNICIPIO ARMENIA
ENTIDAD INSTITUCION EDUCATIVA ESCUELA NORMAL SUPERIOR DEL QUINDIO
CÓDIGO 210163001
FECHA DE CORTE 31/12/2017

CIFRAS EN MILES DE PESOS

CÓDIGO CONTABLE	NOMBRE	DETALLE NOTAS ESPECIFICAS	VALOR
1.1.05.01	Caja Principal	1- Efectivo recursos propios	\$ -
1.1.10.05	Depósito en Instituciones financieras	2-Se maneja en el Banco Colpatria las siguientes cuentas corrientes: • BCO COLPATRIA R.P-PFC 7461001089 \$ 63.037 • BCO COLPATRIA TR GRATUIDAD 7461010703 \$ 62.442 • BCO COLPATRIA COBERTURA 7461014377 \$ 34.829	\$ 160.308
2.9.10.90	Ingresos Recibidos por Anticipado	3-Corresponde al valor de inscripciones recibidas en el 2017 para el año 2018 , alumnos Programa de Formacion Complementaria "PFC"	-\$ 20.730
3.1.05.04	Capital fiscal municipio	4-Corresponde al valor de lo capitalizado por la Institución propiedad del municipio	\$ 146.720
3.1.10.01	Resultado del ejercicio	5-Valor que representa el resultado obtenido en la vigencia fiscal	-\$ 7.142
4.4.08.18	Participación para educacion	6-Dineros recibidos en la presente vigencia por transferencias de la siguiente manera: Transferencias Municipales (Cobertura) \$36.132 Transferencias Nacionales (Gratuidad) \$ 281.950	\$ 318.082
4.8.08.17	Arrendamientos	7- Dinero recibido por concepto arrendamiento tienda escolar de las diferentes sedes	\$ 9.103
4.8.10.90	Otros Ingresos Extraordinarios	8-La totalidad de los ingresos recibidos por recursos propios por los siguientes conceptos: • Certificados y constancias \$804 • Derechos de grado PFC \$4.150 • Formacion complementaria PFC \$89.468	\$ 94.422
4.8.15.59	Ajustes de Ejercicios Anteriores	9-Corresponde a cheque , No. 2236999-1 de la cuenta de Transferencias-Gratuidad No. 746101070-3 por valor de \$71.100 ,girado a Cereria la inmaculada, el 19 de noviembre de 2015 el cual a diciembre 31 de 2017 no habia sido cobrado, se registro a la cuenta otros ingresos- ajustes de ejercicios anteriores	\$ 71

5.1.11.06	Estudios y proyectos	<p>10-Se incurrió en gastos necesarios para el mejoramiento y calidad de la educación impartida por la institución en marcados en acciones de de mejoramiento académico y escolar, contenido en los siguientes proyectos: • Proyecto aprovechamiento y uso positivo del tiempo libre \$8.659</p> <ul style="list-style-type: none"> • Proyecto Democracia Y Formación de Líderes \$4.803 • Proyecto para la sexualidad y construcción de ciudadanía \$219 • Proyecto Educación PRAE \$9.935 • Proyecto gestión del riesgo escolar -PEGER \$2.132 • Proyecto Fortalecimiento TIC \$34.425 • Proyecto Bilingüismo \$3.019 • Proyecto Preescolar \$5.322 • Proyecto Área Español y proyecto 123 leamos otra vez \$4.819 • Proyecto hechos no palabras \$5.069 • Proyecto fortalecimiento didáctico de áreas sociales \$5.000 • Proyecto dotación y olimpiada matemáticas \$5.365 • Proyecto primaria \$4.197 • Proyecto humanidades inglés \$7.390 • Proyecto de recursos y materiales área educación física, recreación y deportes \$1.139 • Proyecto Educación artística \$9.637 • Proyecto área pedagogía \$14.038 • Proyecto área tecnología \$4.383 • Proyecto Implementación Jornada Única \$19.103 • Proyecto acciones de mejoramiento a la gestión escolar y académicas \$43.133 • Proyecto construcción ampliación y adecuación de infraestructura educativa \$11.049 • Proyecto mantenimiento de infraestructura educativa \$35.915 • Proyecto mantenimiento de mobiliario y equipo \$5.393 • Proyecto adquisición de mobiliario y equipo \$47.082 • Proyecto PFC \$67.769 	-\$ 358.996
5.1.11.11	Comisiones, honorarios y servicios técnicos	11-Se incurrió en gastos por honorarios y Servicios técnicos necesarios para el funcionamiento de la Institución de la siguiente manera: Honorarios \$14.430, Servicios Técnicos \$5.000	-\$ 19.430
5.1.11.14	Materiales y suministros	12-Se incurrió en gastos por materiales necesarios para el funcionamiento de la entidad como son la compra de útiles y papelería e implementos aseo.	-\$ 31.500
5.1.11.15	Mantenimiento	13-Se incurrió en gastos por mantenimiento necesarios para el funcionamiento de la entidad	-\$ 1.295
5.1.11.17	Servicios públicos	14-Se incurrió en gastos por ss públicos necesarios para el funcionamiento de la entidad correspondiente a internet, telefonía fija y móvil	-\$ 13.702
5.1.11.25	Seguros generales	15-Se incurrió en gastos por póliza de manejo necesario para el funcionamiento de la institución	-\$ 1.793
5.8.05.90	Otros gastos financieros	16-Se incurrió en gastos financieros necesarios para el funcionamiento de la Institución	-\$ 2.104
5.9.05.01	Cierre de ingresos y gasto	17-Resultado del ejercicio de la vigencia	-\$ 7.142


 MARICEL RESTREPO NASAYO
 Rectora


 ALBA LUCIA TOTENA R.
 Contador 45634 -T



INSTITUCIÓN EDUCATIVA ESCUELA NORMAL SUPERIOR DEL QUINDIO

APROBADA POR RESOLUCIÓN 2022 DE SEPTIEMBRE 13 DE 2010 EXPEDIDA POR LA SECRETARÍA DE EDUCACIÓN MUNICIPAL DE ARMENIA, QUINDIO
AUTORIZADA PARA EL FUNCIONAMIENTO DEL PROGRAMA DE FORMACIÓN COMPLEMENTARIA SEGUN RESOLUCION 7788 DEL 06 DE SEPTIEMBRE DE 2010 EXPEDIDA POR EL MINISTERIO DE EDUCACION NACIONAL

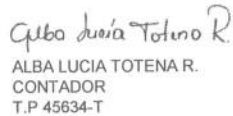
FORMULARIO CGN 2005-003NG-NOTAS DE CARACTER GENERAL

DEPARTAMENTO QUINDIO
MUNICIPIO ARMENIA
ENTIDAD INSTITUCION EDUCATIVA ESCUELA NORMAL SUPERIOR DEL QUINDIO
CÓDIGO 210163001
FECHA DE CORTE DICIEMBRE 31-2017
CÓDIGO DESCRIPCIÓN
DETALLE NOTAS DE CARÁCTER GENERAL
CONCEPTO REFERENCIA A NOTAS ESPECIFICAS

<p>N1</p>	<p>Naturaleza jurídica, función social,</p>	<p>La INSTITUCION EDUCATIVA ESCUELA NORMAL SUPERIOR DEL QUINDIO NIT 890.002.654-6 es una organización con carácter público, sin personería jurídica, del orden municipal, adscrita a una secretaria de educación vinculada a su vez a un ente territorial certificado. Reconocida mediante Resolución 2022 de septiembre 13 de 2010, expedida por la Secretaría de Educación Municipal de Armenia-Quindio. Autorizada para el funcionamiento del programa de formación complementaria según Resolución 7788 del 06 de septiembre de 2010 expedida por el Ministerio de Educación Nacional. Que maneja y administra recursos públicos y hace parte del balance general del sector público.</p> <p>Para todos los efectos de la ley, la Institución tiene su domicilio en la ciudad de Armenia, Quindio, Colombia (Art 2 del Estatuto General), cuenta con las siguientes sedes:</p> <p>Sede Central Sede Rojas Pinilla Sede Uruguay</p> <p>En cuanto al regimen contractual esta regida hasta los 20 SMLMV por el Reglamento Interno de Contratacion aprobado por el Consejo Directivo (art 13, ley 715, art 17 4791/2008), mediante Acuerdo No. 002 de Enero 15 de 2013, la celebración de contratos a que haya lugar con recursos del Fondo de Servicios Educativos, que superen los 20 SMLMV, se realizaran con estricta sujeción a lo dispuesto en el estatuto contractual de la administración pública, ley 80/93, decreto 1510/2013 y demas normas vigentes. La Escuela Normal Superior del Quindio, (atendiendo a la Ley General de Educación Ley 115 de 1.994) en razón de su función social orienta su proyecto educativo a formar maestros participativos, creativos, con capacidad de reflexión sobre la práctica pedagógica, con dominio del saber pedagógico como eje fundamental para articular los programas educativos, tecnológicos, humanísticos y críticos en las dimensiones de competencia docente, desarrollo curricular, investigación y fundamentación teórica y conceptual.</p>
<p>N1.2</p>	<p>Actividades que desarrolla ó cometido estatal</p>	<p>La INSTITUCION EDUCATIVA ESCUELA NORMAL SUPERIOR DEL QUINDIO, está comprometida con la formación de educandos que estén preparados para desempeñarse como maestros con calidad, eficiencia y eficacia, que reconozcan e integren las condiciones de su contexto sociocultural, capaces de enriquecer la cultura pedagógica a partir de la reflexión constante sobre su quehacer profesional, y que respondan ética y pedagógicamente a los retos que les plantea la sociedad moderna.</p> <p>En virtud de lo anterior, el campo de formación pedagógica se fundamenta en la unidad teoría – práctica, mediada por la investigación. La teoría pedagógica, desde el enfoque crítico, será el presupuesto que posibilite la articulación entre los modos de pensar, sentir y actuar.</p> <p>La institución se proyecta, entonces, en un contexto filosófico de interacción social, de trabajo colectivo que facilita a sus integrantes su propio crecimiento y realización personal, su participación en la construcción del saber y de la sociedad.</p>
<p>N.2</p>	<p>Políticas y prácticas contables</p>	
<p>N2.1</p>	<p>Aplicación del marco conceptual del PGCP</p>	<p>Para el proceso de clasificación, identificación, reconocimiento, registro y revelación de los estados contables se aplica en su totalidad el marco conceptual de la contabilidad pública y las normas técnicas establecidas en el PGCP vigente, expedidas por la Contaduría General de la Nación</p>

N2.2	Aplicación del catálogo general de cuentas CGC	Para el registro de los hechos financieros, económicos, sociales, se continúa dando aplicación a los procesos y procedimientos debidamente estructurados para este fin por la Contaduría General de la Nación
N2.3	Aplicación de normas y procedimientos	Se rige por las ordenes emanadas del Contador del Departamento del Quindío, quien a su vez las recibe de la Contaduría General
N2.4	Registro oficial de libros de contabilidad y documentos soportes	La contabilidad se encuentra al día y se registra en el software contable con base a los documentos soportes. En materia de libros de contabilidad y preparación de los documentos soporte, se aplican las normas y procedimientos establecidos por la CGN que garantizan la custodia, veracidad y documentación de las cifras registradas en los libros
N3	Proceso y resultado de la consolidación de la información contable	Las cifras presentan coherencia con la realidad contable y su proceso de consolidación se efectuó aplicando las normas y principios contables. Trimestralmente se consolidan todos los colegios del Municipio de Armenia en la contabilidad del Municipio, dicha consolidación se encuentra al día
N4	Limitaciones y deficiencias de tipo operativo o administrativo que inciden en el normal desarrollo del proceso contable y/o afectan la razonabilidad de las cifras	No se presentaron limitaciones de ningún tipo
N4.1	Limitaciones de orden administrativo	No hubo
N4.2	Limitaciones de orden contable	No hubo
N5	Efectos y cambios significativos en la información contable	
N5.1	Por aplicación de normas contables	Se maneja la información contable y presupuestal por fuentes -origen de ingresos
N5.2	Por reclasificación de cuentas	No se presentaron cambios significativos
N5.3	Por corrección de errores de ejercicios anteriores	No se presentaron cambios significativos
N5.4	Por depuración de cifras, conciliación de saldos o ajustes	Se hizo ajuste cheque girado a Cereria la inmaculada No. 2236999-1 de la cuenta de Transferencias-Gratuidad No. 746101070-3 por valor de \$71.100, el cual a diciembre 31 de 2017 no había sido cobrado, se registro a la cuenta otros ingresos- ajustes de ejercicios anteriores
N5.5	Por efecto de saneamiento contable	No se presentaron cambios significativos
N5.6	Por adquisición ó venta de bienes(significativas)	No se presentaron cambios significativos
N5.7	Por procesos de liquidación, fusión y escisión	hubo cambio de funcionario delegado (Rector)


 MARICEL RESTREPO NASAYO
 RECTOR


 ALBA LUCIA TOTENA R.
 CONTADOR
 T.P 45634-T

**INSTITUCION EDUCATIVA ESCUELA NORMAL
SUPERIOR DEL QUINDIO**

RECTORIA

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS 2017

MISION

La Escuela Normal Superior del Quindío es una entidad de formación inicial de maestros comprometida en formar normalistas superiores con principios éticos y pedagógicos, competentes para desempeñarse en contextos sociales y culturales diversos, en atención educativa inicial y básica primaria, quienes a partir de la investigación crítico-reflexiva participan en la transformación de las realidades sociales.

VISION

La Escuela Normal Superior del Quindío tiene como visión para el año 2025 fortalecer su reconocimiento a nivel regional y nacional como entidad de formación inicial de maestros, líder en formar normalistas superiores, responsables de la educación inicial y básica primaria, con una sólida conceptualización y producción pedagógica y didáctica, para que desde una dimensión crítico social asuma se profesión con liderazgo, ética y sentido de transformación.

NOTA 1: DE CARÁCTER GENERAL A DICIEMBRE 31 DEL AÑO 2017

Las notas a los estados financieros, adjuntas son parte integrantes de los estados contables

NATURALEZA JURIDICA

La ***INSTITUCION EDUCATIVA ESCUELA NORMAL SUPERIOR DEL QUINDIO*** NIT 890.002.654-6 es una organización con carácter público, sin personería jurídica, del orden municipal, adscrita a una secretaria de educación vinculada a su vez a un ente territorial certificado. Reconocida mediante Resolución 2022 de septiembre 13 de 2010, expedida por la Secretaría de Educación Municipal de Armenia-Quindío. Autorizada para el funcionamiento del programa de formación complementaria según Resolución 7788 del 06 de septiembre de 2010 expedida pro el Ministerio de Educación Nacional. Que maneja y administra recursos públicos y hace parte del balance general del sector público.

Para todos los efectos de la ley, la Institucion tiene su domicilio en la ciudad de Armenia, Quindío, Colombia (Art 2 del Estatuto General), cuenta con las siguientes sedes:

Sede Central
Sede Rojas Pinilla
Sede Uruguay

En cuanto al regimen contractual esta regida hasta los 20 SMMLV por el Reglamento Interno de Contratacion aprobado por el Consejo Directivo (art 13, ley 715, art 17 4791/2008), mediante Acuerdo No. 001 de Enero 08 de 2014, la celebraci3n de contratos a que haya lugar con recursos del Fondo de Servicios Educativos, que superen los 20 SMLMV, se realizaran con estricta sujeci3n a lo dispuesto en el estatuto contractual de la administraci3n p3blica, ley 80/93, decreto 1510/2013 y demas normas vigentes.

RESEÑA HISTORICA

La Escuela Normal empieza su funcionamiento a partir del 21 de septiembre de 1967 como Normal para varones en jornada nocturna. Por medio de la Ley 115 de 1994, articulo 112, la Escuela Normal Superior debidamente reestructurada y aprobada, estan autorizadas para formar educadores para los niveles Preescolar y Basica primaria.

La Resoluci3n 1225 del 2002, del Ministerio de Educacion Nacional reconocio la acreditacion previa a la Escuela Normal Superior del Quindio.

NOTA 2. PRINCIPALES POLÍTICAS Y PRÁCTICAS CONTABLES

Sistema Contable

La contabilidad y los estados financieros de la **INSTITUCION EDUCATIVA ESCUELA NORMAL SUPERIOR DEL QUINDIO**, se ciñen a los principios, normas, tecnicas y procedimientos expedidos por la Contaduria General de la Nacion, complementada con los procedimientos generalmente aceptados en la practica contable, expresada en unidades monetarias a una fecha determinada y revelando la totalidad de sus bienes, derechos, obligaciones y situacion del patrimonio publico.

Base de preparacion y presentacion:

1. Regimen de Contabilidad Publica conformado por el Plan General de la Contabilidad, Manual de Procedimientos del Regimen de Contabilidad Pública.
2. Para los procesos de identificación, clasificación, registro, ajustes, preparación y revelación de los estados contables, se aplica lo establecido en el marco conceptual de la contabilidad pública y el catálogo general de cuentas expedidos por la Contaduría General.
3. Se atiende los principios de la Contabilidad Pública de gestión continuada, Registro, Devengo o Causación, Asociación, Medición, Prudencia, Periodo Contable, Revelación, no compensación y hechos posteriores al cierre.
4. La Institucion conserva y custodia sus libros de contabilidad y los estados contables en medio electrónico, conforme alineamiento contemplado en el Plan General de la Contaduria Publica. **9.2.4 Tenencia, conservación y custodia de los soportes, comprobantes y libros de contabilidad 351.** *“Cuando las entidades contables públicas preparen la contabilidad por medios electrónicos, debe preverse que tanto los libros de contabilidad principales como los auxiliares y los estados contables puedan consultarse e imprimirse. La conservación de los soportes, comprobantes y libros de contabilidad puede efectuarse, a elección del representante legal, en papel o cualquier otro medio técnico, magnético o electrónico, que garantice su reproducción exacta.”* Sin perjuicio alguno la Institucion se encuentran en capacidad de consultar e imprimir en forma exacta sus libros de contabilidad en caso de ser requeridos por los usuarios internos y externos.
5. Desde el 2014 se implemento el manejo de los registros contables y presupuestales de ingresos y gastos, por fuentes, estas hacen referencia al origen del ingreso de los fondos del servicio educativo, es decir si los ingresos provienen de Recursos Propios (concesion locales tienda escolar, certificados y constancias, convenios interinstitucionales), Transferencias Municipales (cobertura), Transferencias Nacionales (gratuidad), cobros ciclo complementarios escuelas normales o Recurso del Balance que es la disponibilidad en bancos que quedan a 31 de diciembre de la vigencia anterior mas las cuentas por cobrar y menos las cuentas por pagar. Los gastos van registrados en directa relacion al ingreso por fuentes.
6. La Institucion efectúa corte de sus operaciones a 31 de diciembre de cada año.

Unidad Monetaria

De acuerdo con las disposiciones legales, la unidad monetaria utilizada por la Institución para las cuentas de Balance, Estado de Resultados y demás informes contables, es el peso colombiano.

Materialidad:

El reconocimiento y presentación de los hechos económicos, se hace de acuerdo a su importancia realtiva de tal manera que se ajuste significativamente a la verdad y por tanto sea relevante y confiable para la toma de decisiones.

La contabilidad se maneja en la sede principal Calle 21 32-07, Brr Las Americas ,

Los hechos económicos son reconocidos por el sistema de causación según lo establecen las normas generales de la contabilidad pública.

Activos

Los principales activos están representados en:

1. **Disponible:** conformado principalmente por los saldos en los bancos, pues a través de ellos, se manejan los dineros recibidos por Transferencias del Ministerio de Educación Nacional: SGP-Gratuidad, Transferencias de la Secretaria de Educación Municipal SGP-Cobertura , lo Recaudado por el Programa de Formacion complementaria PFC, Y por recursos propios por la concesion de local de la tienda escolar de las diferentes sedes.

Por medio de la Ley 1753 de 2015, Plan Nacional de Desarrollo «Todos por un nuevo País», el Congreso de la República emitió una orden específica en relación con el producto bancario mediante el cual se deben administrar los recursos de la partida de educación del Sistema General de Participaciones –SGP-, como son las Cuentas Maestras.

En efecto, el artículo 140 de dicha norma precisa que: «Los recursos del Sistema General de Participaciones se manejarán a través de cuentas bancarias debidamente registradas que sólo acepten operaciones de débitos por transferencia electrónica a aquellas cuentas bancarias que pertenecen a beneficiarios naturales o jurídicos identificados formalmente como receptores de estos recursos.

Teniendo en cuenta lo establecido en el Artículo 140, el Ministerio de Educación Nacional realizó un ejercicio técnico mediante múltiples mesas de trabajo y emitió la Resolución 12829 del 30 de Junio de 2017, “Por la cual se reglamentan las Cuentas Maestras de las entidades territoriales para la administración de los recursos del Sistema General de Participaciones en

Educación en sus componentes de prestación del servicio, cancelaciones, calidad matrícula y calidad gratuidad”.

A partir de la vigencia 2018, los giros del Sistema General de Participaciones serán efectuados únicamente a las cuentas maestras previamente registradas ante el Ministerio de Educación Nacional. Por tanto, las entidades territoriales o Fondos de Servicios Educativos - FSE que no realicen el proceso documental y de solicitud de registro, tendrán dificultades para recibir los recursos por este concepto hasta que tengan registrada la cuenta maestra.

De acuerdo con el artículo 4º de la Resolución 12829 de 2017, las entidades territoriales no certificadas y los FSE deberán convertir las cuentas donde actualmente administran los recursos del SGP- Educación a cuentas maestras. Se entiende por conversión, que las cuentas de ahorro o corriente que actualmente tienen estas entidades y fondos, surtirán un proceso de registro ante el Ministerio de Educación Nacional para que, una vez surtido, puedan tener las características especiales de cuentas maestras. Por tanto, no se debe hacer cancelación de las cuentas actuales ni apertura de nuevas cuentas.

En cumplimiento a lo antes mencionado la Institución durante el 2017 efectuó los tramites requeridos para la conversión de la cuenta corriente No. 7461010703 Banco Colpatria Transferencias -Gratuidad a cuenta maestra la cual sera aplicable durante el 2018.

2. Propiedad planta y Equipo

Con el fin de dar claridad al manejo contable de la cuenta Propiedad, Planta y Equipo, Bienes de Arte y cultura, se solicitó mediante oficio en el año 2009, la apreciación del Contador del Municipio de Armenia, en esa fecha, David Botero Echeverry; quien indicó que el área legalmente responsable del manejo de Bienes era, **El Departamento Administrativo de Bienes y Suministros del Municipio de Armenia**, según lo institua el Decreto 0026 de marzo 22 de 2005. Dicho registro se manejaba por medio del Aplicativo SRF-PLUS, en el cual se tenia el control de todos los Activos fijos y de los procesos de compra realizados por el municipio, incluyendo las ejecutadas para el uso de las Instituciones Educativas Oficiales, desde el año 2003. Que por lo tanto y teniendo en cuenta las anteriores consideraciones, era la labor del Municipio de Armenia realizar los inventarios en el proceso de depreciación, agotamiento, amortización y provisión, con todos sus bienes, incluidos los de uso por parte de las Instituciones Educativas Oficiales.

En lo referente a si se debia tener contabilizados los Bienes de propiedad del municipio, ya que estos se encuentran bajo la responsabilidad y control de las Instituciones Educativas, comunicó que se podrían contabilizar acorde al Régimen de Contabilidad Pública en Cuentas de Orden, así: Cuentas de Orden – Acreedoras y Cuentas de Orden –Acreedoras de control, Bienes Recibidos en Custodia.

Con base a esto, y teniendo en cuenta los hallazgos aplicados por la Contraloría Municipal, en la Auditoría Integral que realizó en el año 2008, la Institución Educativa realizó la reclasificación y el manejo contable de la Propiedad Planta y Equipo a las cuentas de Orden a partir del año 2009.

La Institución Educativa traslado contablemente de la cuenta Propiedad, Planta y Equipo y Bienes de Arte y Cultura durante el periodo enero 1 a noviembre 30 de 2015, a las Cuentas de Orden respectivas.

Hasta el 2017 era el Departamento de Bienes y suministro el encargado de registrar, depreciar, dar de baja a los bienes muebles de las instituciones educativas, pero a partir del 2018, con la puesta en marcha de convergencia del Régimen de contabilidad pública a normas internacionales de contabilidad del sector público "NICSP", implementadas por la ley 1314 de 2009, la resolución 533 de 2015 y sus modificaciones, corresponderá dicha labor a la Institución; por lo tanto se realizó inventario físico, con el objetivo de depurarlo y enviar la información a dicho Departamento para que realizaran los ajustes necesarios en el aplicativo SRF-PLUS.

La institución quedó en espera de recibir los datos saneados por Bienes y suministros para ser registrados en la contabilidad.

Pasivo

La Entidad Educativa no presenta regularmente pasivo, ya que se ajusta a su PAC y desembolsa de acuerdo a su liquidez mensual.

En algunos meses, se queda debiendo Retención en la Fuente, IVA y Estampillas, pues los plazos para cancelar estos impuestos abarcan los primeros días del mes siguiente a su causación.

Ingresos

Los principales ingresos correspondiente al presupuesto, son los representados por los recibidos por el Sistema General de Participación: Gratuidad, cobertura.

Si se recibe más de lo presupuestado, se elabora acuerdo de adición presupuestal.

Otros ingresos importantes corresponden al Programa de Formación complementaria PFC o a Servicios Conexos de Educación como son Certificados y Constancias, contratos concesión local tienda escolar.

Gastos

Los gastos de mayor valor se registran por las cuentas de Estudios y Proyectos, Mantenimiento y Materiales y Suministros, estos y los demás gastos son necesarios para que la entidad pueda desarrollar su objeto social y cumplir con las diferentes actividades y servicios.

Cuentas de orden

La Institucion registra en estas cuentas, de manera informativa, el valor de la Propiedad Planta y Equipo de acuerdo a directriz dada por el contador del municipio.

NOTA 3. NOTAS DE CARÁCTER ESPECIFICO REVELACIONES SOBRE RUBROS DE BALANCE Y ESTADOS FINANCIEROS

Disponible:

Corresponde al valor del efectivo disponible en moneda nacional a 31 de dic de 2017. Se detalla así:

Concepto	Año 2017	Año 2016
Banco Colpatría cta. 7461014385 Recursos Propios(nueva)	0	567.572
Banco Colpatría cta. 7461001089 Recursos Propios-PFC	63.037.331	68.645.263
Banco Colpatría cta. 7461010703 Gratuidad	62.442.212	76.043.052
Banco Colpatría cta. 7461014377 Cobertura	34.828.615	37.928.062
Total	160.308.158	183.183.949

Pasivo:

La Institución a diciembre 31 2017 refleja contablemente pasivos por valor de **\$20.730.085**, que corresponden al valor de ingresos recibidos por anticipado de las inscripciones recaudadas en el 2017 para el año 2018, alumnos Programa de Formación Complementaria "PFC".

Capital Fiscal:

Está representado por los Activos que posea la Entidad al momento de implementar el **PLAN GENERAL DE LA CONTABILIDAD PÚBLICA**. Además, se va modificando anualmente al trasladar a esta Cuenta el valor del Resultado del Ejercicio del año inmediatamente anterior.

El Régimen de Contabilidad Pública, establece que se deben trasladar a esta cuenta los saldos acumulados de otras cuentas patrimoniales como es el caso de los resultados del ejercicio.

Concepto	Año 2017	Año 2016
Capital Fiscal	146.720.368	63.339.233

Resultado del Ejercicio:

Es el resultado del cierre de las Cuentas de Ingresos, Gastos y costos anualmente, el cual puede presentar Excedente o Déficit del Ejercicio.

En la presente vigencia se presenta Deficit del ejercicio por valor de **\$7.142.295**, el cual es el Resultado de la totalidad de los Ingresos menos los egresos.

Concepto	Año 2017	Año 2016
Resultado del Ejercicio	-7.142.295	83.381.137

Ingresos:

Los Ingresos representan los dineros recibidos por concepto de los diferentes Servicios que presta la Institución y por los valores transferidos por parte de las Entidades Gubernamentales.

Por medio del Decreto 4807 de diciembre 20 de 2011, se establece las condiciones de gratuidad educativa para los estudiantes de educación preescolar, primaria, secundaria y media de las Instituciones Educativas Publicas. Por lo tanto la Institucion no realizo ningun tipo cobro por concepto de Derechos academicos o Servicios Complementarios, en cumplimiento a la normatividad vigente.

Los ingresos recibidos fueron Transferencia Cobertura y Gratuidad, concesion de local para tienda escolar, certificados y constancias de los exalumnos no registrados en el SIMAT, el ciclo complementario para las Escuelas Normales Superiores Programa de formacion complementaria, ya que la norma asi lo permite, derechos de grado PFC , convenio con la universidad del Tolima.

Durante el 2017 se hizo ajuste a cheque girado a Cereria la Inmaculada el 19 de noviembre de 2015, No. 2236999-1 de la cuenta de Transferencias-Gratuidad No. 746101070-3 por valor de \$71.100, el cual a diciembre 31 de 2017 no habia sido cobrado, se reclasifico a la cuenta otros ingresos- ajustes de ejercicios anteriores.

Durante el 2017 el valor total de ingresos fue de **\$421.678.193**.

Concepto	Año 2017	Año 2016
Transferencias municipales -Cobertura	36.132.000	51.964.000
Transferencias nacionales-Gratuidad	281.949.668	309.850.260
Concesión de local para tienda escolar	9.103.450	9.700.000
Certificados y constancias	804.000	913.900
Derechos de Grado PFC	4.150.000	6.760.000
Formación Complementaria PFC	89.467.975	106.321.500
Convenio Interinstitucional	0	2.392.813
Otros Ingresos	71.100	0
Total Ingresos	421.678.193	487.902.473

Los ingresos de mayor participación son los recaudos por Gratuidad educativa con un porcentaje del 66.86% sobre el total de los ingresos recibidos por la Institucion durante la vigencia **2017**.

Gastos Generales:

Son los gastos en que incurre la Entidad para su normal funcionamiento, estos se ejecutan en conformidad al decreto 1075/2015 que compila los decretos 4791 de 2008 , 4807 de 2011 y demas normas vigentes en la materia. El valor total de los gastos a diciembre 31 de **2017** fueron de **\$428.820.488**.

Concepto	Año 2017	Año 2016
Estudios y proyectos	358.995.870	343.201.828
Honorarios y Servicios Técnicos	19.430.000	7.840.000
Materiales y suministros	31.500.000	35.107.240
Mantenimiento	1.295.082	0
Servicios Públicos	13.702.170	14.496.771
Seguros generales	1.793.330	1.748.120
Gastos financieros	2.104.036	2.127.377
Total Gastos	428.820.488	404.521.336

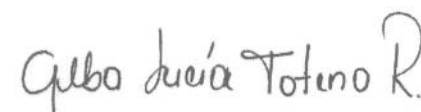
Los gastos de mayor impacto son los de Estudios y Proyectos los cuales corresponden a un 83.72% del total de gastos.

Cuentas de Orden

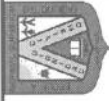
Son de carácter informativo y estan representados por el valor de la propiedad planta y equipo en custodia de la Institución, reclasificada a dichas cuentas ya que corresponde al Departamento de Bienes y Suministros contabilizarlos como activos del Municipio. Su valor a 31 de diciembre 2017 es de **\$4.076.803.951.**

Hay que aclarar que este valor no ha sido conciliado con la informacion que tiene el Departamento bienes y suministros, se les solicito mediante oficio el valor de los activos actualizados de los bienes en custodia que tiene la Institucion.


MARICEL RESTREPO NASAYO
RECTORA


ALBA LUCIA TOTENA R.
T.P 45634.T

INDICADORES FINANCIEROS

		INSTITUCION EDUCATIVA ESCUELA NORMAL SUPERIOR DEL QUINDIO NIT 890.002.054-6 DEPARTAMENTO Quindío MUNICIPIO Armenia FECHA DE CORTE A diciembre 31 de 2017			
TIPO INDICADOR	DESCRIPCION INDICADOR	INDICADOR	CALCULO DEL INDICADOR	ANALISIS	
Gestion Presupuestal de Ingresos	Este indicador mide los recursos ejecutados durante la vigencia en relacion a los recursos presupuestados	Ingresos Recaudados Vigencia Ingresos Proyectados vigencia Presupuesto Definitivo	421.607.093,00 423.019.643,00	99,67% *100	Con la estadística de los recursos ya recaudados en vigencias anteriores y con la información entregada por parte del Ministerio de Educación en relación a las Transferencias de Gratuidad (documento conpes), la Institución Educativa programa sus ingresos para la vigencia, mostrando que se recaudo en un 99,67% el ingreso proyectado.
Grado de Dependencia Recursos Propios	Este indicador mide la participación de los Ingresos por Recursos propios, sobre los Ingresos Totales	Ingresos Recursos Propios Ingresos Totales	9.907.450,00 421.607.093,00	 *100 2,35%	El resultado del indicador muestra que los Ingresos de la Institución Educativa durante la vigencia, tuvieron un 2,35% de Recursos Propios para realizar inversiones en calidad educativa.
Grado de Dependencia Recursos Propios PFC	Este indicador mide la participación de los Ingresos por Recursos propios, sobre los Ingresos Totales	Ingresos Recursos Propios -PFC Ingresos Totales	93.617.975,00 421.607.093,00	 *100 22,21%	El resultado del indicador muestra que los Ingresos de la Institución Educativa durante la vigencia, tuvieron un 22,21% de Recursos del Programa de formación complementaria para inversión en el mismo programa.

INDICADORES FINANCIEROS

Grado de Dependencia Municipal (SCP)	Este indicador mide la participación de los Ingresos por transferencias - Cobertura, sobre los Ingresos Totales	Transferencias Totales Recibidas (cobertura)	36.132.000,00	*100	8,57%	El resultado del indicador muestra que los ingresos de la Institución Educativa durante la vigencia, tuvieron un 8,57% de transferencias Municipales, para realizar inversiones en calidad educativa.
		Ingresos Totales	421.607.093,00			
Grado de Dependencia Nación (Recursos gratuidad)	Este indicador mide la participación de los Ingresos por transferencias - Gratuidad, sobre los Ingresos Totales	Transferencias Totales Recibidas(Compes) Gratuidad	281.949.668,00	*100	66,87%	El resultado del indicador muestra que los ingresos de la Institución Educativa durante la vigencia, provienen en un 66,87%, de las transferencias hechas por parte del Ministerio, como recursos de Gratuidad, los cuales están asociados al número de alumnos debidamente matriculados en la institución.
		Ingresos Totales	421.607.093,00			
Gestión Presupuestal de Gastos	Este indicador sirve para monitorear el manejo de los recursos presupuestales, para garantizar una ejecución adecuada y completa de los recursos apropiados	Gastos ejecutados	428.820.488,00	*100	75,27%	Indica que del total de gastos presupuestados la institución se ejecuto el <u>75,27%</u>
		Total gastos presupuestados	569.740.013,00			
Participación de los Gastos de Inversión dentro de los Gastos Totales	Este indicador mide la participación de los gastos de Inversión sobre los gastos totales	Gastos de Inversión	291.227.000,00	*100=	67,91%	El porcentaje que refleja el indicador se debe a la inversión mediante proyectos y compra de equipo y material educativo que realizó la institución educativa en la vigencia, los cuales tienen como objetivo mejorar la calidad educativa mediante la implementación de acciones de mejoramiento escolares y académicas.
		Gastos totales ejecutados	428.820.488,00			
Participación de los Gastos de Funcionamiento dentro de los Gastos Totales	Este indicador mide la participación de los gastos de Funcionamiento sobre los gastos totales	Gastos de Funcionamiento	69.624.618,00	*100=	16,28%	El indicador muestra que un 16,28%, de los recursos de la Institución Educativa, se han dedicado a gastos de Funcionamiento, por concepto de mantenimiento, reparaciones y compra de elementos necesarios para el funcionamiento normal de la institución y sus sedes.
		Gastos totales ejecutados	428.820.488,00			

INDICADORES FINANCIEROS

Participación de los Gastos del Programa de Formación Complementaria dentro de los Gastos Totales	Este indicador mide la participación de los gastos de Funcionamiento sobre los gastos totales	Gastos PFC	67.768.863,00	*100=	15,80%	El indicador muestra que un 15,80% de los recursos de la Institución Educativa, se han dedicado a gastos del programa de Formación complementaria.
			Gastos totales ejecutados			
Capital de Trabajo	El resultado de este indicador nos permite conocer el valor del efectivo con que cuenta la Institución, después de cubrir todos sus pasivos corrientes, para adicionar como recursos el balance en el año siguiente.	Activo corriente - Pasivo Corriente	(160.308.158 - 20.730.085)=		139.578.073,00	La Institución cuenta con unos recursos del balance para el año 2017 de \$ 139.578.073
Prueba Acida o razón corriente	Este indicador mide la capacidad que la Institución tiene para hacer frente a sus deudas a corto plazo, compromiendo sus activos corrientes.	Activo Corriente	160.308.158,00	*100	773,31%	La Institución tiene la capacidad para hacer frente a sus deudas a corto plazo
		Pasivo Corriente	20.730.085,00			
Margen operacional de utilidad	Este indicador mide el porcentaje de utilidad que generan los ingresos operacionales después de cubrir los gastos operacionales	Utilidad o pérdida operacional	-108.634.784,00	*100	-34,15%	La Institución generó pérdida operacional
		Ingreso Operacional	318.081.688,00			
Rendimiento del patrimonio	Mide el porcentaje de Rentabilidad del patrimonio de la Institución	Excedente o Deficit del Ejercicio	-7.142.295,00	*100	-4,87%	El Patrimonio de la Institución durante el año se descapitalizó
		Patrimonio	146.720.388,00			

Alfonso Restrepo Masayo
MARCEL RESTREPO MASAYO
 Rector

Alba Lucía Totena R.
ALBA LUCIA TOTENA R.
 FIRMA DEL CONTADOR
 T. P. 46534-T

ENCUESTA CONTROL INTERNO CONTABLE
INSTITUCION ED ESCUELA NORMAL SUPERIOR DEL QUINDIO

MARCO DE REFERENCIA DEL PROCESO CONTABLE							
ELEMENTOS DEL MARCO NORMATIVO							
POLITICAS CONTABLES			TIPO	CALIFICACIÓN	SUBTOTAL	TOTAL	OBSERVACIONES
1	¿La entidad ha definido las políticas contables que debe aplicar para el reconocimiento, medición, revelación y presentación de los hechos económicos de acuerdo con el marco normativo que le corresponde aplicar?	EX	PARCIALMENTE	0,16	0,65	Las políticas para el 2018 corresponden a las implementadas por la Alcaldía de Armenia para NICSP del RCP para entidades del estado	
1.1	¿Se socializan las políticas con el personal involucrado en el proceso contable?	EF	PARCIALMENTE	0,42		Solo a través de correo electrónico	
1.2	¿Las políticas establecidas son aplicadas en el desarrollo del proceso contable?	EF	PARCIALMENTE	0,42		Las políticas establecidas por la Alcaldía están de forma generalizada, se requiere unas políticas y prácticas contables específicas para ciertos procesos contables de la Institución, como el caso de las políticas de la propiedad planta y equipo, es necesario determinar topes para clasificación de los bienes muebles en activos, gastos de consumo o gasto con control	
1.3	¿Las políticas contables responden a la naturaleza y a la actividad de la entidad?	EF	PARCIALMENTE	0,42		Las políticas diseñadas por el Departamento de hacienda del Municipio de Armenia se encuentran en forma globalizada para las diferentes entidades públicas del municipio	
1.4	¿Las políticas contables propenden por la representación fiel de la información financiera?	EF	SI	0,7		Las políticas contables diseñadas por la Alcaldía de Armenia, propenden por la representación fiel de la información financiera	
2	¿Se establecen instrumentos (planes, procedimientos, manuales, reglas de negocio, guías, etc) para el seguimiento al cumplimiento de los planes de mejoramiento derivados de los hallazgos de auditoría interna o externa?	EX	SI	0,3	1	El Departamento de control interno de la SEM es el encargado del seguimiento de los avances del plan de mejoramiento cuando hay lugar para ello	
2.1	¿Se socializan estos instrumentos de seguimiento con los responsables?	EF	SI	0,7		A través de circulares el Departamento de control interno de la SEM socializa los instrumentos de seguimiento	
2.2	¿Se hace seguimiento o monitoreo al cumplimiento de los planes de mejoramiento?	EF	SI	0,7		El Departamento de control interno de la SEM, solicita las evidencias para el cumplimiento de los planes de mejoramiento	
3	¿La entidad cuenta con una política o instrumento (procedimiento, manual, regla de negocio, guía, instructivo, etc.) tendiente a facilitar el flujo de información relativo a los hechos económicos originados en cualquier dependencia?	EX	PARCIALMENTE	0,16	0,767	La Institución cuenta con reglamento interno de contratación, de inventarios, de tesorería, los cuales se utilizan como guía para determinar el flujo de información relativo a los hechos económicos originados en cualquier dependencia. Sin embargo estos reglamentos deben ser actualizados bajo el nuevo marco normativo de las NICSP del RCP para entidades del estado	
3.1	¿Se socializan estas herramientas con el personal involucrado en el proceso?	EF	PARCIALMENTE	0,42		Cuando hay cambio de auxilio administrativo se socializan los reglamentos existentes en la Institución como son: reglamento interno de contratación, reglamento de tesorería y de inventarios. Sin embargo estos reglamentos deben ser actualizados bajo el nuevo marco normativo de las NICSP del RCP para entidades del estado	
3.2	¿Se tienen identificados los documentos idóneos mediante los cuales se informa al área contable?	EF	SI	0,7		Se tienen claramente identificados los documentos que son insumo para los diferentes procesos contables	

3.3	¿Existen procedimientos internos documentados que faciliten la aplicación de la política?	EF	SI	0,7		la Institucion cuenta con reglamento interno de contratacion , reglamento de inventarios, y de tesoreria que facilitan la aplicación de la politica. Sin embargo deben ser actualizados bajo el nuevo marco normativo de las NICSP del RCP para entidades del estado
4	¿Se ha implementado una política o instrumento (directriz, procedimiento, guía o lineamiento) sobre la identificación de los bienes físicos en forma individualizada dentro del proceso contable de la entidad?	EX	PARCIALMENTE	0,16		La institucion cuenta con un reglamento de inventarios el cual debe ser actualizado con la puesta en marcha de las NICSP, aun asi la institucion tiene identificado los bienes fisicos de forma individualizada
4.1	¿Se ha socializado este instrumento con el personal involucrado en el proceso?	EF	PARCIALMENTE	0,42	0,72	Se debe realizar una nueva socializacion teniendo en cuenta que se debe actualizar el reglamento de inventarios con la normatividad vigente , por la puesta en marcha de las NICSP
4.2	¿Se verifica la individualización de los bienes físicos?	EF	SI	0,7		Mediante inventario fisico se verifica la existencia de los bienes muebles de manera individual
5	¿Se cuenta con una directriz, guía o procedimiento para realizar las conciliaciones de las partidas más relevantes, a fin de lograr una adecuada identificación y medición?	EX	SI	0,3		Las partidas mas relevantes son bancos e inventarios, los bancos se concilian mensualmente; los inventario de bienes muebles se les efectuo comprobacion fisica y esta en proceso de depuracion por parte del Departamento de Bienes y Suministros
5.1	¿Se socializan estas directrices, guías o procedimientos con el personal involucrado en el proceso?	EF	SI	0,7	1	El contador es el encargado de las conciliaciones bancarias, el auxiliar administrativo del inventario fisico de los bienes muebles
5.2	¿Se verifica la aplicación de estas directrices, guías o procedimientos?	EF	SI	0,7		Se envia a la SEM la conciliacion bancaria mensualmente y al Departamento de bienes y Suministro relacion del inventario fisico realizado
6	¿Se cuenta con una directriz, guía, lineamiento, procedimiento o instrucción en que se defina la segregación de funciones (autorizaciones, registros y manejos) dentro de los procesos contables?	EX	SI	0,3		El personal de planta mediante el manual de funciones que tiene la SEM , el contador en el contrato de servicios, clausula obligaciones.
6.1	¿Se socializa esta directriz, guía, lineamiento, procedimiento o instrucción con el personal involucrado en el proceso?	EF	SI	0,7	1	La SEM socializa la segregacion de funciones del personal de planta involucrado en el proceso contable
6.2	¿Se verifica el cumplimiento de esta directriz, guía, lineamiento, procedimiento o instrucción?	EF	SI	0,7		La SEM realiza evaluaciones de desempeño con el personal de Planta
7	¿Se cuenta con una directriz, procedimiento, guía, lineamiento o instrucción para la presentación oportuna de la información financiera?	EX	SI	0,3		La SEM mediante circular da el lineamiento para la presentacion oportuna de la informacion financiera.
7.1	¿Se socializa esta directriz, guía, lineamiento, procedimiento o instrucción con el personal involucrado en el proceso?	EF	SI	0,7	1	A traves de correo electronico
7.2	¿Se cumple con la directriz, guía, lineamiento, procedimiento o instrucción?	EF	SI	0,7		Se envian los informes dentro de los plazos establecidos
8	¿Existe un procedimiento para llevar a cabo, en forma adecuada, el cierre integral de la información producida en las áreas o dependencias que generan hechos económicos?	EX	SI	0,3		A traves del programa contable se efectua el cierre contable y presupestal
8.1	¿Se socializa este procedimiento con el personal involucrado en el proceso?	EF	SI	0,7	1	El contador es el encargado del cierre contable y presupestal
8.2	¿Se cumple con el procedimiento?	EF	SI	0,7		El contador es el encargado del cierre contable y presupestal

9	¿La entidad tiene implementadas directrices, procedimientos, guías o lineamientos para realizar periódicamente inventarios y cruces de información, que le permitan verificar la existencia de activos y pasivos	EX	PARCIALMENTE	0,16	0,72	El contador es el encargado de realizar cruce de información para verificación de activos (disponible) y pasivos, la auxiliar administrativa es la encargada del inventario físico de los bienes muebles de la institución.
9.1	¿Se socializan las directrices, procedimientos, guías o lineamientos con el personal involucrado en el proceso?	EF	PARCIALMENTE	0,42		Cuando hay cambio de personal con funciones en el área contable
9.2	¿Se cumple con estas directrices, procedimientos, guías o lineamientos?	EF	SI	0,7		El contador y la auxiliar administrativa son los encargados de dicho cumplimiento
10	¿Se tienen establecidas directrices, procedimientos, instrucciones, o lineamientos sobre análisis, depuración y seguimiento de cuentas para el mejoramiento y sostenibilidad de la calidad de la información?	EX	PARCIALMENTE	0,16	0,673	Lo que se encuentra consignado en los diferentes reglamentos que maneja la institución
10.1	¿Se socializan estas directrices, procedimientos, instrucciones, o lineamientos con el personal involucrado en el proceso?	EF	PARCIALMENTE	0,42		Cada vez que hay cambio de personal de planta encargado del manejo contable, pero los reglamentos deben ser actualizados con la nueva normatividad por implementación de las NICSP del RCP para entidades del estado
10.2	¿Existen mecanismos para verificar el cumplimiento de estas directrices, procedimientos, instrucciones, o lineamientos?	EF	PARCIALMENTE	0,42		Revisión continua por parte del personal encargado del área contable
10.3	¿El análisis, la depuración y el seguimiento de cuentas se realiza permanentemente o por lo menos periódicamente?	EF	SI	0,7		El contador continuamente hace análisis, depuración y seguimiento de los hechos económicos registrados en la contabilidad
ETAPAS DEL PROCESO CONTABLE						
RECONOCIMIENTO						
IDENTIFICACIÓN						
		TIPO	CALIFICACIÓN	SUBTOTAL	TOTAL	OBSERVACIONES
11	¿Se evidencia por medio de flujogramas, u otra técnica o mecanismo, la forma como circula la información hacia el área contable?	EX	PARCIALMENTE	0,16	0,86	Existen reglamentos de contratación hasta los 20 SMMMLV, de inventarios y de tesorería, manual de procesos y procedimientos contables, donde se puede determinar la forma como circula la información hacia el área contable
11.1	¿La entidad ha identificado los proveedores de información dentro del proceso contable?	EF	SI	0,7		Mediante los diferentes reglamentos y el manual de procesos y procedimientos contables que maneja la institución se puede identificar los proveedores de información del proceso contable
11.2	¿La entidad ha identificado los receptores de información dentro del proceso contable?	EF	SI	0,7		Mediante los diferentes reglamentos y el manual de procesos y procedimientos contables que maneja la institución se puede identificar los receptores de información del proceso contable.
12	¿Los derechos y obligaciones se encuentran debidamente individualizados en la contabilidad, bien sea por el área contable, o bien por otras dependencias?	EX	SI	0,3	0,86	Los derechos y obligaciones se encuentran debidamente individualizados en la contabilidad, por el área contable de la Institución
12.1	¿Los derechos y obligaciones se miden a partir de su individualización?	EF	SI	0,7		En la contabilidad de la institución están plenamente identificados de manera individual los derechos y obligaciones cuando se generan
12.2	¿La baja en cuentas es factible a partir de la individualización de los derechos y obligaciones?	EF	PARCIALMENTE	0,42		La institución efectúa la baja en cuentas a partir de su individualización, pero con los inventarios este procedimiento debe ser autorizado por el Departamento de bienes y suministros quienes hasta el 2017 son los encargados del registro, valoración, depreciación y agotamiento de los bienes muebles e inmuebles de la institución

13	¿Para la identificación de los hechos económicos, se toma como base el marco normativo aplicable a la entidad?	EX	SI	0,3	1	Se toma como base el marco normativo del Regimen de la Contaduria Publica "RCP"
13.1	¿En el proceso de identificación se tienen en cuenta los criterios para el reconocimiento de los hechos económicos definidos en las normas?	EF	SI	0,7		En el proceso de identificación para el reconocimiento de los hechos economicos, se tiene en cuenta el marco normativo para entidades del estado del RCP
CLASIFICACIÓN		TIPO	CALIFICACIÓN	SUBTOTAL	TOTAL	OBSERVACIONES
14	¿Se utiliza la versión actualizada del Catálogo General de Cuentas correspondiente al marco normativo aplicable a la entidad?	EX	SI	0,3	1	Se toma la ultima version del PGCP para entidades del estado bajo NICSP del Regimen de contaduria Publica
14.1	¿Se realizan revisiones permanentes sobre la vigencia del catálogo de cuentas?	EF	SI	0,7		Continuamente se consulta la pagina web de la Contaduria General de la Nacion
15	¿Se llevan registros individualizados de los hechos económicos ocurridos en la entidad?	EX	SI	0,3	1	A traves del software contable se elaboran los diferentes comprobantes contable para el registro individualizado de los hechos economicos ocurridos en la Institucion
15.1	¿En el proceso de clasificación se consideran los criterios definidos en el marco normativo aplicable a la entidad?	EF	SI	0,7		Conforme al Marco Normativo para entidades del estado del RCP
REGISTRO		TIPO	CALIFICACIÓN	SUBTOTAL	TOTAL	OBSERVACIONES
16	¿Los hechos económicos se contabilizan cronológicamente?	EX	SI	0,3	1	Las operaciones y registros de cada transacción van enlazadas entre las diferentes areas de Presupuesto, Tesorería y Contabilidad respetando el orden cronológico
16.1	¿Se verifica el registro contable cronológico de los hechos económicos?	EF	SI	0,7		El software contable que utiliza la Institucion genera listados que permiten verificar que el registro de los hechos economicos se encuentren en orden cronologico conforme a los documentos soportes
16.2	¿Se verifica el registro contable cronológico de los hechos económicos?	EF	SI	0,7		El software contable que utiliza la Institucion genera listados que permiten verificar que el registro de los hechos economicos se encuentren en orden cronologico conforme a los documentos soportes
17	¿Los hechos económicos registrados están respaldados en documentos soporte idóneos?	EX	SI	0,3	1	Todos los hechos economicos registrados contienen sus correspondientes soportes idóneos(Facturas de compra, cuentas de cobro, contratos de bienes y suministros, contratos de servicios, consignaciones, recibos de Caja, extractos bancarios)
17.1	¿Se verifica que los registros contables cuenten con los documentos de origen interno o externo que los soporten?	EF	SI	0,7		A traves de revision periodica se verifica que los registros contables se encuentren debidamente soportados con su documento origen interno o externo
17.2	¿Se conservan y custodian los documentos soporte?	EF	SI	0,7		Los comprobantes contables se archivan junto con los documentos soporte que generan los hechos economicos
18	¿Para el registro de los hechos económicos, se elaboran los respectivos comprobantes de contabilidad?	EX	SI	0,3	1	Se elaboran los respectivos comprobantes para los módulos de contabilidad, presupuesto, y tesorería (Comprobantes de egresos, recibos de caja, CDP, Registro Presupuestal y demás comprobantes)
18.1	¿Los comprobantes de contabilidad se realizan cronológicamente?	EF	SI	0,7		A traves del software contable que maneja la Institución se hace verificacion mediante listados de el orden cronologico de los comprobantes contables
18.2	¿Los comprobantes de contabilidad se enumeran consecutivamente?	EF	SI	0,7		El software contable tiene consecutivo automatico de la numeracion de los comprobantes contables

19	¿Los libros de contabilidad se encuentran debidamente soportados en comprobantes de contabilidad?	EX	SI	0,3	1	Los libros de contabilidad se encuentran debidamente soportados en comprobantes de contabilidad. De manera impresa están los comprobantes de egresos y recibos de cajas. Los demás, se encuentran en el software contable(SAE contable) . Cabe aclarar que a partir del año 2010, la tenencia, conservación y custodia de los libros de contabilidad y los estados contables se efectúa en medio magnético y electrónico, sin que sea necesaria la reproducción de los mismos en medios impresos (Resolución 1875 de 2010); sin embargo, dichos informes se encuentran disponibles para consulta e impresión en forma exacta en caso de ser requeridos.
19.1	¿La información de los libros de contabilidad coincide con la registrada en los comprobantes de contabilidad?	EF	SI	0,7		Los libros de contabilidad son generados automáticamente por el software contable, una vez se registran los hechos económicos a través de los diferentes comprobantes contables que genera la Institución
19.2	En caso de haber diferencias entre los registros en los libros y los comprobantes de contabilidad, ¿se realizan las conciliaciones y ajustes necesarios?	EF	SI	0,7		Una vez se concilia el registro de los hechos económicos se realizan los ajustes necesarios para corregir dichas diferencias
20	¿Existe algún mecanismo a través del cual se verifique la completitud de los registros contables?	EX	SI	0,3	1	Mediante el software contable se generan listados de consecutivos de documentos para hacer verificación de completitud de registros
20.1	¿Dicho mecanismo se aplica de manera permanente o periódica?	EF	SI	0,7		Se realiza mensualmente a través del software contable.
20.2	¿Los libros de contabilidad se encuentran actualizados y sus saldos están de acuerdo con el último informe trimestral transmitido a la Contaduría General de la Nación?	EF	SI	0,7		Antes de enviar el informe trimestral a la SEM, quienes son los encargados de conciliar la información contable de la Instituciones y enviarla a la CGN, se concilia la información y se verifica que los libros de contabilidad se encuentren actualizados
MEDICIÓN INICIAL		TIPO	CALIFICACIÓN	SUBTOTAL	TOTAL	OBSERVACIONES
21	¿Los criterios de medición inicial de los hechos económicos utilizados por la entidad corresponden al marco normativo aplicable a la entidad?	EX	PARCIALMENTE	0,16	0,58	Se efectuaron conforme a las políticas establecidas por el Departamento de Hacienda de la Alcaldía
21.1	¿Los criterios de medición de los activos, pasivos, ingresos, gastos y costos contenidos en el marco normativo aplicable a la entidad, son de conocimiento del personal involucrado en el proceso contable?	EF	PARCIALMENTE	0,42		Solo a través de correo electrónico enviado por la SEM socializaron las políticas y prácticas contables bajo la nueva normatividad de NICSP del RCP de entidades del estado
21.2	¿Los criterios de medición de los activos, pasivos, ingresos, gastos y costos se aplican conforme al marco normativo que le corresponde a la entidad?	EF	PARCIALMENTE	0,42		Se empezaron a aplicar a partir del 2018
MEDICIÓN POSTERIOR		TIPO	CALIFICACIÓN	SUBTOTAL	TOTAL	OBSERVACIONES
22	¿Se calculan, de manera adecuada, los valores correspondientes a los procesos de depreciación, amortización, agotamiento y deterioro, según aplique?	EX	NO	0,06		Durante el 2017 todavía los activos están registrados en el aplicativo SRF-PLUS de la alcaldía, Departamento de bienes y Suministros, y son ellos los encargados de realizar la depreciación, amortización, agotamiento y deterioro, será a partir del 2018 la institución la encargada de dicho procedimiento

22.1	¿Los cálculos de depreciación se realizan con base en lo establecido en la política?	EF	NO	0,14	0,2	Para el 2017 la Institucion no realiza depreciacion, corresponde al Departamento de bienes y Sumistros de la Alcaldia efectuar la depreciacion de los bienes muebles ya que son ellos quienes desde el 2009 registran los inventarios de las instituciones como activos. A partir del 2018 por implementacion de las NICSP correspondera a la Institucion reconocer en la contabilidad sus bienes muebles como activos
22.2	¿La vida útil de la propiedad, planta y equipo, y la depreciación son objeto de revisión periódica?	EF	NO	0,14		NA
22.3	¿Se verifican los indicios de deterioro de los activos por lo menos al final del periodo contable?	EF	NO	0,14		NA
23	¿Se encuentran plenamente establecidos los criterios de medición posterior para cada uno de los elementos de los estados financieros?	EX	SI	0,3	0,888	Mediante las politicas establecidas por la SEM, las cuales empezaran aplicarse a partir del 2018
23.1	¿Los criterios se establecen con base en el marco normativo aplicable a la entidad?	EF	SI	0,7		Mediante las politicas establecidas por la SEM, las cuales empezaran aplicarse a partir del 2018
23.2	¿Se identifican los hechos económicos que deben ser objeto de actualización posterior?	EF	SI	0,7		Mediante las politicas establecidas por la SEM, las cuales empezaran aplicarse a partir del 2018
23.3	¿Se verifica que la medición posterior se efectúa con base en los criterios establecidos en el marco normativo aplicable a la entidad?	EF	SI	0,7		Mediante las politicas establecidas por la SEM, las cuales empezaran aplicarse a partir del 2018
23.4	¿La actualización de los hechos económicos se realiza de manera oportuna?	EF	SI	0,7		Mediante las politicas establecidas por la SEM, las cuales empezaran aplicarse a partir del 2018
23.5	¿Se soportan las mediciones fundamentadas en estimaciones o juicios de profesionales expertos ajenos al proceso contable?	EF	NO	0,14		NA
	PRESENTACIÓN DE ESTADOS FINANCIEROS	TIPO	CALIFICACIÓN	SUBTOTAL		TOTAL
24	¿Se elaboran y presentan oportunamente los estados financieros a los usuarios de la información financiera?	EX	SI	0,3	1	De manera mensual se envian a la SEM y se publican en lugar visible y en la pagina Web de la Institucion Educativa
24.1	¿Se cuenta con una politica, directriz, procedimiento, guía o lineamiento para la divulgación de los estados financieros?	EF	SI	0,7		El decreto 1075 de 2015 que compila los decretos 4791 de 2008 y 4807 de 2011 da los lineamientos para la divulgacion de los estados financieros
24.2	¿Se cumple la política, directriz, procedimiento, guía o lineamiento establecida para la divulgación de los estados financieros?	EF	SI	0,7		Se publica mensualmente en la pagina web y en lugar visible y de facil acceso a la comunidad, los estados financieros
24.3	¿Se tienen en cuenta los estados financieros para la toma de decisiones en la gestión de la entidad?	EF	SI	0,7		Con la Información contable suministrada el ordenador del gasto, periódicamente evalúa su gestión y toma decisiones para cumplir con el plan de accion de la vigencia
24.4	¿Se elabora el juego completo de estados financieros, con corte al 31 de diciembre?	EF	SI	0,7		Se elabora el balance general, el estado de actividad financiera y economica, social y ambiental, estado de fuentes y usos, de cambio en el patrimonio, de cambios en la situacion financiera , de flujo de efectivo, las notas a los estados financieros , ejecuciones presupuestales de ingresos y gastos, y pac anual de ingresos y gastos
25	¿Las cifras contenidas en los estados financieros coinciden con los saldos de los libros de contabilidad?	EX	SI	0,3		Se efectua conciliacion mensual de los saldos de los libros contables con las cifras contenidas en los estados financieros
					1	

25.1	¿Se realizan verificaciones de los saldos de las partidas de los estados financieros previo a la presentación de los estados financieros?	EF	SI	0,7		Antes de enviar o publicar los estados financieros se verifica la información contenida en ellos.
26	¿Se utiliza un sistema de indicadores para analizar e interpretar la realidad financiera de la entidad?	EX	SI	0,3		Se elaboran indicadores financieros que permiten el análisis y la interpretación de la realidad financiera, para la toma de decisiones por parte del ordenador del gasto.
26.1	¿Los indicadores se ajustan a las necesidades de la entidad y del proceso contable?	EF	SI	0,7	1	Los indicadores suministran información relevante a la Institución para un adecuado análisis financiero.
26.2	¿Se verifica la fiabilidad de la información utilizada como insumo para la elaboración del indicador?	EF	SI	0,7		La información utilizada para la elaboración de los indicadores se toma de la información contable una vez conciliada.
27	¿La información financiera presenta la suficiente ilustración para su adecuada comprensión por parte de los usuarios?	EX	SI	0,3		La información financiera es de fácil análisis e interpretación para los diferentes usuarios
27.1	¿Las notas a los estados financieros cumplen con las revelaciones requeridas en las normas para el reconocimiento, medición, revelación y presentación de los hechos económicos del marco normativo aplicable?	EF	SI	0,7		Las notas explicativas a los estados contables cumplen con las formalidades establecidas en el Régimen de Contabilidad Pública
27.2	¿El contenido de las notas a los estados financieros revela en forma suficiente la información de tipo cualitativo y cuantitativo para que sea útil al usuario?	EF	SI	0,7	1	Las Notas a los Estados contables revelan de forma cualitativa y cuantitativa la información contable de la Institución, CGN 2005 -003 Notas de Caracter General y CGN 2005-003 Notas de Caracter Específico . (Características, políticas, prácticas contables, cifras relevantes y valores en concordancia a los Estados financieros)
27.3	¿En las notas a los estados financieros, se hace referencia a las variaciones significativas que se presentan de un periodo a otro?	EF	SI	0,7		Las notas a los estados financieros que presenta la institución al finalizar la vigencia, revelan todos aquellos cambios y variaciones representativos
27.4	¿Las notas explican la aplicación de metodologías o la aplicación de juicios profesionales en la preparación de la información, cuando a ello hay lugar?	EF	SI	0,7		Las notas a los estados financieros que presenta la institución al finalizar la vigencia, revelan la aplicación de metodología o aplicación de juicios profesionales si los hubiesen
27.5	¿Se corrobora que la información presentada a los distintos usuarios de la información sea consistente?	EF	SI	0,7		La institución verifica que la información que presenta a los diferentes usuarios sea consistente
RENDICIÓN DE CUENTAS E INFORMACIÓN A PARTES INTERESADAS		TIPO	CALIFICACIÓN	SUBTOTAL	TOTAL	OBSERVACIONES
28	¿Para las entidades obligadas a realizar rendición de cuentas, se presentan los estados financieros en la misma? Si la entidad no está obligada a rendición de cuentas, ¿se prepara información financiera con propósitos específicos que propendan por la transparencia?	EX	SI	0,3		La institución rinde cuentas a través de la plataforma denominada "SIA" de la Contraloría Municipal y reporta los estados financieros a 31 de diciembre de cada vigencia a través de dicha plataforma
28.1	¿Se verifica la consistencia de las cifras presentadas en los estados financieros con las presentadas en la rendición de cuentas o la presentada para propósitos específicos?	EF	SI	0,7	1	La Institución antes de cerrar el proceso de rendición de cuentas en la plataforma "SIA", verifica que las cifras reportadas sean consistentes con los estados financieros
28.2	¿Se presentan explicaciones que faciliten a los diferentes usuarios la comprensión de la información financiera presentada?	EF	SI	0,7		Las notas a los estados financieros tienen como finalidad la explicación detallada de la información financiera reportada en los informes con el fin que los diferentes usuarios la comprendan
GESTIÓN DEL RIESGO CONTABLE		TIPO	CALIFICACIÓN	SUBTOTAL	TOTAL	OBSERVACIONES
29	¿Existen mecanismos de identificación y monitoreo de los riesgos de índole contable?	EX	PARCIALMENTE	0,16	0,58	La identificación surge a medida que se realizan los diferentes procesos contables

29.1	¿Se deja evidencia de la aplicación de estos mecanismos?	EF	PARCIALMENTE	0,42	0,58	A través de correos electrónicos el contador asesora en cuanto a riesgos latentes de índole contable
30	¿Se ha establecido la probabilidad de ocurrencia y el impacto que puede tener, en la entidad, la materialización de los riesgos de índole contable?	EX	PARCIALMENTE	0,16	0,58	El contador advierte continuamente de la probabilidad de ocurrencia y el impacto que puede tener para la institución la ocurrencia de los riesgos contables.
30.1	¿Se analizan y se da un tratamiento adecuado a los riesgos de índole contable en forma permanente?	EF	PARCIALMENTE	0,42		El contador y la auxiliar administrativa analizan los riesgos contables y se toman las medidas necesarias para evitarlos
30.2	¿Los riesgos identificados se revisan y actualizan periódicamente?	EF	PARCIALMENTE	0,42		Cuando el contador y la auxiliar administrativa detectan los riesgos son revisados continuamente
30.3	¿Se han establecido controles que permitan mitigar o neutralizar la ocurrencia de cada riesgo identificado?	EF	PARCIALMENTE	0,42		Una vez detectado el riesgo se hacen controles mediante asesoramiento y revisión continua.
30.4	¿Se realizan autoevaluaciones periódicas para determinar la eficacia de los controles implementados en cada una de las actividades del proceso contable?	EF	PARCIALMENTE	0,42		El contador y la auxiliar administrativa hacen autoevaluaciones periódicas para determinar la eficacia de los controles implementados en los riesgos de los procesos contables
31	¿Los funcionarios involucrados en el proceso contable poseen las habilidades y competencias necesarias para su ejecución?	EX	SI	0,3	1	El contador tiene la idoneidad necesaria para la ejecución, la auxiliar administrativa es asesorada por el contador para ello.
31.1	¿Las personas involucradas en el proceso contable están capacitadas para identificar los hechos económicos propios de la entidad que tienen impacto contable?	EF	SI	0,7		El contador tiene la idoneidad para identificar los hechos económicos propios de la institución que tienen impacto contable y asesora a la auxiliar administrativa y al ordenador del gasto
32	¿Dentro del plan institucional de capacitación se considera el desarrollo de competencias y actualización permanente del personal involucrado en el proceso contable?	EX	SI	0,3		La SEM es la encargada del desarrollo de competencias y la actualización permanente del personal de planta involucrado en el proceso contable; el contador capacita constantemente a la auxiliar administrativa en cuanto a cambios en los procesos contables y normatividad vigente
32.1	¿Se verifica la ejecución del plan de capacitación?	EF	SI	0,7	1	Corresponde a la SEM verificar la ejecución del plan de capacitación
32.2	¿Se verifica que los programas de capacitación desarrollados apuntan al mejoramiento de competencias y habilidades?	EF	SI	0,7		Corresponde a la SEM verificar que los programas de capacitación contribuyan al mejoramiento de competencias y habilidades

CONTROL INTERNO CONTABLE	
FORTALEZAS	
<ul style="list-style-type: none"> • La administración de los recursos financieros se ajustan a la normatividad vigente. • Los informes contables se reportan en los tiempos establecidos para ello • Los libros de contabilidad se elaboran y se llevan conforme con los parámetros establecidos en el Régimen de la Contabilidad Pública. • La información contable suministrada es confiable y verificable con sus respectivos soportes contables. • La información contable es utilizada para cumplir con los propósitos de gestión. • La elaboración y reportes contables son oportunos y de fácil acceso para los diferentes usuarios de la información. • Se realiza y revisan oportunamente las conciliaciones bancarias para establecer los valores objeto de clasificación, registro y control del efectivo • Se realizan periódicamente conciliaciones y cruces de saldos entre las áreas de Presupuesto, Contabilidad, Tesorería, y demás áreas y/o procesos de la entidad. 	
DEBILIDADES	
<ul style="list-style-type: none"> • Los reglamentos que maneja la Institución no están actualizados bajo el nuevo marco normativo de las NICSP del RCP para entidades del Estado. • Las políticas y procesos contables de la propiedad planta y equipo están de forma muy generalizada se deben enmarcar a las necesidades específicas de la Institución Educativa. • No ha habido una buena socialización sobre las nuevas políticas y prácticas contables bajo NICSP. 	
AVANCES Y MEJORAS DEL PROCESO DE CONTROL INTERNO CONTABLE	
<ul style="list-style-type: none"> • Formulación y seguimiento de los planes de mejoramiento cuando habido lugar para ello. • Implementación de políticas y prácticas contables bajo NICSP 	

RECOMENDACIONES

- Actualización de los reglamentos que maneja la institución bajo el nuevo marco normativo de las NICSP del RCP para entidades del estado
- Modificación de la política y proceso contable de la propiedad planta y equipo enfocada a las necesidades específicas de la institución
- Socialización presencial de las nuevas políticas y prácticas contables bajo NICSP
- Unificación de los reglamentos que manejan las instituciones por parte de la SEM


Maricela Restrepo Nasayo
Rectora